



Prestação de Contas 2023

ASSOCIAÇÃO DE
SOLIDARIEDADE SOCIAL DE
GUILHEIRO

Associação de Solidariedade Social de Guilheiro

Exercício 2023

Demonstrações Financeiras Individuais NCRF- ESNL

Balção Individual

Associação de Solidariedade Social de Guilheiro

BALANÇO INDIVIDUAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Unidade Monetária: Euros

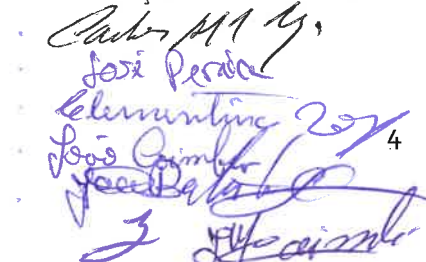
RUBRICAS	Notas	Datas	
		31.12.2023	31.12.2022
Ativo			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	6	112.012,63	115.987,26
Ativos intangíveis	7		153,75
Investimentos financeiros	8	250,02	204,34
Subtotal		112.262,65	116.345,35
Ativo corrente			
Inventários	9	307,40	355,98
Créditos a receber	10		506,00
Estado e outros Entes Públicos	11	619,33	809,38
Diferimentos	12	736,96	
Outros ativos correntes	13	133,00	
Caixa e depósitos bancários	4	59.136,36	58.472,06
Subtotal		60.933,05	60.143,42
Total do ativo		173.195,70	176.488,77
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Resultados transitados	14	151.861,36	147.666,32
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	15	8.625,00	11.500,00
Resultado Líquido do período		(1.093,46)	4.195,04
Total dos fundos patrimoniais		159.392,90	163.361,36
Passivo			
Passivo não corrente			
Subtotal		-	-
Passivo corrente			
Fornecedores	16	2.451,14	2.823,12
Estado e outros Entes Públicos	11	1.020,22	750,00
Diferimentos	12		33,00
Outros passivos correntes	17	10.331,44	9.521,29
Subtotal		13.802,80	13.127,41
Total do passivo		13.802,80	13.127,41
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		173.195,70	176.488,77

Guilheiro, 31 de dezembro de 2023

O CONTABILISTA CERTIFICADO



A DIREÇÃO



Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas

Associação de Solidariedade Social de Guilheiro

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	Unidade Monetária: Euros	
		PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados	18	34.689,20	30.654,00
Subsídios, doações e legados à exploração	19	65.497,84	63.219,37
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	(32.493,23)	(28.104,70)
Fornecimentos e serviços externos	20	(22.011,58)	(20.470,09)
Gastos com o pessoal	21	(47.654,57)	(41.810,30)
Outros rendimentos	22	5.012,14	5.026,13
30148-4945Outros gastos	23	(4,88)	(191,02)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		3.034,92	8.323,39
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	6,7	(4.128,38)	(4.128,35)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(1.093,46)	4.195,04
Resultados antes de impostos		(1.093,46)	4.195,04
Resultado líquido do período		(1.093,46)	4.195,04

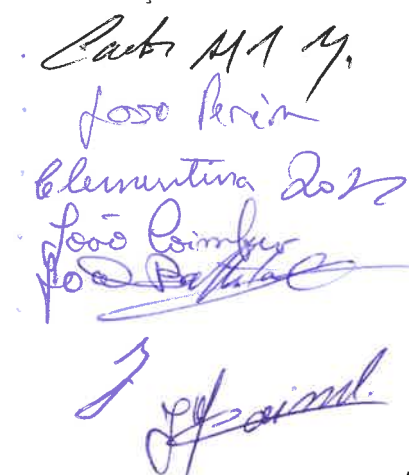
Guilheiro, 31 de dezembro de 2023

O CONTABILISTA CERTIFICADO



PJ6943

A DIREÇÃO



Carlos M. A. G.
 José Perin
 Clementina dos
 João Coimbra
 João Baptista
 J. J. J. J. J.

Demonstração individual dos resultados por atividade

Associação de Solidariedade Social de Guilherme
DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR ATIVIDADE
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Unidade Monetária: Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	2023			2022		
		Apoio Domiciliário	Centro de dia	Total	Apoio Domiciliário	Centro de dia	Total
Vendas e serviços prestados							
Quotizações e jóias	18	223,34	111,66	335	346,96	159,04	506,00
Matrículas e mensalidade de utentes	18	16.545,2	17809	34.354,2	14.581,00	15.567,00	30.148,00
Subsídios, doações e legados à exploração							
Iss, IP- centro Distrital	19	48.251,15	9.281,69	57.532,84	48.616,56	9.548,55	58.165,11
Outros	19	5.310,27	2.654,73	7.965	3.465,71	1.588,55	5.054,26
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	(21.663,24)	(10.829,99)	(32.493,23)	(19.271,39)	(8.833,31)	(28.104,70)
Fornecimentos e serviços externos	20	(14.675,12)	(7.336,46)	(22.011,58)	(14.036,34)	(6.433,75)	(20.470,09)
Gastos com o pessoal	21	(31.771,30)	(15.883,27)	(47.654,57)	(28.669,32)	(13.140,98)	(41.810,30)
Outros rendimentos	22	3.341,59	1.670,55	5.012,14	3.446,42	1.579,71	5.026,13
Outros gastos	23	(3,25)	(1,63)	(4,88)	(130,98)	(60,04)	(191,02)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		5.558,64	(2.523,72)	3.034,92	8.348,61	(25,22)	8.323,39
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	6,7	(2.752,39)	(1.375,99)	(4.128,38)	(2.830,81)	(1.297,54)	(4.128,35)
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos))		2.806,25	(3.899,71)	(1.093,46)	5.517,80	(1.322,76)	4.195,04
Resultados antes de impostos		2.806,25	(3.899,71)	(1.093,46)	5.517,80	(1.322,76)	4.195,04
Resultado líquido do período		2.806,25	(3.899,71)	(1.093,46)	5.517,80	(1.322,76)	4.195,04

Guilheiro, 31 de dezembro de 2023

O CONTABILISTA CERTIFICADO



A DIREÇÃO






Demonstração individual das alterações no capital próprio no período 2022

Associação de Solidariedade Social de Guilheiro

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS NO PERÍODO 2022

DESCRIÇÃO	Notas	Fundos Patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe								Total	
		Fundos	Excedentes Técnicos	Reservas	Resultados Transfidos	Reservas legais	Excedentes de revalorização	Ajustamentos e outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período		
1					132.183,92				14.375,00		146.558,92
ALTERAÇÕES NO PERÍODO											
Primeira adopção de novo referencial contabilístico											
Alterações de políticas contabilísticas											
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras											
Realização dos excedentes de revalorização de ativos fixos tangíveis e intangíveis											
Excedentes de revalorização de ativos fixos tangíveis e intangíveis											
Ajustamentos por impostos diferidos									(2.875,00)		
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais									(2.875,00)		(2.875,00)
2											
3											
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO					15.482,40					4.195,04	19.677,44
4-2+3					15.482,40					4.195,04	19.677,44
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO											
Fundos											
Subsídios, doações e legados											
Distribuições											
Outras operações											
5											
6=1+2+3					147.666,32				11.500,00		163.361,36

Guilheiro, 31 de Dezembro de 2022

O CONTABILISTA CERTIFICADO

[Handwritten signature]

A DIREÇÃO

[Handwritten signatures and names: Carlos Henrique, Clementina dos, José Coimbra, José Baptista]

Demonstração individual das alterações no capital próprio no período 2023

Associação de Solidariedade Social de Guilherme		Fundos Patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe										
		Notas	Fundos	Excedentes Técnicos	Reservas	Resultados Translados	Reservas legais	Excedentes de reavaliação	Ajustamentos/ outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	
DESCRIÇÃO												
	6					147.686,32			11.500,00			159.186,32
ALTERAÇÕES NO PERÍODO												
PRIMEIRA ADOÇÃO DE NOVO REFERENCIAL CONTABILÍSTICO												
ALTERAÇÕES DE POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS												
DIFERENÇAS DE CONVERSÃO DE DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS												
REALIZAÇÃO DOS EXCEDENTES DE REVALORIZAÇÃO DE ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS E INTANGÍVEIS												
EXCEDENTES DE REVALORIZAÇÃO DE ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS E INTANGÍVEIS												
AJUSTAMENTOS POR IMPOSTOS DIFERIDOS												
OUTRAS ALTERAÇÕES RECONHECIDAS NOS FUNDOS PATRIMONIAIS									(2.875,00)			(2.875,00)
	7											
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO						4.185,04					(1.093,46)	3.101,58
	8											
RESULTADO EXTENSIVO						4.185,04					(1.093,46)	3.101,58
	9-7-8											
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO												
FUNDOS												
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS												
DISTRIBUIÇÕES												
OUTRAS OPERAÇÕES												
	10											
POSIÇÃO NO FIM DO ANO 2023						151.961,36			8.525,00		(1.093,46)	159.392,90
	6-7-8-10											

Guilherme, 31 de Dezembro de 2023

O CONTABILISTA CERTIFICADO

[Assinatura] 16743

A DIREÇÃO

[Assinatura]
[Assinatura]
[Assinatura]
[Assinatura]
[Assinatura]

Demonstração individual de fluxos de caixa

Associação de Solidariedade Social de Guilheiro
DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	Notas	PERÍODO	
		2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto			
Recebimentos de clientes e utentes	18	34.727,20	30.148,00
Pagamento a fornecedores	20	(53.825,07)	(49.456,31)
Pagamentos ao pessoal	21	(33.539,77)	(27.991,80)
Caixa gerada pelas operações		(52.637,64)	(47.300,11)
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		53.355,33	55.917,96
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		717,69	8.617,85
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	6		(843,78)
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros	8	(48,51)	(67,44)
Outros Ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		(48,51)	(911,22)
Fluxos de caixa da atividade de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de fundos			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares		(4,88)	
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		(4,88)	-
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		664,30	7.706,63
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período	4	58.472,06	50.765,43
Caixa e seus equivalentes no fim do período	4	59.136,36	58.472,06

Guilheiro, 31 de dezembro de 2023

O CONTABILISTA CERTIFICADO



A DIREÇÃO
 Carlos M A M
 José António
 Elementina do J
 João Coimbra
 João Rebelo