

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
ACTIVO			
Activo não corrente:			
Activos fixos tangíveis	5	1.621.884,07	1.681.591,33
Bens do património histórico e cultural			
Activos intangíveis	6		
Investimentos Financeiros		3.611,48	3.063,41
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros ..			
Outros créditos e activos não correntes			
		1.625.495,55	1.684.654,74
Activo corrente:			
Inventários	7	1.133,72	2.626,56
Créditos a receber	12	26.944,12	33.049,95
Estado e outros entes públicos.....	16	4.439,18	4.830,28
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros ..			
Diferimentos.....	11	4.088,28	708,89
Outros activos correntes.....	12		
Caixa e depósitos bancários.....	15	298.663,92	226.949,54
		335.269,22	268.165,22
Total do Activo		1.960.764,77	1.952.819,96
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais:			
Fundos	19	34.065,29	34.065,29
Excedentes técnicos			
Reservas			
Resultados transitados.....	19	1.227.695,30	1.271.993,20
Excedentes de revalorização			
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	19	495.283,63	511.783,91
		1.757.044,22	1.817.842,40
Resultado líquido do período.....	19	25.172,19	(44.900,86)
Total dos Fundos Patrimoniais		1.782.216,41	1.772.941,54
Passivo			
Passivo não corrente:			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar			
Passivo corrente:			
Fornecedores	17	20.528,98	19.517,11
Estado e outros entes públicos	16	36.380,58	41.723,60
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros ..			
Financiamentos obtidos			
Diferimentos	11		
Outros passivos correntes	18	121.638,80	118.637,71
		178.548,36	179.878,42
Total do passivo		178.548,36	179.878,42
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo		1.960.764,77	1.952.819,96

A Direcção:

O Contabilista Certificado:

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE TORRES VEDRAS

NIF: 501.511.245

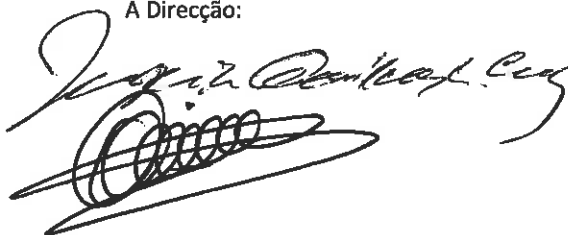
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

De Janeiro até Dezembro

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados.....	8	439.874,52	438.655,91
Subsídios, doações e legados à exploração.....	9	761.260,22	724.339,16
Variação nos inventários da produção.....			
Trabalhos para a própria entidade.....			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....	7	(79.273,22)	(81.853,54)
Fornecimentos e serviços externos.....	13	(162.730,14)	(141.086,96)
Gastos com o pessoal.....	20	(875.298,93)	(900.859,91)
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões).....			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões).....	21	(6.575,49)	(25.877,07)
Provisões (aumentos/reduções).....			
Provisões específicas (aumentos/reduções).....			
Outras imparidades (aumentos/reduções).....			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos	10	31.236,01	23.733,27
Outros gastos	14	(8.648,47)	(8.437,52)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		99.844,50	28.613,34
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....	5	(74.790,94)	(73.742,33)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		25.053,56	(45.128,99)
Juros e rendimentos similares obtidos.....		118,63	228,13
Juros e gastos similares suportados.....			
Resultado antes de impostos		25.172,19	(44.900,86)
Imposto sobre o rendimento do período.....			
Resultado líquido do período		25.172,19	(44.900,86)

A Direcção:



O Contabilista Certificado:



DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA
DEZEMBRO 2019
(Método Directo)

	NOTAS	Montantes expressos em EURO	
		PERÍODOS	
		2019	2018
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de Clientes		439.185,51	445.717,69
Pagamentos a Fornecedores		(235.410,37)	(272.357,20)
Pagamentos ao Pessoal		(599.634,75)	(668.955,34)
Caixa gerada pelas operações		(395.859,61)	(495.594,85)
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		481.405,74	463.649,06
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		85.546,13	(31.945,79)
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a :			
Ativos fixos tangíveis		(13.283,68)	
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros		(548,07)	
Outros ativos			(250,00)
Recebimentos provenientes de :			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			843,09
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		(13.831,75)	593,09
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de :			
Financiamentos obtidos			
Realizações de capital e de outros instrumentos de Capital Próprio			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a :			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Dividendos			
Redução de capital e de outros instrumentos de Capital Próprio			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)			
Varição de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)		71.714,38	(31.352,70)
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		226.949,54	258.302,24
Caixa e seus equivalentes no fim do período	15	298.663,92	226.949,54

A Direcção:

O Contabilista Certificado:



**Anexo às Demonstrações Financeiras do Centro Social Paroquial de Torres Vedras
(montantes expressos em Euros)**

31 de Dezembro de 2019

1. Apresentação da Entidade

O Centro Social Paroquial de Torres Vedras ("CSPTV"), entidade jurídica Canónica, é uma IPSS, NIPC 501511245, com sede na Av. da Liberdade, n.º 3A, (2560-271) Cidade e Concelho de Torres Vedras, e tem como actividade principal prestações de serviços de solidariedade social, nomeadamente nas áreas de apoio à infância, combate à exclusão social, apoio aos idosos e voluntariado.

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Setor Não Lucrativo (SNC-ESNL), aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de Março com as alterações introduzidas pelo Decreto-Lei n.º 98/2015 de 2 de Junho, que determina que o Sistema de Normalização Contabilística para as Entidades do Sector Não Lucrativo é composto por:

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF) - Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de Março, alterado pelo Decreto-Lei n.º 98/2015 de 2 de Junho;
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria n.º 220/2015 de 24 de Julho;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 218/2015 de 23 de Julho;
- Normas Interpretativas (NI).

3. Principais políticas contabilísticas

As principais políticas contabilísticas aplicadas pelo CSPTV na elaboração das Demonstrações Financeiras de 2019 foram as seguintes:

3.1 Bases de Apresentação

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF,) aprovadas pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de Março, alterado pelo Decreto-Lei n.º 98/2015 de 2 de Junho.

3.1.1 Pressuposto da Continuidade:

Com base na informação disponível e expectativas futuras, o CSPTV continuará a operar no futuro previsível, assumindo não haver a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as ESNL este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da actividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins

3.1.2 Regime do Acréscimo (periodização económica):

Os gastos e rendimentos são registados no período a que se referem independentemente do momento em que são recebidos ou pagos, de acordo com o regime de acréscimo. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e as correspondentes receitas e despesas são registadas nas rubricas "Outras contas a receber e a pagar" ou "Diferimentos".

3.1.3 Consistência de Apresentação

A apresentação e classificação de *items* nas demonstrações financeiras estão consistentes de um período para o outro.

3.1.4 Informação Comparativa

As políticas contabilísticas e as bases de mensuração adotadas em 31 de Dezembro de 2019 são comparáveis com as utilizadas na preparação das demonstrações financeiras em 31 de Dezembro de 2018. A informação comparativa foi incluída para a informação narrativa e descritiva quando é relevante para uma compreensão das demonstrações financeiras do período corrente, a menos que uma NCRF o permita ou exija de outra forma.

A informação narrativa proporcionada nas demonstrações financeiras relativa a períodos anteriores que continua a ser relevante no período corrente é divulgada novamente.



**Anexo às Demonstrações Financeiras do Centro Social Paroquial de Torres Vedras
(montantes expressos em Euros)**

31 de Dezembro de 2019

A comparabilidade da informação interperíodos é continuamente objeto de aperfeiçoamento com o intuito de ser cada vez mais um instrumento de ajuda aos dirigentes permitindo-lhes tomar decisões económicas e avaliar as tendências na informação financeira para finalidades de previsão.

3.2. Outras políticas contabilísticas:

3.2.1 Ativos Fixos Tangíveis

Os "Ativos Fixos Tangíveis" encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações acumuladas. O custo de aquisição inicialmente registado, inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida.

Realçar que este inclui a componente financiada por subsídio ao investimento que foi registada por contrapartida de Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais pelo montante inicial de 598.717,85 euros. Anualmente, uma parcela desta rubrica é transferida para Outros rendimentos na Demonstração dos resultados por forma a compensar o efeito correspondente à componente subsidiada dos gastos com depreciações registados em cada exercício

As depreciações foram calculadas, pelo método das quotas constantes, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontra na tabela abaixo:

Activos tangíveis	Vida útil (anos)	Taxa de depreciação
Edifícios e outras construções	50	2%
Equipamento Básico	3 - 8	33,33% - 12,5%
Equipamento de Transporte	4	25%
Equipamento administrativo	5 - 8	20% - 12,5%
Outros activos fixos tangíveis	4 - 10	25% - 10%

3.2.2 Bens do património histórico e cultural

Não existem "Bens do património histórico e cultural" registados.

3.2.3 Ativos Intangíveis

Os "Ativos Intangíveis" encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações acumuladas. As amortizações foram calculadas, pelo método das quotas constantes, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada natureza destes activos.

As taxas de amortização utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontra na tabela abaixo:

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Despesas de Instalação	5
Projectos de desenvolvimento	10

3.2.5 Activos e passivos Financeiros

Os activos e os passivos financeiros são reconhecidos no balanço quando o Centro Social e Paroquial de Torres Vedras se torna parte das correspondentes disposições contratuais.




**Anexo às Demonstrações Financeiras do Centro Social Paroquial de Torres Vedras
(montantes expressos em Euros)**

31 de Dezembro de 2019

Os activos financeiros e os passivos financeiros são mensurados ao custo deduzido de eventuais perdas de imparidade acumuladas (no caso de activos financeiros), quando:

- Sejam à vista ou tenham uma maturidade definida;
- Tenham associado um retorno fixo ou determinável; e
- Não sejam ou não incorporem um instrumento financeiro derivado.

Os activos e passivos financeiros ao custo incluem:

- Clientes;
- Outras contas a receber;
- Fornecedores;
- Outras contas a pagar.

Caixa e Depósitos bancários

A rubrica "Caixa e depósitos bancários" inclui o montante disponível em 31.12.2019 em caixa e em depósitos bancários à ordem e a prazo que podem ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de flutuações de valor.

Clientes e outras contas a Receber

Os "Clientes" e as "Outras contas a receber" encontram-se registadas pelo seu valor nominal. No exercício presente, o valor nominal dos "Clientes/Utentes" está corrigido pelas imparidades que são apuradas em função da antiguidade dos saldos conjugada com a avaliação das perspectivas de cobrança à data do balanço

Fornecedores, Empréstimos e outras contas a pagar

As dívidas registadas em "Fornecedores", "Empréstimos" e "Outras contas a pagar" são contabilizadas pelo seu valor nominal.

3.2.6 Fundos Patrimoniais

A rubrica "Fundos Patrimoniais" é constituída pelo Fundo Social, pelas reservas estatutárias (Fundo de Administração, Fundo de Solidariedade Associativa e Fundo de Reserva Geral) resultantes da aplicação dos Resultados Líquidos anuais em conformidade com as deliberações da Direcção do CSPTV.

3.2.7 Estado e Outros Entes Públicos

Estão registadas as contribuições obrigatórias a pagar à segurança social e as retenções na fonte de IRS a entregar ao Estado, em Janeiro de 2020, em razão do processamento de salários e do pagamento de honorários sujeitos a retenção na fonte referentes ao mês de Dezembro de 2019.

4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em políticas contabilísticas.

5. Ativos Fixos Tangíveis

Os critérios de mensuração, os métodos de depreciação e as vidas úteis usadas encontram-se referidos no anterior Ponto 3.2.1.

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período de 2019, mostrando as adições, as revalorizações, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, encontram-se no seguinte quadro:

**Anexo às Demonstrações Financeiras do Centro Social Paroquial de Torres Vedras
(montantes expressos em Euros)**

31 de Dezembro de 2019

	Activos				Saldo em 31/12/2019
	Saldo em 1/01/2019	Aumentos e Reavaliações	Abates e Alienações	Correcções e Transf.	
Terrenos e recursos naturais	10 599,46				10 599,46
Edifícios e outras construções	2 006 125,56				2 006 125,56
Equipamento básico	232 753,98				232 753,98
Equipamento de transporte	142 126,84	14 943,69	37 452,32		119 618,21
Equipamento administrativo	28 593,07				28 593,07
Outros activos fixos tangíveis	3 645,04	139,99			3 785,03
	2 423 843,95	15 083,68	37 452,32	-	2 401 475,00

	Depreciações Acumuladas				Saldo em 31/12/2019
	Saldo em 1/01/2019	Aumentos	Abates e Alienações	Correcções e Transf.	
Terrenos e recursos naturais					
Edifícios e outras construções	458 627,18	45 559,72			504 186,90
Equipamento básico	166 141,61	16 920,24			183 061,85
Equipamento de transporte	88 121,41	11 036,52	37 452,32		61 705,61
Equipamento administrativo	25 717,38	1 274,46			26 991,84
Outros activos fixos tangíveis	3 645,04				3 645,04
	742 252,62	74 790,94	37 452,32	-	779 591,24

	Activos				Saldo em 31/12/2018
	Saldo em 1/01/2018	Aumentos e Reavaliações	Abates e Alienações	Correcções e Transf.	
Terrenos e recursos naturais	10 599,46				10 599,46
Edifícios e outras construções	2 006 125,56				2 006 125,56
Equipamento básico	198 273,71	34 480,27			232 753,98
Equipamento de transporte	108 120,81	34 006,03			142 126,84
Equipamento administrativo	27 395,56	1 197,51			28 593,07
Outros activos fixos tangíveis	3 060,82	584,22			3 645,04
	2 353 575,92	70 268,03	-	-	2 423 844,00

**Anexo às Demonstrações Financeiras do Centro Social Paroquial de Torres Vedras
(montantes expressos em Euros)**

31 de Dezembro de 2019

Depreciações Acumuladas

	<u>Saldo em 1/01/2018</u>	<u>Aumentos</u>	<u>Abates e Alienações</u>	<u>Correcções e Transf.</u>	<u>Saldo em 31/12/2018</u>
Terrenos e recursos naturais					
Edifícios e outras construções	412 357,97	46 269,21			458 627,18
Equipamento básico	148 653,58	17 488,03			166 141,61
Equipamento de transporte	79 287,11	8 834,30			88 121,41
Equipamento administrativo	25 150,81	566,57			25 717,38
Outros activos fixos tangíveis	3 060,82	584,22			3 645,04
	<u>668 510,29</u>	<u>73 742,33</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>742 252,62</u>

6. Ativos Intangíveis

Os critérios de mensuração, os métodos de amortização e a vida útil usada encontram-se referidos no anterior Ponto 3.2.3.

A quantia escriturada bruta, as amortizações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período de 2019, mostrando as adições, as revalorizações, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, encontram-se no seguinte quadro:

Activos

	<u>Saldo em 01/01/2019</u>	<u>Aumentos</u>	<u>Abates e Alienações</u>	<u>Correcções e Transf.</u>	<u>Saldo em 31/12/2019</u>
Projectos de desenvolvimento	281 068,80				281 068,80
Despesas de Instalação	1 350,00				1 350,00
	<u>282 418,80</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>282 418,80</u>

Amortizações Acumuladas

	<u>Saldo em 01/01/2019</u>	<u>Aumentos</u>	<u>Abates e Alienações</u>	<u>Correcções e Transf.</u>	<u>Saldo em 31/12/2019</u>
Projectos de desenvolvimento	281 068,80				281 068,80
Despesas de Instalação	1 350,00				1 350,00
	<u>282 418,80</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>282 418,80</u>

7. Inventários

O inventário do CSPTV está escriturado pelo custo corrente, e é detalhado conforme se segue:

	<u>Inventário em 01/01/2019</u>	<u>Compras</u>	<u>Reclassificações e regularizações</u>	<u>Inventário em 31/12/2019</u>
Matérias primas e consumíveis	2 626,56	77 780,38	-	1 133,72
	<u>2 626,56</u>	<u>77 780,38</u>	<u>-</u>	<u>1 133,72</u>
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				<u>79 273,22</u>

**Anexo às Demonstrações Financeiras do Centro Social Paroquial de Torres Vedras
(montantes expressos em Euros)**

31 de Dezembro de 2019

Os valores que se apresentam à data de 31/12/2019 respeitam a gastos com alimentos da cozinha, medicamentos e outros produtos doados, embalagens descartáveis, os quais foram consumidos ou entregues aos utentes (no caso de medicamentos e outros produtos), tendo ficado em inventário o valor de €1 133,72.

8. Rédito

O CSPTV reconhece os réditos de acordo com os seguintes critérios, desdobrando-se a rubrica da seguinte forma:

Descrição	2019	2018
Serviços Prestados		
Mensalidades utentes	395 768,52	382 039,53
Actividades	14 528,50	12 816,00
Outros	8 588,83	8 355,50
Serviço de Cantina/ Cafeteria	14 462,67	26 711,98
Comp. Almoços pessoal	6 526,00	8 732,90
Total	439 874,52	438 655,91

9. Subsídios

Os registos dos subsídios ocorreram conforme segue:

Descrição	2019	2018
Subsídios do Governo	687 273,61	668 920,94
ISS – Acordos de Cooperação	672 921,23	652 565,94
ISS – Outros subsídios	14 352,38	16 355,00
Apoios do Governo	53 401,91	34 947,34
Fundo Social Europeu	34 712,10	2 288,71
MAI - Serv Estrangeiros e Fronteira		8 000,00
IEFP	18 689,81	24 658,63
Subsídios de Outras Entidades	750,00	927,50
Câmara Municipal de Torres Vedras	750,00	927,50
Doações, Heranças e Legados	19 834,70	19 543,38
Donativos em Dinheiro	7 723,42	8 117,34
Donativos em Espécie	12 111,28	11 426,04
Total	761 260,22	724 339,16

10. Outros Rendimentos e Ganhos

Durante os exercícios findos em 31 de Dezembro de 2019 e 2018, a variação na rubrica foi como se segue:

Descrição	2019	2018
Alienações Activos	1 800,00	
Rendas Recebidas	998,62	843,09
Correcções Exercícios anteriores		537,50
Imputação de Subsídios/donativos ao Invest.	16 500,28	18 499,50
Restituição de Impostos	3 778,07	73,60
Consignação 0,5% IRS	4 879,74	3 602,27
Indemnizações	2 360,00	
Outros	919,30	177,31
Total	31 236,01	23 733,27

**Anexo às Demonstrações Financeiras do Centro Social Paroquial de Torres Vedras
(montantes expressos em Euros)**

31 de Dezembro de 2019

11. Diferimentos

Durante os exercícios findos em 31 de Dezembro de 2019 e 2018, a variação na rubrica foi como se segue:

Rubricas	2019	2018
	Activo	Activo
- Seguros	4 088,28	708,89
- Outros Gastos		
Total	4 088,28	708,89

12. Créditos a receber

As rubricas "Clientes/utentes" e "Outras contas a receber" tinha, em 31 de Dezembro de 2019 e 2018, a seguinte decomposição:

Descrição	2019	2018
Correntes		
Clientes/Utentes	25 765,28	32 323,69
Adiantamento ao Pessoal	975,63	566,85
Outras Contas a Receber:		
Acrescimos de Rendimentos		11,97
Devedores Diversos	203,21	
Outros Devedores		147,44
Total	26 944,12	33 049,95

13. Fornecimentos e serviços externos

Em 31 de Dezembro de 2019 e 2018 a rubrica "FSE" apresenta os seguintes valores:

Rubricas	2019	2018
Trabalhos Especializados	24 637,22	19 833,67
Publicidade e Propaganda	461,25	
Vigilância e segurança	416,41	241,07
Honorários	22 896,45	11 241,75
Conservação e Reparação	12 469,77	10 082,37
Serviços bancários/ Outros	349,70	317,50
Materiais	27 547,24	30 466,17
Energia e Fluidos	36 845,54	39 430,96
Deslocações e Estadas	1 017,41	735,82
Rendas e Alugueres	785,55	885,83
Comunicação	9 163,90	9 176,38
Seguros	3 012,02	3 141,33
Contencioso e Notariado	291,95	20,00
Limpeza, higiene e conforto	19 989,98	13 763,82
Outros FSE	2 845,75	1 750,29
Total	162 730,14	141 086,96

**Anexo às Demonstrações Financeiras do Centro Social Paroquial de Torres Vedras
(montantes expressos em Euros)**

31 de Dezembro de 2019

14. Outros Gastos

Em 31 de Dezembro de 2019 e 2018 a rubrica "Outros Gastos" apresenta os seguintes valores:

Rubricas	2019	2018
Impostos	10,00	84,74
Quotizações	991,74	1 113,16
Donativos	6 609,90	7 077,93
Outros gastos e Perdas		71,57
Multas	25,00	
Correcções Exerc Anteriores	946,90	
Outros não especificados	64,92	90,12
Total	8 648,46	8 437,52
Outros não especificados	0,01	
Total	0,01	0,00

15. Caixa e Depósitos bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de Dezembro de 2019 e 2018, encontrava-se com os seguintes saldos:

Rubricas	2019	2018
Activos		
Caixa	2 089,82	3 230,79
Depósitos à ordem	146 574,10	133 718,75
Outros depósitos bancários	150 000,00	90 000,00
Total	298 663,92	226 949,54

16. Estado e Outros Entes Públicos

A rubrica de "Estado e outros Entes Públicos" desdobra-se da seguinte forma:

Rubricas	2019	2018
Activos		
Imposto sobre o rendimento		
Retenção de Imp s/ Rendim		
Imposto sobre o valor acrescentado	4 439,18	4 830,28
Outros impostos		
Contribuições para a segurança social		
Total	4 439,18	4 830,28
Passivos		
Imposto sobre o rendimento		
Retenção de Imp s/ Rendim	6 743,13	8 349,33
Imposto sobre o valor acrescentado		158,93
Outros impostos FCT	108,94	50,22
Contribuições para a segurança social	29 528,51	33 165,12
Total	36 380,58	41 723,60

- As dívidas ao Estado resultam essencialmente de retenções e contribuições sobre remunerações processadas em Dezembro de 2019.
- O CSPTV beneficia do Regime de Isenção definitiva de IRC por despacho do Sr. Secretário de Estado dos Assuntos Fiscais.

**Anexo às Demonstrações Financeiras do Centro Social Paroquial de Torres Vedras
(montantes expressos em Euros)**

31 de Dezembro de 2019

17. Fornecedores

Durante os exercícios findos em 31 de Dezembro de 2019 e 2018, a variação na rubrica de fornecedores foi como se segue:

Descrição	2019	2018
Correntes		
Fornecedores	20 528,98	19 517,11
Total	20 528,98	19 517,11

18. Outros passivos correntes

A rubrica "Outros Passivos correntes", desdobra-se da seguinte forma e inclui os seguintes movimentos:

Descrição	2019	2018
Correntes		
Adiantamentos de Clientes/utentes		
Pessoal	1 458,69	649,13
Outras Contas a Pagar:		
Remunerações a Liquidar	116 577,49	115 396,04
Água, Gás, Electricidade, Seguros...	3 434,30	1 986,27
Outros Credores Diversos	168,32	606,27
Total	121 638,80	118 637,71

19. Fundos Patrimoniais

Durante os exercícios findos em 31 de Dezembro de 2019 e 2018, a variação nas rubricas de fundos patrimoniais foi como se segue:

Movimentos nas rubricas de Fundos Patrimoniais							
	Saldo em 1/01/2018	Aumentos	Reduções	Saldo em 31/12/2018	Aumentos	Reduções	Saldo em 31/12/2019
Fundos	34 065,29			34 065,29			34 065,29
Resultados transitados	1 531 534,43		259 541,23	1 271 993,20	602,96	44 900,86	1 227 695,30
Ajust./Outras variações nos F Patrim	530 283,41		18 499,50	511 783,91		16 500,28	495 283,63
Resultado líquido do exercício	22 075,87	(44 900,86)	22 075,87	(44 900,86)	25 172,19	(44 900,86)	25 172,19
	2 117 959,00	(44 900,86)	300 116,60	1 772 941,54	25 775,15	16 500,28	1 782 216,41

(1) Em 2018 procedeu-se à anulação, por contrapartida da rubrica de Resultados Transitados, do saldo de 259.541,23 € que transitava por regularizar desde exercícios anteriores associado ao encerramento final de contas da obra do Centro Social e atual sede;

(2) Em 2019 procedeu-se à regularização do saldo de 602,96€ referente a Outros Devedores e Credores, por contrapartida dos Resultados Transitados, o qual transitava por regularizar desde exercícios anteriores.

**Anexo às Demonstrações Financeiras do Centro Social Paroquial de Torres Vedras
(montantes expressos em Euros)**

31 de Dezembro de 2019

20. Benefícios dos empregados

O número de membros da Direcção, nos períodos de 2019 e 2018, foi de cinco. Os órgãos directivos do CSPTV não auferem qualquer remuneração nessa qualidade. Os gastos que o CSPTV incorreu com os funcionários foram os seguintes:

Rubricas	2019	2018
Remunerações dos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações do pessoal	721 172,02	737 326,86
Encargos sobre Remunerações	148 778,21	153 013,73
Seguro Ac. Trab. e Doenças Profi.	3 635,69	7 236,17
Outros gastos com Pessoal	1 713,01	3 283,15
	875 298,93	900 859,91

O número médio de funcionários do CSPTV em 2019 foi de 63 funcionários, distribuindo-se da seguinte forma:

	2019	2018
Administrativos	3	3
Centro I. Comunitário	5	5
Creche	18	20
Jardim de Infância	7	7
Serviço de Apoio Domiciliário	20	20
GIAV	2	2
Cozinha	3	4
Centro de Dia	5	5
	63	66

21. Imparidades:

Durante os exercícios findos em 31 de Dezembro de 2019 e 2018, a rubrica de Imparidades foi como se segue:

Descrição	2019	2018
Correntes		
Dividas de Clientes/Utentes	6 575,49	25 877,07
Total	6 575,49	25 877,07

22. Acontecimentos após data de Balanço

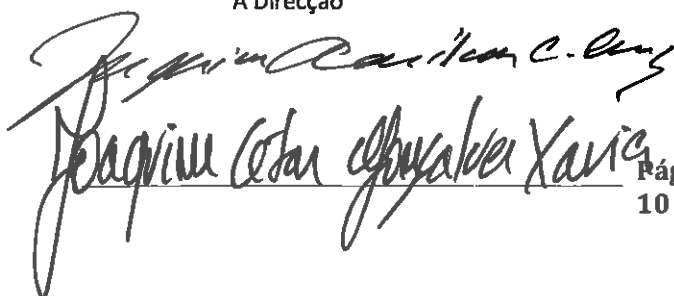
Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de Dezembro de 2019. Contudo, pela Pandemia COVID 19 decretada pela OMS em 11 de Março de 2020, existem nesta data eventos significativos que poderão alterar significativamente futuros exercícios. Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos susceptíveis de modificar a situação relevada nas contas. Pelo que, as demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2019 foram aprovadas pela Direcção em ___/___/2020.

23. Outras informações:

A Direcção informa que o Centro Social Paroquial de Torres Vedras não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora e informa que a situação do Centro Social Paroquial perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

A Direcção

O Contabilista Certificado



Página
10

