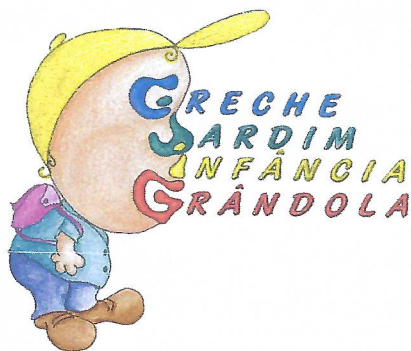




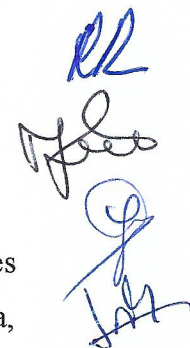
CRECHE E JARDIM DE INFÂNCIA DE GRÂNDOLA
RUA D. AFONSO HENRIQUES
7570-236 GRÂNDOLA
TELEF./FAX: 269 442 626/269451560

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

*Direção: Rafael Francisco Lobato Rodrigues
Josélia da Costa Pereira Espada
Jorge Espada Estevão Correia*

2019

RELATÓRIO DA DIREÇÃO 2019



O presente relatório tem como objetivo principal dar a conhecer as atividades desenvolvidas durante o ano 2019 na Creche e Jardim de Infância de Grândola, procurando sempre estabelecer o grau de cumprimento dos objetivos definidos no plano de atividades entretanto aprovado pelos órgãos sociais.

A Direção procurou que as dificuldades económicas que a situação de crise do País suscita junto das instituições e, principalmente das famílias, não afectasse o nosso desempenho, procurando cumprir com os nossos compromissos, em primeiro com as famílias e os trabalhadores, em segundo com as instituições que nos apoiam e com as quais colaboramos e em terceiro a comunidade que servimos.

1. Actividades Pedagógicas

O Plano de Atividades Pedagógico para o ano letivo de 2018/19 foi cumprido, com a realização das atividades da componente social e da componente letiva.

1.1. Actividades da componente social:

- Durante o ano de 2019, as crianças de 5 anos, frequentaram aulas de inglês.

1.2. Actividades da componente letiva:

Para além das atividades diárias realizadas na instituição com as crianças, existem também atividades pontuais, para as quais contamos com as parcerias de outros organismos do nosso Concelho, entre as quais:

- Parceria com a Junta de Freguesia de Grândola, que resulta em visitas regulares à ludoteca e também na visita dos técnicos da mesma, à Instituição;

- 
- Parceria com a Câmara Municipal de Grândola, para realização da ginástica/adaptação ao meio aquático, no complexo gimnodesportivo, uma vez por semana, para todas as salas de Jardim de Infância;
 - Parceria com a Câmara Municipal de Grândola, para realização de visitas regulares à Biblioteca e participação nas atividades organizadas por a mesma;
 - Semana de praia, realizada com as crianças do Jardim de Infância, e com o apoio da Câmara Municipal de Grândola, com a cedência do transporte;
 - Comemoração dos dias festivos nomeadamente, o dia do pai, o dia da mãe, o Carnaval, o Natal, o aniversário da Instituição, o dia da criança e o final do ano letivo.
 - Realização de uma visita no final de cada período escolar;

2. Balanço Financeiro

O ano de 2019 foi um ano de grandes dificuldades ao nível financeiro, obrigando a Direção a um esforço constante na procura de soluções e apoios junto das entidades competentes para fazer face aos problemas. No ano letivo que começou em Setembro mantém-se uma redução das contribuições mensais das famílias o que influencia os valores finais, procurando-se que não tenham influência ao nível da atividade e da qualidade do serviço.

A Instituição recebeu apoio da Câmara Municipal de Grândola, com a atribuição de um subsídio 14.575,00€ para custos de funcionamento da Instituição e da Junta de Freguesia de Grândola, com a atribuição de um subsídio de 2.000,00€. Estes subsídios foram utilizados na sustentação financeira da Instituição. A Câmara Municipal de Grândola atribuiu um subsídio extraordinário de €20.000,00 para a remodelação de todos os pavimentos sintéticos da Instituição, criando melhores condições para o acolhimento dos utentes.

A Instituição conseguiu encontrar os recursos financeiros suficientes para fazer face a necessidades urgentes de tesouraria e para a melhoria de alguns locais do estabelecimento de ensino.

Handwritten signature

Para concluir, o balanço do ano 2019 foi positivo, pois apesar de todas as dificuldades financeiras com que nos deparámos mensalmente para fazer face às despesas fixas, conseguimos manter a atividade, sem quaisquer evidências na qualidade final.

Procurámos introduzir melhorias no funcionamento da Instituição, para otimizar custos sem prejudicar o serviço que prestamos aos nossos utentes, bem como na criação de condições para os colaboradores. A nossa atividade centra-se na satisfação plena das condições para um projeto educativo que ajude as nossas crianças a crescer para se transformarem em cidadãos de pleno direito.

Uma última palavra para as famílias que continuam a procurar os nossos serviços e para os trabalhadores da Instituição enquanto alicerce fundamental do funcionamento de qualidade reconhecida pelos utentes, famílias, entidades de suporte e comunidade Grandolense.

A Direção:

Rafael Rodrigues
Freixo da Costa
João João Soares

Creche e Jardim de Infância de Grândola
N.º I.F. 501 418 393
R. D. Afonso Henriques - 7570-236 GRÂNDOLA
Tel./Fax 269 442 626 - 269 451 560



CRECHE E JARDIM DE INFÂNCIA DE GRÂNDOLA
RUA D. AFONSO HENRIQUES
7570-236 GRÂNDOLA
TELEF./FAX: 269 442 626/269451560

Handwritten signature in blue ink.

CONTAS DE GERÊNCIA

Ano de :

2019

Nome: CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Morada: Rua D. Afonso Henriques

Nº. Andar: Localidade: GRANDOLA

Freguesia: GRANDOLA Concelho: GRANDOLA C. Postal: 7570-236

BALANÇO E CONTAS GERÊNCIA

Em ____/____/____

Despacho:

Em ____/____/____

A DIRECÇÃO:

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

Local: C.J.I.G.

Data: Grândola, 29/06/2020

Grândola, 29/06/2020

Assinaturas:

ASSINATURA DO PRESIDENTE

Rafael RODRIGUES
Fúlio da Costa
José João Chão *Comunicação* *por N. S. Oliveira*

Creche e Jardim de Infância de Grândola

N.I.F. 501 418 393

R. D. Afonso Henriques - 7570-236 GRÂNDOLA

Tel./Fax 269 442 626 - 269 451 560



ÍNDICE

1.^a Parte

Anexo I	Balanço (Activo)
Anexo II	Balanço (Fundos Patrimoniais e Passivo)
Anexo III	Demonstração dos Resultados Por Natureza
Anexo IV	Balancete Geral de Custos
Anexo V	Balancete Geral de Proveitos
Anexo VI	Demonstração Resultados por Valência - Creche
Anexo VII	Demonstração Resultados por Valência-J.Infância
Anexo VIII	Mapa Subsídios ao Investimento

2.^a Parte

- 1 - Balancete Razão (Antes do Apuramento dos Resultados)**
- 2 - Balancete de Regularizações**
- 2 - Balancete Razão (Apuramento Resultados Correntes)**
- 3 - Balancete Razão Final**
- 4 - Anexo ao Balanço**

**ELEMENTOS CONTABILÍSTICOS ELABORADOS PELA EMPRESA
CONTAGRANDOLA, LDA**

Responsável técnico – João Manuel Palmela Bengalinha CC 11808

BALANÇO MODELO REDUZIDO
DEZEMBRO DE 2019

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em Euro	
		PERÍODOS	
		2019	2018
ACTIVO			
Activo não corrente:			
Activos fixos tangíveis.....		451.407,55	428.846,39
Propriedades de investimento.....			
Activos			
Investimentos financeiros.....		2.303,56	1.640,86
Fundadores/Beneméritos/Patroc./Assoc./membros.....			
		453.711,11	430.487,25
Activo corrente:			
Inventários.....			
Cientes-Utentes.....		115.220,26	104.815,41
Adiantamentos a fornecedores.....			
Estado e outros entes públicos.....		20,40	3.000,60
Fundadores/Benemeritos/Patroc/Assoc./Membros.....			
Outras contas a receber.....		309,79	229,00
Diferimentos.....			310,22
Outros activos financeiros.....			
Caixa e depósitos bancários.....		48.666,99	51.808,97
		164.217,44	160.164,20
Total do Activo		617.928,55	590.651,45

José Bengt
cc11808

BALANÇO MODELO REDUZIDO
DEZEMBRO DE 2019

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em Euro	
		PERÍODOS	
		2019	2018
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais:			
Fundos.....			
Excedentes Técnicos.....			
Reservas.....			
Resultados transitados.....		123.145,96	76.602,30
Excedentes de revalorização.....			
Outras variações nos Fundos Patrimoniais.....		358.289,19	370.418,59
		481.435,15	447.020,89
Resultado líquido do período.....		35.916,26	46.543,66
Total do capital próprio		517.351,41	493.564,55
Passivo:			
Passivo não corrente			
Provisões.....			
Financiamentos obtidos.....			
Outras contas a pagar.....			
Passivo corrente			
Fornecedores.....		4.302,66	162,54
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros entes públicos.....		20.427,22	21.876,14
Fundadores/Benemeritos/Patroc./Assoc./Membros.....			
Financiamentos obtidos.....			
Diferimentos.....			
Outras contas a pagar.....		75.847,26	75.048,22
Outros passivos financeiros.....			
		100.577,14	97.086,90
Total do passivo		100.577,14	97.086,90
Total Fundos Patrimoniais e Passivo		617.928,55	590.651,45

João Benício
cc11808

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS MODELO REDUZIDO

Dezembro 2019

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados		197.856,52	168.050,97
Subsídios à exploração		434.845,55	444.997,86
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(38.607,14)	(31.310,74)
Fornecimentos e serviços externos		(71.543,91)	(55.084,85)
Gastos com o pessoal		(480.329,18)	(474.469,82)
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos		14.007,54	12.433,50
Outros gastos		(4.000,46)	(2.799,68)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		52.228,92	61.817,24
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(16.312,66)	(15.273,58)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		35.916,26	46.543,66
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados			
Resultado antes de impostos		35.916,26	46.543,66
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		35.916,26	46.543,66

Jacobina
cc 11808

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete GERAL DE CUSTOS

Acumulado

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2019

Mes : Regulariz. Exercício

Pag. 1

Conta	Descricao	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
61	CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT. CONS.	38607.14	0.00	38607.14	
612	MAT. PRIMAS SUBSID. E DE CONSUMO	38607.14	0.00	38607.14	
6121	Matérias primas	38607.14	0.00	38607.14	
61211	Generos Alimentares	38607.14	0.00	38607.14	
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	72107.86	563.95	71543.91	
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	18588.08	0.00	18588.08	
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	3725.50	0.00	3725.50	
62211	Com IVA dedutivel Tx.Normal	3725.50	0.00	3725.50	
6223	VIGILANCIA E SEGURANCA	502.09	0.00	502.09	
62231	Com IVA dedutivel Tx.Normal	502.09	0.00	502.09	
6224	HONORARIOS	9527.56	0.00	9527.56	
62241	CUSTOS NORMAIS	9527.56	0.00	9527.56	
622411	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	185.00	0.00	185.00	
6224113	NIF 208260005	35.00	0.00	35.00	
6224114	NIF 211334464	150.00	0.00	150.00	
6224150	NIF 172370108	12.56	0.00	12.56	
6224152	NIF 217674127	50.00	0.00	50.00	
6224153	NIF 263995259	170.00	0.00	170.00	
6224154	NIF 232176167	670.00	0.00	670.00	
6224155	NIF 222649968	100.00	0.00	100.00	
6224156	NIF 211316920	4550.00	0.00	4550.00	
6224157	NIF 219707243	3790.00	0.00	3790.00	
6226	CONSERVACAO E REPARACAO	3748.96	0.00	3748.96	
62262	DE OUTROS BENS	3748.96	0.00	3748.96	
622621	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	3748.96	0.00	3748.96	
6227	SERVICOS BANCARIOS	1083.97	0.00	1083.97	
62271	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	0.92	0.00	0.92	
62272	Isentos de IVA	1083.05	0.00	1083.05	
623	MATERIAIS	18635.91	0.00	18635.91	
6231	FERRAM. UTENS. DE DESGASTE RAPIDO	3912.96	0.00	3912.96	
62311	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	3912.96	0.00	3912.96	
6233	MATERIAL DE ESCRITORIO	4157.61	0.00	4157.61	
62331	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	4157.61	0.00	4157.61	
6238	OUTROS	10565.34	0.00	10565.34	
62381	Material Escolar	1105.04	0.00	1105.04	
62382	Medicamentos e mat saude	226.91	0.00	226.91	
62388	Despesas c/Festas e Iniciativas	9233.39	0.00	9233.39	
624	ENERGIA E FLUIDOS	14887.07	0.00	14887.07	
6241	ELECTRICIDADE	9450.31	0.00	9450.31	
62411	SEDE- IVA dedutivel Tx.Normal	9450.31	0.00	9450.31	
624111	A Transportar	85281.44	0.00	85281.44	

Jacobina
cc/1808

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete GERAL DE CUSTOS

Acumulado

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2019

Mes : Regulariz. Exercício

Pag. 2

Conta	Descricao	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
	Transporte	85281.44	0.00	85281.44	
6242	COMBUSTIVEIS	502.24	0.00	502.24	
62422	NAO SUJEITOS A TRIBUTAÇÃO AUTONOMA	502.24	0.00	502.24	
624222	GASOLEO/GPL (50% IVA dedutivel)	502.24	0.00	502.24	
6242221	-Base Tributavel	502.24	0.00	502.24	
6243	AGUA	4112.85	0.00	4112.85	
62431	SEDE - IVA dedutivel-Tx.Reduzida	4112.85	0.00	4112.85	
6248	OUTROS	821.67	0.00	821.67	
62481	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	821.67	0.00	821.67	
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	48.05	0.00	48.05	
6251	DESLOCACOES E ESTADAS	48.05	0.00	48.05	
62511	DIRECCAO	48.05	0.00	48.05	
625111	-Base tributavel	48.05	0.00	48.05	
626	SERVIÇOS DIVERSOS	19948.75	563.95	19384.80	
6261	RENDAS E ALUGUERES	3452.37	96.96	3355.41	
62613	OUTRAS RENDAS E ALUGUERES	3452.37	96.96	3355.41	
626131	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	3452.37	96.96	3355.41	
6262	COMUNICAÇÃO	2039.30	0.00	2039.30	
62622	Com IVA dedutivel Tx.Normal	1908.62	0.00	1908.62	
62623	Selos/serv.CTT-isentos artº9-CIVA	130.68	0.00	130.68	
6263	SEGUROS	2240.42	98.48	2141.94	
62636	Ramo:Mutua PME	469.27	0.00	469.27	
62637	Acidentes pessoais-escolar	1119.95	98.48	1021.47	
62638	Outros seguros	651.20	0.00	651.20	
6267	LIMPEZA,HIGIENE E CONFORTO	4803.79	368.51	4435.28	
62672	Com IVA dedutivel Tx.Normal	4712.86	368.51	4344.35	
62673	Regime isençao ou pequen.retalhista	90.93	0.00	90.93	
6268	OUTROS SERVIÇOS	7412.87	0.00	7412.87	
62681	Anuncios e Publicacoes	888.42	0.00	888.42	
62682	Servicos eventuais	5959.15	0.00	5959.15	
62685	Viagens, Passeios e Festas	565.30	0.00	565.30	
63	GASTOS COM O PESSOAL	480415.58	86.40	480329.18	
632	REMUNERACOES DO PESSOAL	384883.25	86.40	384796.85	
6321	VENCIMENTOS MENSAIS	327351.94	0.00	327351.94	
63211	Quadros Superiores	143340.15	0.00	143340.15	
63212	Pessoal Qualificado	168009.74	0.00	168009.74	
63213	Pessoal Indiferenciado	16002.05	0.00	16002.05	
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	57531.31	86.40	57444.91	
63221	SUBSIDIOS DE FERIAS	3874.06	86.40	3787.66	
632211	Quadros Superiores	2738.06	86.40	2651.66	
	A Transportar	440805.00	650.35	440154.65	

Licenciado a CONTAGRANDOLA, LDA./Software Sage Portugal

Jacinto
cc11808

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete GERAL DE CUSTOS

Acumulado

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2019

Mes : Regulariz. Exercício

Pag. 3

Conta	Descricao	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
	Transporte	440805.00	650.35	440154.65	
632212	Pessoal Qualificado	1034.00	0.00	1034.00	
632213	Pessoal Indiferenciado	102.00	0.00	102.00	
63222	SUBSIDIO DE NATAL	24283.50	0.00	24283.50	
63223	SUBSIDIO DE ALIMENTAÇÃO	29373.75	0.00	29373.75	
634	Indemnizações	360.00	0.00	360.00	
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	78578.61	0.00	78578.61	
6351	TAXA SOCIAL UNICA	78528.60	0.00	78528.60	
6352	FGT-Fundo Garantia Trabalho	50.01	0.00	50.01	
636	SEG. ACID. NO TRAB. E DOENC. PROF.	4005.55	0.00	4005.55	
6361	Seguro Acidentes Trabalho	4005.55	0.00	4005.55	
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	12588.17	0.00	12588.17	
6382	OUTROS CUSTOS DIVERSOS	978.75	0.00	978.75	
63822	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	978.75	0.00	978.75	
6384	FORMACAO PROFISSIONAL	10619.42	0.00	10619.42	
63841	I.E.F.P.	10619.42	0.00	10619.42	
6386	Medicina no Trabalho	990.00	0.00	990.00	
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	16312.66	0.00	16312.66	
642	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	16312.66	0.00	16312.66	
6422	Edifícios e outras construções	13610.11	0.00	13610.11	
6423	Equipamento basico	2702.55	0.00	2702.55	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	4000.22	0.00	4000.22	
681	IMPOSTOS	128.80	0.00	128.80	
6812	IMPOSTOS INDIRECTOS	128.80	0.00	128.80	
68122	Imposto sobre o valor acrescentado	68.44	0.00	68.44	
68127	Taxas	60.36	0.00	60.36	
688	OUTROS	3871.42	0.00	3871.42	
6881	Correcções relativas período.anterior	3675.42	0.00	3675.42	
6883	Quotizações	196.00	0.00	196.00	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0.24	0.00	0.24	
691	JUROS SUPOSTADOS	0.24	0.00	0.24	
6918	OUTROS JUROS	0.24	0.00	0.24	
	Total da Classe 6	611443.70	650.35	610793.35	
	Total	611443.70	650.35	610793.35	

Licenciado a CONTAGRANDOLA, LDA./Software Sage Portugal

João
2011/808

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete GERAL DE PROVEITOS

Acumulado

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2019

Mes : Regulariz. Exercicio

Pag. 1

Conta	Descricao	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
72	PRESTACOES DE SERVICOS	220.00	198076.52		197856.52
721	Quotas de utilizadores	0.00	177178.62		177178.62
7211	Mensalidades Utentes	0.00	142548.91		142548.91
7212	Matriculas	0.00	34611.71		34611.71
7213	Comparticipação-refeicoes	0.00	18.00		18.00
722	Quotizacao e jóias	0.00	2045.40		2045.40
723	Promocao e captacao recursos	220.00	18852.50		18632.50
7231	Festas e Iniciativas	220.00	2162.50		1942.50
7232	Feira Anual	0.00	16690.00		16690.00
75	SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	700.94	435546.49		434845.55
751	Subsidios do Estado e outros entes	700.94	428826.48		428125.54
7511	ISS-Setubal	700.94	428826.48		428125.54
751101	Creche	0.00	230050.80		230050.80
751102	Actividades Educativas(Ed.Pre-Esc)	279.80	100728.00		100448.20
751103	Activ.Apoio Social (Ed.Pre.Esc.)	253.26	56979.00		56725.74
751104	Compensacao-Act.Pre-Escolar	167.88	24493.68		24325.80
751106	Municipio de Grandola	0.00	14575.00		14575.00
751107	Junta Freguesia Grandola	0.00	2000.00		2000.00
752	Subsidios de outras entidades	0.00	5583.60		5583.60
7521	I.E.F.P.	0.00	5583.60		5583.60
753	Doaccoes e Heranças	0.00	1136.41		1136.41
7531	Donativos	0.00	1136.41		1136.41
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	14007.54		14007.54
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0.00	1571.85		1571.85
7812	Aluguer de equipamento	0.00	560.00		560.00
7818	Reembolso Consig.IRS/Iva	0.00	1011.85		1011.85
788	OUTROS	0.00	12435.69		12435.69
7881	Correccoes relat. a exerc. anteri.	0.00	305.29		305.29
7883	Imputação de subsídios para investi	0.00	12129.40		12129.40
7888	Outros não especificados	0.00	1.00		1.00
78884	Arredondamentos	0.00	1.00		1.00
	Total da Classe 7	920.94	647630.55		646709.61
	Total	920.94	647630.55		646709.61

João
CC/1808

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS - EXERCÍCIO DE 2019
VALÊNCIA CRECHE

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL		NOTAS	ANO
Vendas e serviços prestados			98.218,31
Subsídios, Doações e Legados à exploração			239.467,24
ISS, IP - Centros distritais			230.050,80
Outros			9.416,44
Variação nos inventários da produção			0,00
Trabalhos para a própria entidade			0,00
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas			-16.820,63
Fornecimentos e serviços externos			-32.133,22
Gastos com pessoal			-287.692,12
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)			0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)			0,00
Provisões (aumentos/reduções)			0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)			0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)			0,00
Aumentos/Reduções de justo valor			0,00
Outros rendimentos e ganhos			6.349,30
Outros gastos e perdas			-294,41
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos			7.094,47
Gastos/reversões de depreciação e de amortização			-6.525,07
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)			569,40
Juros e rendimentos similares obtidos			0,00
Juros e gastos similares suportados			0,00
Resultado antes de impostos			569,40
Imposto sobre rendimento do período			0,00
Resultado líquido do período			569,40

*João Ben
cc/1808*

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS - EXERCÍCIO DE 2019
VALÊNCIA JARDIM INFANCIA

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL		NOTAS	ANO
Vendas e serviços prestados			99.638,21
Subsídios, Doações e Legados à exploração			195.378,31
ISS, IP - Centros distritais			181.499,74
Outros			13.878,57
Variação nos inventários da produção			0,00
Trabalhos para a própria entidade			0,00
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas			-21.786,51
Fornecimentos e serviços externos			-39.410,69
Gastos com pessoal			-192.637,06
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)			0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)			0,00
Provisões (aumentos/reduções)			0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)			0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)			0,00
Aumentos/Reduções de justo valor			0,00
Outros rendimentos e ganhos			7.658,24
Outros gastos e perdas			-3.706,05
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos			45.134,45
Gastos/reversões de depreciação e de amortização			-9.787,59
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)			35.346,86
Juros e rendimentos similares obtidos			0,00
Juros e gastos similares suportados			0,00
Resultado antes de impostos			35.346,86
Imposto sobre rendimento do período			0,00
Resultado líquido do período			35.346,86

João
cc11808

MAPA DE CONTROLO DO(S) SUBSÍDIO(S) PARA INVESTIMENTO(S)
ANEXO OBRIGATÓRIO

CG

Conta de Gerência das Instituições Particulares de Solidariedade Social

ANO 2019 (1)

NISS 20010157778

NIPC 501418393

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.º	TAXA DE AMORTIZ.º	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES					SALDO VALOR LIQ. ANO N-1	MOVIMENTOS NO ANO			SALDO VALOR LIQ. ANO N			
					INVEST.º	(2)	(3)	(4)	AMORTIZAÇÕES				A débito		Outros débitos	A crédito	
									1.º AO 3.º ANO		4.º A 5.º ANO	6.º ANO					7.º ao 50.º ANO
593	SUBSÍDIOS				(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)			
5931	PIDDAC																
#####	Obras-Creche	2003	192037,19	2	3840,74	3.840,74	3.840,74	3.840,74	130.585,35	3.840,74	0,00			0,00			
#####	Equip.Diverso-POEFDs	2003	43997,51	16,66				0,00	0,00					126.744,61			
#####	Equip.Diverso-POEFDs	2003	7270,00	16,66	1214,09	1.214,09	689,70	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00			
5931	OUTROS																
#####	Obras-Creche (PORA)	2003	112718,00	2	2254,36	2.254,36	2.254,36	2.254,36	76.648,24	2.254,36	0,00			74.393,88			
#####	Obras-Creche-Município	2003	61969,50	2	1239,39	1.239,39	1.239,39	1.239,39	42.139,26	1.239,39	0,00			40.899,87			
#####	Obras-Creche-CRSS-Setubal	2003	90200,00	2	1804,00	1804,00	1804,00	1.804,00	61.336,00	1.804,00	0,00			59.532,00			
#####	Obras-Creche (Donativos Diversos)	2003	35526,50	2	710,53	710,53	710,53	710,53	24.158,02	710,53	0,00			23.447,49			
#####	Obras-Creche PRODER	2014	37436,26	2	748,72				33.692,66	748,72				32.943,94			
#####	Equipamento basico - PRODER	2014	7245,86	16,66	1207,16				1.210,06	1.207,16	0,00			2,90			
	TOTAL SUBS. (CRECHE)		588400,82		13018,99	11063,11	10538,72	9849,02	369769,59	11.804,90	0,00			357.964,69			
43	INVESTIMENTO																
433201	Edificio Creche	2003	536607,91	2%	10732,16	10.732,16	10.732,16	10.732,16	364.893,35					354.161,19			
4333	Equip Basico - diverso	2003	82625,10	16,66%	13765,34	13.765,34	13.765,34		0,00					0,00			
433208	Obras beneficição PRODER	2014	58060,27	2%	1.161,20				52.254,27					51.093,07			
433301/4/5	Equip Basico - PRODER	2014	11237,69	16,66%	1.872,19				3.748,93					1.876,74			
	TOTAL DO INVESTIM. - (CRECHE)		688530,97		27530,89	24.497,50	24.497,50	10.732,16	420.896,55					407.131,00			
593	SUBSÍDIOS																
5931	OUTROS																
593106	Equip.Diverso (Fundo Socorro)	2009	6.945,60	16,66	1.157,13	1.157,13	1.157,13		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
593106	Equip.Diverso (Fundo Socorro)	2009	7.516,34	16,66	1.252,22	1.252,22	1.252,22		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
593107	Equip.Diverso (Fundo Socorro)	2010	11.666,28	16,66	1.943,60	1.943,60	1.943,60		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
593106	Equip.Diverso (Fundo Socorro)	2011	12.167,30	16,66	2.567,68	2.567,68	2.567,68		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
593106	Equip.Diverso (Fundo Socorro)	2011	3.245,00	10	324,50	324,50	324,50	324,50	649,00	324,50	0,00			324,50			
	TOTAL SUBS. EQUIP.		41.540,52		7.245,13	7.245,13	7.245,13	324,50	649,00	324,50	0,00	0,00	0,00	324,50			
43	INVESTIMENTO																
43339	Equip.Basico - Diverso	2009	10.108,46	16,66%	1.684,07	1.684,07	1.684,07	0,00	0,00					0,00			
43339301	Equip.Basico - Diverso	2009	5850,00	16,66%	974,61	974,61	974,61		0,00					0,00			
43339	Equip.Basico - Diverso	2010	11666,28	16,66%	1.943,60	1.943,60	1.943,60		0,00					0,00			
43339303	Equip.Basico - Diverso	2011	4377,40	16,66%	729,27	729,27	729,27		0,00					0,00			
43339	Equip.Administ. - Diverso	2011	2955,55	16,66%	492,39	492,39	492,39		0,00					0,00			
433203	Grande reparação.edificio	2011	3245,00	10,00%	324,50	324,50	324,50	324,50	649,00					0,00			
	TOTAL INVESTIM. - EQUIP.		38.202,69		6.148,44	6.148,44	6.148,44	324,50	649,00	324,50	0,00			324,50			

[Handwritten signature]

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira
Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.12.2019		(Moeda: Euro)		Mês: Dezembro de 2019		MÊS		ACUMULADO		Pág. 1	
Cnt	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito		
11	CAIXA	15,196.23	15,776.33		580.10	157,691.80	149,530.20	8,161.60			
12	DEPOSITOS A ORDEM	51,567.36	63,076.08		11,508.72	768,071.11	727,565.72	40,505.39			
21	CLIENTES E UTENTES	16,264.41	16,018.71	245.70		278,261.03	163,040.77	115,220.26			
22	FORNECEDORES	1,819.04	8,157.68		6,338.64	29,763.25	34,065.91		4,302.66		
23	PESSOAL	42,782.44	42,938.93		156.49	317,067.39	317,813.38		745.99		
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	10,175.19	23,026.97		12,851.78	148,476.95	168,883.77		20,406.82		
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	622.74	29,343.67		28,720.93	33,425.36	108,216.84		74,791.48		
28	DIFERIMENTOS	0.00	310.22		310.22						
31	COMPRAS	5,201.18	29.76	5,171.42		38,636.90	29.76	38,607.14			
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	49.95	0.00	49.95		2,303.56	0.00	2,303.56			
43	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	4,073.27	16,312.66		12,239.39	852,687.94	401,280.39	451,407.55			
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0.00	0.00			0.00	123,145.96		123,145.96		
59	OUTRAS VAR. FUNDOS PATRIMONIAIS	12,129.40	0.00	12,129.40		12,129.40	370,418.59		358,289.19		
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	9,190.32	563.95	8,626.37		72,107.86	563.95	71,543.91			
63	GASTOS COM O PESSOAL	93,793.26	0.00	93,793.26		480,415.58	86.40	480,329.18			
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	16,312.66	0.00	16,312.66		16,312.66	0.00	16,312.66			
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	2,902.53	0.00	2,902.53		4,000.22	0.00	4,000.22			
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0.00	0.00			0.24	0.00	0.24			
72	PRESTACOES DE SERVICOS	0.00	16,339.41		16,339.41	220.00	198,076.52		197,856.52		
75	SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	262.85	38,319.06		38,056.21	700.94	435,546.49		434,845.55		
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	12,129.40		12,129.40	0.00	14,007.54		14,007.54		
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0.00	0.00			46,543.66	46,543.66				
Total		282,342.83	282,342.83	139,231.29	139,231.29	3,259,126.07	3,259,126.07	1,228,391.71	1,228,391.71		



CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira
Mensal e Acumulado

Cnt	Descrição	MÊS				ACUMULADO			
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	CAIXA	0.00	0.00			157,691.80	149,530.20	8,161.60	
12	DEPOSITOS A ORDEM	0.00	0.00			768,071.11	727,565.72	40,505.39	
21	CLIENTES E UTENTES	0.00	0.00			278,261.03	163,040.77	115,220.26	
22	FORNECEDORES	0.00	0.00			29,763.25	34,065.91		4,302.66
23	PESSOAL	0.00	0.00			317,067.39	317,813.38		745.99
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	0.00	0.00			148,476.95	168,883.77		20,406.82
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	0.00	0.00			33,425.36	108,216.84		74,791.48
28	DIFERIMENTOS	0.00	0.00			310.22	310.22		
31	COMPRAS	0.00	38,607.14		38,607.14	38,636.90	38,636.90		
32	MERCADORIAS	38,607.14	38,607.14			38,607.14	38,607.14		
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0.00	0.00			2,303.56	0.00	2,303.56	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0.00	0.00			852,687.94	401,280.39	451,407.55	
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0.00	0.00			0.00	123,145.96		123,145.96
59	OUTRAS VAR. FUNDOS PATRIMONIAIS	0.00	0.00			12,129.40	370,418.59		358,289.19
61	CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT. CONS.	38,607.14	0.00			38,607.14	0.00	38,607.14	
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	0.00	0.00	38,607.14		72,107.86	563.95	71,543.91	
63	GASTOS COM O PESSOAL	0.00	0.00			480,415.58	86.40	480,329.18	
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	0.00	0.00			16,312.66	0.00	16,312.66	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0.00	0.00			4,000.22	0.00	4,000.22	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0.00	0.00			0.24	0.00	0.24	
72	PRESTACOES DE SERVICOS	0.00	0.00			220.00	198,076.52		197,856.52
75	SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	0.00	0.00			700.94	435,546.49		434,845.55
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	0.00			0.00	14,007.54		14,007.54
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0.00	0.00			46,543.66	46,543.66		

João Ramalho
2011.08.27

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira
Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.13.2019 (Moeda: Euro)		Mês: Regularização do Exercício de 2019						Pág. 2
Cnt Descrição		MÊS				ACUMULADO		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	
Transporte		77,214.28	77,214.28	38,607.14	38,607.14	3,336,340.35	3,336,340.35	1,228,391.71
Total		77,214.28	77,214.28	38,607.14	38,607.14	3,336,340.35	3,336,340.35	1,228,391.71

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira
Mensal e Acumulado

Cnt	Descrição	MÊS				ACUMULADO			
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	CAIXA	0.00	0.00			157,691.80	149,530.20	8,161.60	
12	DEPOSITOS A ORDEM	0.00	0.00			768,071.11	727,565.72	40,505.39	
21	CLIENTES E UTENTES	0.00	0.00			278,261.03	163,040.77	115,220.26	
22	FORNECEDORES	0.00	0.00			29,763.25	34,065.91		4,302.66
23	PESSOAL	0.00	0.00			317,067.39	317,813.38		745.99
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	0.00	0.00			148,476.95	168,883.77		20,406.82
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	0.00	0.00			33,425.36	108,216.84		74,791.48
28	DIFERIMENTOS	0.00	0.00			310.22	310.22		
31	COMPRAS	0.00	0.00			38,636.90	38,636.90		
32	MERCADORIAS	0.00	0.00			38,607.14	38,607.14		
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0.00	0.00			2,303.56	0.00	2,303.56	
43	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	0.00	0.00			852,687.94	401,280.39	451,407.55	
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0.00	0.00			0.00	123,145.96		123,145.96
59	OUTRAS VAR. FUNDOS PATRIMONIAIS	0.00	0.00			12,129.40	370,418.59		358,289.19
61	CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT. CONS.	0.00	38,607.14		38,607.14	38,607.14	38,607.14		
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	0.00	71,543.91		71,543.91	72,107.86	72,107.86		
63	GASTOS COM O PESSOAL	0.00	480,329.18		480,329.18	480,415.58	480,415.58		
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	0.00	16,312.66		16,312.66	16,312.66	16,312.66		
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0.00	4,000.22		4,000.22	4,000.22	4,000.22		
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0.00	0.24		0.24	0.24	0.24		
72	PRESTACOES DE SERVICOS	197,856.52	0.00	197,856.52		198,076.52	198,076.52		
75	SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	434,845.55	0.00	434,845.55		435,546.49	435,546.49		
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	14,007.54	0.00	14,007.54		14,007.54	14,007.54		
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	610,793.35	646,709.61		35,916.26	657,337.01	693,253.27		35,916.26

Handwritten signature and date: 31.12.2019

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira
Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.14.2019 (Moeda: Euro)		Mês: Apuramento de Resultados de 2019						Pág. 2	
Cnt Descrição		MÊS						ACUMULADO	
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
Transporte		1,257,502.96	1,257,502.96	646,709.61	646,709.61	4,593,843.31	4,593,843.31	617,598.36	617,598.36
Total		1,257,502.96	1,257,502.96	646,709.61	646,709.61	4,593,843.31	4,593,843.31	617,598.36	617,598.36

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira
Mensal e Acumulado

Cnt	Descrição	MÊS				ACUMULADO			
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	CAIXA	0.00	0.00			157,691.80	149,530.20	8,161.60	
12	DEPOSITOS A ORDEM	0.00	0.00			768,071.11	727,565.72	40,505.39	
21	CLIENTES E UTENTES	0.00	0.00			278,261.03	163,040.77	115,220.26	
22	FORNECEDORES	0.00	0.00			29,763.25	34,065.91		4,302.66
23	PESSOAL	0.00	0.00			317,067.39	317,813.38		745.99
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	0.00	0.00			148,476.95	168,883.77		20,406.82
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	0.00	0.00			33,425.36	108,216.84		74,791.48
28	DIFERIMENTOS	0.00	0.00			310.22	310.22		
31	COMPRAS	0.00	0.00			38,636.90	38,636.90		
32	MERCADORIAS	0.00	0.00			38,607.14	38,607.14		
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0.00	0.00			2,303.56	0.00	2,303.56	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0.00	0.00			852,687.94	401,280.39	451,407.55	
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0.00	0.00			0.00	123,145.96		123,145.96
59	OUTRAS VAR. FUNDOS PATRIMONIAIS	0.00	0.00			12,129.40	370,418.59		358,289.19
61	CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT. CONS.	0.00	0.00			38,607.14	38,607.14		
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	0.00	0.00			72,107.86	72,107.86		
63	GASTOS COM O PESSOAL	0.00	0.00			480,415.58	480,415.58		
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	0.00	0.00			16,312.66	16,312.66		
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0.00	0.00			4,000.22	4,000.22		
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0.00	0.00			0.24	0.24		
72	PRESTACOES DE SERVICOS	0.00	0.00			198,076.52	198,076.52		
75	SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	0.00	0.00			435,546.49	435,546.49		
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	0.00			14,007.54	14,007.54		
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	35,916.26	35,916.26			693,253.27	729,169.53		35,916.26

[Handwritten signatures and dates: 31.15.2019]

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira
Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.15.2019 (Moeda: Euro)		Mês: Fecho de 2019						Pág. 2	
Cnt Descrição		MÊS						ACUMULADO	
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
Transporte		35,916.26	35,916.26	0.00	0.00	4,629,759.57	4,629,759.57	617,598.36	617,598.36
Total		35,916.26	35,916.26	0.00	0.00	4,629,759.57	4,629,759.57	617,598.36	617,598.36

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

1. Identificação da entidade

EXERCÍCIO DE 2019

INTRODUÇÃO

A Associação sem fins lucrativos, denominada de **CRECHE E JARDIM DE INFÂNCIA DE GRÂNDOLA, NIPC. 501418393**, tendo a sua sede social em Rua da Afonso Henriques, na freguesia e Concelho de Grândola, exercendo a actividade CAE 85100.

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

2.1. Referencial contabilístico adoptado

As demonstrações financeiras do exercício foram preparadas, em todos os seus aspectos materiais, em conformidade com as disposições do SNC e respectivas NCRF-ESNL, estando de acordo com a estrutura conceptual, normas contabilísticas e de relato financeiro aplicáveis ao exercício findo em 31 de Dezembro de 2019.

2.2. Indicação e justificação das disposições do SNC que, em casos excepcionais, tenham sido derogadas e dos respectivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do activo, do passivo e dos resultados da entidade

No presente exercício não foram derogadas quaisquer disposições do SNC.

2.3. Indicação e comentário das contas do Balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior

Os valores constantes das demonstrações financeiras do período findo em 31 de Dezembro de 2019, são comparáveis em todos os aspectos significativos com os valores do exercício de 2018.

Handwritten signature and initials in blue ink, including the letters 'RL' at the top and 'J. Luis' at the bottom.



2.4. Adopção pela primeira vez das NCRF

Até 31 de Dezembro de 2010, a Associação elaborou e aprovou as demonstrações financeiras, de acordo com os PCGA anteriores previstos no Plano Oficial de Contabilidade (POC-IPSS).

Em 31 de Dezembro de 2011, a preparação destas demonstrações financeiras foi efectuada de acordo com o SNC-ESNL. O período de 2010, apresentado para efeitos comparativos, foi reexpresso de forma a estar de acordo com o SNC-ESNL. Os ajustamentos de transição, foram efectuados de acordo com a NCRF 3 - Adopção pela primeira vez das normas contabilísticas e de relato financeiro e foram registados em resultados transitados, ou, se apropriado, noutro item do Capital próprio, conforme estabelece esta norma.

As principais diferenças de políticas contabilísticas com impacto nas demonstrações financeiras da Entidade são as seguintes:

- i. O POC-IPSS, permitia a capitalização de algumas despesas que, de acordo com o SNC-ESNL, devem ser imediatamente reconhecidas como gastos do exercício. À data da transição, foram desreconhecidas as despesas daquela natureza, líquidas de amortizações acumuladas, que não satisfaziam os critérios de reconhecimento como activo da NCRF 6 – Activos intangíveis;
 - ii. O SNC não contempla a existência de resultados extraordinários.
- a) *Os anteriores princípios contabilísticos geralmente aceites para a NCRF-ESNL não afectou a posição financeira e o desempenho financeiro relatados;*
- b) *Não foram reconhecidas diferenças do capital próprio relatado segundo os PCGA anteriores com o capital próprio segundo as NCR-ESNL, entre a data de transição para as NCRF e o final do último período apresentado nas mais recentes demonstrações financeiras anuais, elaboradas segundo os PCGA anteriores;*

3. Principais políticas contabilísticas

3.1. Bases de mensuração usadas na preparação das DFs

Activos fixos tangíveis (NCRF 7):

Os activos fixos tangíveis adquiridos até 31 de Dezembro de 2019, encontram-se registados ao seu custo de aquisição, de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal até àquela data deduzido das amortizações acumuladas.

Os activos fixos tangíveis adquiridos após aquela data encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações.

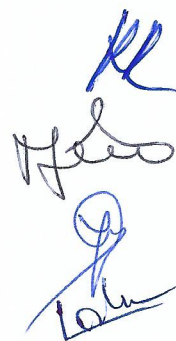
As depreciações são calculadas, após a data em que os bens estejam disponíveis para serem utilizados, pelo método da linha recta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

Activo fixo tangível	Vida útil esperada
Edifícios Outras Construções	2
Equipamento básico	6
Equipamento de transporte	5
Equipamento administrativo	6

O processo de depreciação inicia-se no começo do exercício em que o respectivo bem entrou em funcionamento.

As despesas de conservação e reparação que não aumentem a vida útil dos activos nem resultem em benfeitorias ou melhorias significativas nos elementos dos activos fixos tangíveis são registadas como gastos do exercício em que ocorrem.



Imparidades de Activos (NCRF 12):

À data do Balanço é efectuada uma avaliação da existência objectiva de imparidades das quais resulte, nomeadamente, um impacto adverso decorrente de eventos ou alterações de circunstâncias que indiquem que o valor pelo qual os activos se encontram reconhecidos possa não ser recuperável.

Sempre que a quantia escriturada do activo for superior à sua quantia recuperável, deve ser reconhecida uma perda por imparidade, registada de imediato na Demonstração dos resultados na rubrica de Perdas por imparidade.

A reversão de perdas por imparidade, reconhecidas em exercícios anteriores, é registada quando há evidências de que estas perdas já não existem ou diminuíram, sendo reconhecida na Demonstração dos resultados, na rubrica de Reversões de perdas por imparidade, e efectuada até ao limite da quantia que estaria reconhecida, caso a perda não tivesse sido registada.

Inventários (NCRF 18):

Os inventários encontram-se valorizados de acordo com os seguintes critérios:

As mercadorias e matérias-primas, subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição. O custo de aquisição inclui as despesas incorridas até ao armazenamento, utilizando-se o FIFO como método de custeio.

Rédito (NCRF 20):

O rédito é valorizado pelo justo valor da contraprestação recebida ou a receber.

O rédito proveniente da venda de bens é reconhecido quando todas as seguintes condições são satisfeitas:

- Todos os riscos e vantagens da propriedade dos bens foram transferidos para o comprador;
- A Entidade não mantém qualquer controlo sobre os bens vendidos;
- O montante do rédito pode ser valorizado com fiabilidade;
- É provável que benefícios económicos futuros associados à transacção fluam para a Entidade;
- Os custos suportados ou a suportar com a transacção podem ser valorizados com fiabilidade.

O rédito proveniente das prestações de serviços é reconhecido, líquido de impostos, pelo justo valor do montante a receber.

Imposto sobre o rendimento (NCRF 25):

O gasto relativo a imposto sobre o rendimento do período resulta da soma do imposto corrente e diferido.

O imposto corrente sobre o rendimento é calculado com base nos resultados tributáveis da Entidade de acordo com as regras fiscais em vigor.

Instrumentos financeiros (NCRF 27):

Os instrumentos financeiros encontram-se valorizados de acordo com os seguintes critérios:

Clientes e Outras Dívidas de Terceiros

As dívidas de clientes ou de outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

Fornecedores e Outras Dívidas a terceiros

As dívidas a fornecedores ou a outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não se vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

Periodizações

As transacções são contabilisticamente reconhecidas quando são geradas, independentemente do momento em que são recebidas ou pagas. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas rubricas Outras contas a receber e a pagar e Diferimentos.

Caixa e depósitos à ordem

Os montantes incluídos nesta rubrica caixa e seus equivalentes correspondem aos valores em caixa e depósitos bancários, ambos imediatamente realizáveis.



Benefícios dos empregados (NCRF 28):

A Entidade atribui aos empregados benefícios a curto prazo, os quais incluem ordenados, salários e contribuições para a segurança social.

Estes benefícios são contabilizados no mesmo período temporal em que o empregado prestou o serviço.

3.3 - Juízos de valor (exceptuando os que envolvem estimativas) que o órgão de gestão fez no processo de aplicação das políticas contabilísticas e que tiveram maior impacte nas quantias reconhecidas nas demonstrações financeiras:

Na preparação das Demonstrações financeiras, o Conselho de Administração/Gerência baseou-se no melhor conhecimento e na experiência de eventos passados e/ou correntes, considerando determinados pressupostos relativos a eventos futuros.

5 – ACTIVOS TANGÍVEIS

5.1. Divulgações sobre activos fixos tangíveis

Ver nota 3

Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período mostrando as adições, as revalorizações, as alienações, os activos classificados como detidos para venda, as amortizações, as perdas de imparidade e suas reversões e outras alterações, de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	31-12-N-1	Adições	Revalorizações	Alienações	Activos detidos para venda	31-12-N
Terrenos e recursos naturais						
Edifícios e Outras Construções	612.511	28.676				641.187
Equipamento Básico	157.540	10.198				167.738
Ferramentas e Utensílios	26.944					26.944
Equipamento Administrativo	15.393					15.393
Outros activos fixos tangíveis	1.426					1.426
Investimentos em curso - Activos fixos tangíveis						
Activo fixo tangível bruto	813.814	38.874		-	-	852.688
Depreciações acumuladas						
Perdas por imparidade e reversões acumuladas	384.968	16.312				401.280
Depreciações acumuladas	384.968	16.312		-	-	401.280
Activo fixo tangível líquido	428.846			-	-	451.408

5

9. Inventários

9.1. Políticas contabilísticas adoptadas na mensuração dos inventários e fórmula de custeio usada

Ver Nota 3.

10... Rédito

10.1. Políticas contabilísticas adoptadas para o reconhecimento do rédito incluindo os métodos adoptados para determinar a fase de acabamento de transacções que envolvem a prestação de serviços.

Ver Nota 3.

11. Instrumentos financeiros

Políticas contabilísticas

11.1 - Bases de mensuração utilizadas para os instrumentos financeiros e outras políticas contabilísticas utilizadas para a contabilização de instrumentos financeiros relevantes para a compreensão das demonstrações financeiras.

Ver Nota 3.



CRECHE E JARDIM DE INFÂNCIA DE GRÂNDOLA
RUA D. AFONSO HENRIQUES
7570-236 GRÂNDOLA
TELEF./FAX: 269 442 626/269451560

[Handwritten signatures in blue ink]

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Relatório e Parecer do Conselho Fiscal

1. Exercício de 2019

1.1 Em cumprimento do disposto na alínea d) do artigo 48º dos Estatutos da Creche e Jardim de Infância de Grândola, e no exercício do mandato que lhe foi conferido, vem o Conselho Fiscal emitir o seu parecer sobre os documentos de prestação de contas respeitantes ao exercício de 2019.

1.2 O Conselho Fiscal acompanhou a actividade da Instituição, tendo solicitado e obtido informações, assim como esclarecimentos úteis junto da Direção.

1.3 Foram examinadas as contas que compreendem o balanço a 31 de Dezembro de 2019, a demonstração de resultados do exercício findo naquela data e os respectivos anexos, documentos que foram elaborados a partir de registos contabilísticos e documentos de suporte, mantidos em conformidade com os preceitos legais.

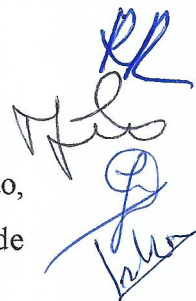
1.4 No exercício de 2019, o resultado líquido do período referente à valência de Creche foi de € 569,40 enquanto a valência de pré-escolar teve um resultado líquido positivo de € 35.346,86. Num todo a Instituição teve um resultado líquido positivo de € 35.916,26.

1.5 Após o encerramento das Contas, o Conselho Fiscal apreciou o Relatório da Direção, sendo convicção deste Conselho Fiscal, que o mesmo traduz com fidelidade a actividade desenvolvida.

2. Parecer

Este Conselho Fiscal é do parecer que o Relatório da Direcção e as Contas de Gerência apresentados pela Direcção e reportados ao Exercício de 2019, não apresentam incongruências e estão em condições de merecer a nossa aprovação, propondo que:

Que seja aprovado o Relatório de Actividades composto pelo Relatório da Direção,
Contas de Gerência e o presente parecer do Conselho Fiscal referente ao Exercício de
2019.



Grândola, 29 de Junho de 2020

O Conselho Fiscal,

Daniel Vinícius Rodrigues Costa
Orlando F. G. da Silva

Fortuata Maria Casqueiro Ratinho