



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*

2022



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

RELATÓRIO DA DIREÇÃO

RELATÓRIO DA DIREÇÃO 2022

O presente relatório tem como objetivo principal dar a conhecer as atividades desenvolvidas durante o ano 2022 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 afetasse 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. Atividades Pedagógicas

O Plano de Atividades Pedagógico para o ano letivo de 2021/2022 foi cumprido, com a realização das atividades da componente letiva.

1.1. Atividades da componente letiva:

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

- 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 do ano letivo.

2. Balanço Financeiro

O ano de 2022 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 43.145,75€ para apoio à atividade da Instituição e da Junta de Freguesia de Grândola, com a atribuição de um subsídio de 4.500,00€. Estes subsídios foram utilizados e direcionados para a realização de melhorias e investimentos no edifício da instituição e no reforço da oferta educativa.

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.

Para concluir, o balanço do ano 2022 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, registando um resultado líquido do período positivo no valor de € 881,21.

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:

ANAEL RODRIGUES
Diretor da Biblioteca
João Afonso de Almeida

João



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 :

2022

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: _____

Data: ____/____/____

Assinaturas:

ASSINATURA DO PRESIDENTE

Rafael Rosário
João de Ant. Mendes
João João de Ant. Mendes
Maria João de Ant. Mendes

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA



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	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 2022

		Montantes expressos em Euro	
RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
ACTIVO			
Activo não corrente:			
Activos fixos tangíveis.....		413.128,01	427.207,51
Propriedades de investimento.....			
Activos		3.687,84	3.741,37
Investimentos financeiros.....			
Fundadores/Beneméritos/Patroc./Assoc./membros.....			
		416.815,85	430.948,88
Activo corrente:			
Inventários.....		131.884,91	123.383,43
Clientes-Utentes.....			
Adiantamentos a fornecedores.....		20,40	20,40
Estado e outros entes públicos.....			
Fundadores/Benemeritos/Patroc/Assoc./Membros.....			
Outras contas a receber.....			
Diferimentos.....			
Outros activos financeiros.....		15.711,10	23.331,63
Caixa e depósitos bancários.....		147.616,41	146.735,46
Total do Activo		564.432,26	577.684,34

Jacinto
cc 11808

Maria

BALANÇO MODELO REDUZIDO DEZEMBRO DE 2022

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em Euro	
		PERÍODOS	
		2022	2021
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais:			
Fundos.....			
Excedentes Técnicos.....			
Reservas.....			
Resultados transitados.....		136.436,31	160.592,17
Excedentes de revalorização.....			
Outras variações nos Fundos Patrimoniais.....		326.168,55	336.766,31
		462.604,86	497.358,48
Resultado líquido do período.....		881,21	(24.155,86)
Total do capital próprio		463.486,07	473.202,62
Passivo:			
Passivo não corrente			
Provisões.....			
Financiamentos obtidos.....			
Outras contas a pagar.....			
Passivo corrente			
Fornecedores.....		362,53	362,53
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros entes públicos.....		24.686,38	24.579,65
Fundadores/Benemeritos/Patroc./Assoc./Membros.....			
Financiamentos obtidos.....			
Diferimentos.....			
Outras contas a pagar.....		75.897,28	79.539,54
Outros passivos financeiros.....			
		100.946,19	104.481,72
Total do passivo		100.946,19	104.481,72
Total Fundos Patrimoniais e Passivo		564.432,26	577.684,34

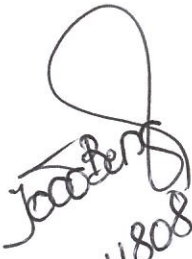
João Bento
cc 11808

João Bento

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS MODELO REDUZIDO **DEZEMBRO DE 2022**

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados		151.386,43	113.237,04
Subsídios à exploração		512.987,49	494.135,98
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(34.326,83)	(22.692,87)
Fornecimentos e serviços externos		(66.222,67)	(55.690,49)
Gastos com o pessoal		(555.323,05)	(547.829,41)
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		10.960,35	11.632,58
Outros gastos		(3.119,48)	(683,53)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		16.342,24	(7.890,70)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(15.461,03)	(16.265,16)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		881,21	(24.155,86)
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados			
Resultado antes de impostos		881,21	(24.155,86)
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		881,21	(24.155,86)


 CC/11808



CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete GERAL DE CUSTOS

Acumulado

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2022

Mes : Regulariz. Exercício

Pag. 1

Conta	Descricao	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
61	CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT. CONS.	34326.83	0.00	34326.83	
612	MAT. PRIMAS SUBSID. E DE CONSUMO	34326.83	0.00	34326.83	
6121	Matérias primas	34326.83	0.00	34326.83	
61211	Generos Alimentares	34326.83	0.00	34326.83	
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	66222.67	0.00	66222.67	
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	15650.25	0.00	15650.25	
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	3900.45	0.00	3900.45	
62211	Com IVA dedutivel Tx.Normal	3900.45	0.00	3900.45	
6223	VIGILANCIA E SEGURANCA	3853.82	0.00	3853.82	
62231	Com IVA dedutivel Tx.Normal	3853.82	0.00	3853.82	
6226	CONSERVACAO E REPARACAO	6877.69	0.00	6877.69	
62262	DE OUTROS BENS	6877.69	0.00	6877.69	
622621	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	5174.69	0.00	5174.69	
622622	Regime isençao ou pequen.retailista	1703.00	0.00	1703.00	
6227	SERVICOS BANCARIOS	1018.29	0.00	1018.29	
62271	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	20.80	0.00	20.80	
62272	Isentos de IVA	997.49	0.00	997.49	
623	MATERIAIS	9382.71	0.00	9382.71	
6231	FERRAM. UTENS. DE DESGASTE RAPIDO	2373.85	0.00	2373.85	
62311	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	2373.85	0.00	2373.85	
6233	MATERIAL DE ESCRITORIO	4194.23	0.00	4194.23	
62331	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	4194.23	0.00	4194.23	
6238	OUTROS	2814.63	0.00	2814.63	
62381	Material Escolar	55.70	0.00	55.70	
62382	Medicamentos e mat saude	121.43	0.00	121.43	
62388	Despesas c/Festas e Iniciativas	2637.50	0.00	2637.50	
624	ENERGIA E FLUIDOS	13111.85	0.00	13111.85	
6241	ELECTRICIDADE	9810.54	0.00	9810.54	
62411	SEDE- IVA dedutivel Tx.Normal	9810.54	0.00	9810.54	
6242	COMBUSTIVEIS	20.00	0.00	20.00	
62422	NAO SUJEITOS A TRIBUTAÇÃO AUTONOMA	20.00	0.00	20.00	
624222	GASOLEO/GPL (50% IVA dedutivel)	20.00	0.00	20.00	
6242221	-Base Tributavel	20.00	0.00	20.00	
6243	AGUA	1789.39	0.00	1789.39	
62431	SEDE -IVA dedutivel-Tx.Reduzida	1789.39	0.00	1789.39	
6248	OUTROS	1491.92	0.00	1491.92	
62481	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	1491.92	0.00	1491.92	
626	SERVIÇOS DIVERSOS	28077.86	0.00	28077.86	
6261	RENDAS E ALUGUERES	3159.03	0.00	3159.03	
62613	OUTRAS RENDAS E ALUGUERES	3159.03	0.00	3159.03	
	A Transportar	72471.64	0.00	72471.64	

Licenciado a CONTAGRANDOLA, LDA./Software Sage Portugal

João
CC 11808

João
th

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete GERAL DE CUSTOS

Acumulado

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2022

Mes : Regulariz. Exercício

Pag. 2

Conta	Descricao	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
	Transporte	72471.64	0.00	72471.64	
626131	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	3159.03	0.00	3159.03	
6262	COMUNICACAO	2566.79	0.00	2566.79	
62622	Com IVA dedutivel Tx.Normal	2494.24	0.00	2494.24	
62623	Selos/serv.CTT-isentos artº9-CIVA	72.55	0.00	72.55	
6263	SEGUROS	1751.77	0.00	1751.77	
62636	Ramo:Mutua PME	561.71	0.00	561.71	
62637	Acidentes pessoais-escolar	1120.94	0.00	1120.94	
62638	Outros seguros	69.12	0.00	69.12	
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	15.00	0.00	15.00	
62651	CUSTOS NORMAIS	15.00	0.00	15.00	
626512	Excluido IVA-Notar/Tribun/Conservat	15.00	0.00	15.00	
6267	LIMPEZA,HIGIENE E CONFORTO	10942.79	0.00	10942.79	
62672	Com IVA dedutivel Tx.Normal	10942.79	0.00	10942.79	
6268	OUTROS SERVIÇOS	9642.48	0.00	9642.48	
62681	Anuncios e Publicacoes	215.98	0.00	215.98	
62682	Servicos eventuais	8913.50	0.00	8913.50	
62685	Viagens, Passeios e Festas	513.00	0.00	513.00	
63	GASTOS COM O PESSOAL	555323.05	0.00	555323.05	
631	REMUNERACOES DOS ORGAOS SOCIAIS	2417.85	0.00	2417.85	
6319	Variação n/estimativ.p/enc.c/ferias	2417.85	0.00	2417.85	
632	REMUNERACOES DO PESSOAL	447059.12	0.00	447059.12	
6321	VENCIMENTOS MENSAIS	360570.14	0.00	360570.14	
63211	Quadros Superiores	137833.35	0.00	137833.35	
63212	Pessoal Qualificado	180382.76	0.00	180382.76	
63213	Pessoal Indiferenciado	42354.03	0.00	42354.03	
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	86488.98	0.00	86488.98	
63221	SUBSIDIOS DE FERIAS	27570.97	0.00	27570.97	
632211	Quadros Superiores	10917.91	0.00	10917.91	
632212	Pessoal Qualificado	12752.06	0.00	12752.06	
632213	Pessoal Indiferenciado	3901.00	0.00	3901.00	
63222	SUBSIDIO DE NATAL	29979.46	0.00	29979.46	
63223	SUBSIDIO DE ALIMENTAÇÃO	28938.55	0.00	28938.55	
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	94104.81	0.00	94104.81	
6351	TAXA SOCIAL UNICA	91866.47	0.00	91866.47	
6352	FGT-Fundo Garantia Trabalho	2238.34	0.00	2238.34	
636	SEG. ACID. NO TRAB. E DOENC. PROF.	5722.83	0.00	5722.83	
6361	Seguro Acidentes Trabalho	5722.83	0.00	5722.83	
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	6018.44	0.00	6018.44	
6382	OUTROS CUSTOS DIVERSOS	375.00	0.00	375.00	
	A Transportar	649854.11	0.00	649854.11	

Licenciado a CONTAGRANDOLA, LDA./Software Sage Portugal

João
cc11808

João

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete GERAL DE CUSTOS

Acumulado

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2022

Mes : Regulariz. Exercício

Pag. 3

Conta	Descricao	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
	Transporte	649854.11	0.00	649854.11	
63823	Regime isencao ou pequen.retalhista	375.00	0.00	375.00	
6384	FORMACAO PROFISSIONAL	3381.35	0.00	3381.35	
63841	I.E.F.P.	3381.35	0.00	3381.35	
6385	Encargos s/ independentes	1003.84	0.00	1003.84	
6386	Medicina no Trabalho	1258.25	0.00	1258.25	
64	GASTOS DE DEPRECAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	15461.03	0.00	15461.03	
642	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	15461.03	0.00	15461.03	
6422	Edificios e outras construcoes	12858.85	0.00	12858.85	
6423	Equipamento basico	2602.18	0.00	2602.18	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	2630.28	0.00	2630.28	
688	OUTROS	2630.28	0.00	2630.28	
6881	Correcções relativas period.anterio	2368.28	0.00	2368.28	
6883	Quotizações	262.00	0.00	262.00	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	489.20	0.00	489.20	
691	JUROS SUPOSTADOS	370.67	0.00	370.67	
6918	OUTROS JUROS	370.67	0.00	370.67	
692	DIFERENÇAS DE CâMBIO DESFAVORÁVEIS	118.53	0.00	118.53	
6928	Outras	118.53	0.00	118.53	
69281	Referentes a financiamentos obtidos	118.53	0.00	118.53	
692815	Juros de mora e compensatórios	118.53	0.00	118.53	
	Total da Classe 6	674453.06	0.00	674453.06	
	Total	674453.06	0.00	674453.06	

Licenciado a CONTAGRANDOLA, LDA./Software Sage Portugal

Jacobs
CC 11808

Handwritten signature

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete GERAL DE PROVEITOS

Acumulado

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2022

Mes : Regulariz. Exercício

Pag. 1

Conta	Descricao	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
72	PRESTACOES DE SERVICOS	0.00	151386.43		151386.43
721	Quotas de utilizadores	0.00	145451.53		145451.53
7211	Mensalidades Utentes	0.00	145401.53		145401.53
7212	Matriculas	0.00	50.00		50.00
722	Quotizacao e jóias	0.00	2172.50		2172.50
723	Promocao e captacao recursos	0.00	3762.40		3762.40
7232	Feira Anual	0.00	3762.40		3762.40
75	SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	13667.97	526655.46		512987.49
751	Subsidios do Estado e outros entes	13667.97	518368.20		504700.23
7511	ISS-Setubal	13667.97	518368.20		504700.23
751101	Creche	126.62	282949.33		282822.71
751102	Actividades Educativas(Ed.Pre-Esc)	3525.48	100728.00		97202.52
751103	Activ.Apoio Social (Ed.Pre.Esc.)	3220.89	57084.58		53863.69
751104	Compensacao-Act.Pre-Escolar	6794.98	29960.54		23165.56
751105	Subsidio-TSU	0.00	15322.00		15322.00
751106	Municipio de Grandola	0.00	27823.75		27823.75
751107	Junta Freguesia Grandola	0.00	4500.00		4500.00
752	Subsidios de outras entidades	0.00	7871.91		7871.91
7521	I.E.F.P.	0.00	5295.91		5295.91
7522	IAPMEI	0.00	2576.00		2576.00
753	Doaccoes e Heranças	0.00	415.35		415.35
7531	Donativos	0.00	415.35		415.35
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	10960.35		10960.35
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0.00	362.59		362.59
7818	Reembolso Consig.IRS/Iva	0.00	362.59		362.59
788	OUTROS	0.00	10597.76		10597.76
7883	Imputação de subsidios para investi	0.00	10597.76		10597.76
	Total da Classe 7	13667.97	689002.24		675334.27
	Total	13667.97	689002.24		675334.27

Licenciado a CONTAGRANDOLA, LDA./Software Sage Portugal

Jacinto
cc11808

João
R

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.º	TAXA DE AMORTIZ.	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES							SALDO VALOR LIQ.	MOVIMENTOS NO ANO			SALDO VALOR LIQ.
					AMORTIZ.								ANO N-1	A débito	A crédito	
					1.º AO 3.º ANO	4.º e 5.º ANO	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)					
593	SUBSÍDIOS	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)		
5931	PIDDAC															
593101	Obras-Creche	2003	192037,19	2	3840,74	3.840,74	3.840,74	3.840,74	119.063,13	3.840,74	0,00			0,00		
	Equip.Diverso-POEFDS	2003	43997,51	16,66					0,00	0,00				115.222,39		
	Equip.Diverso-POEFDS	2003	7270,00	16,66	1214,09	1.214,09	689,70	0,00	0,00	0,00				0,00		
5931	OUTROS															
593102	Obras-Creche (PORA)	2003	112718,00	2	2254,36	2.254,36	2.254,36	2.254,36	69.885,16	2.254,36	0,00			67.630,80		
593103	Obras-Creche-Município	2003	61969,50	2	1239,39	1.239,39	1.239,39	1.239,39	38.421,09	1.239,39	0,00			37.181,70		
593104	Obras-Creche-CRSS-Setúbal	2003	90200,00	2	1804,00	1804,00	1804,00	1.804,00	55.924,00	1.804,00	0,00			54.120,00		
593105	Obras-Creche (Donativos Diversos)	2003	35526,50	2	710,53	710,53	710,53	710,53	22.026,43	710,53	0,00			21.315,90		
593108	Obras-Creche PRODER	2014	37436,26	2	748,72				31.446,50	748,72				30.697,78		
593108	Equipamento básico - PRODER	2014	7245,86	16,66	1207,16				0,00	0,00				0,00		
	TOTAL SUBS. (CRECHE)		588400,82		13018,99	11063,11	10538,72	9849,02	336766,31	10.597,74	0,00			326.168,57		
43	INVESTIMENTO															
433201	Edifício Creche	2003	536607,91	2%	10732,16	10.732,16	10.732,16	10.732,16	343.429,93					343.429,03		
4333	Equip Básico - diverso	2003	82625,10	16,66%	13765,34	13.765,34	13.765,34		0,00					0,00		
433208	Obras beneficiação PRODER	2014	58060,27	2%	1.161,20				49.931,87					49.931,87		
433301/4/5	Equip Básico - PRODER	2014	11237,69	16,66%	1.872,19				4,55					4,55		
	TOTAL DO INVESTIM. - (CRECHE)		688530,97		27530,89	24.497,50	24.497,50	10.732,16	393.365,45					393.365,45		
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		
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		
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		
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		
593106	Equip.Diverso (Fundo Socorro)	2011	3.245,00	10	324,50	324,50	324,50	324,50	0,00	0,00	0,00			0,00		
	TOTAL SUBS. EQUIP.		41.540,52		7.245,13	7.245,13	7.245,13	324,50	0,00	0,00	0,00			0,00		
43	INVESTIMENTO															
43339	Equip. Básico - Diverso	2009	10.108,46	16,66%	1.684,07	1.684,07	1.684,07	0,00	0,00					0,00		
43339301	Equip. Básico - Diverso	2009	5850,00	16,66%	974,61	974,61	974,61		0,00					0,00		
43339	Equip. Básico - Diverso	2010	11666,28	16,66%	1.943,60	1.943,60	1.943,60		0,00					0,00		
43339303	Equip. Básico - Diverso	2011	4377,40	16,66%	729,27	729,27	729,27		0,00					0,00		
43339	Equip. Administr. - Diverso	2011	2955,55	16,66%	492,39	492,39	492,39		0,00					0,00		
433203	Grande reparação edifício	2011	3245,00	10,00%	324,50	324,50	324,50	324,50	0,00					0,00		
	TOTAL INVESTIM. - EQUIP.		38.202,69		6.148,44	6.148,44	6.148,44	324,50	0,00					0,00		

[Handwritten signature]

Pág. 1 de 1

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira
Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.12.2022 (Moeda: Euro)		Mês: Dezembro de 2022				Pág. 1			
Cnt	Descrição	MÊS				ACUMULADO			
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	CAIXA	9,676.76	9,466.47	210.29		107,498.71	106,564.79	933.92	
12	DEPOSITOS A ORDEM	91,051.76	86,131.45	4,920.31		768,291.84	753,514.66	14,777.18	
21	CLIENTES E UTENTES	13,519.75	13,338.48	181.27		266,562.47	134,677.56	131,884.91	
22	FORNECEDORES	3,143.10	3,143.10			35,253.25	35,615.78		362.53
23	PESSOAL	47,927.93	47,931.93		4.00	367,786.50	369,036.13		1,249.63
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	14,476.82	24,220.46		9,743.64	177,110.30	201,776.28		24,665.98
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	631.36	853.88		222.52	9,193.55	81,423.35		72,229.80
31	COMPRAS	3,207.56	0.00	3,207.56		34,326.83	0.00	34,326.83	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	106.49	0.00	106.49		4,868.10	1,180.26	3,687.84	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	1,381.53	0.00	1,381.53		862,497.16	433,908.12	428,589.04	
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0.00	0.00			24,155.86	160,592.17		136,436.31
59	OUTRAS VAR. FUNDOS PATRIMONIAIS	0.00	0.00			0.00	336,766.31		336,766.31
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	7,295.65	0.00	7,295.65		66,222.67	0.00	66,222.67	
63	GASTOS COM O PESSOAL	75,508.23	0.00	75,508.23		552,905.20	0.00	552,905.20	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0.00	0.00			2,630.28	0.00	2,630.28	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0.07	0.00	0.07		489.20	0.00	489.20	
72	PRESTACOES DE SERVICOS	0.00	14,083.25		14,083.25	0.00	151,386.43		151,386.43
75	SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	0.00	68,757.99		68,757.99	13,667.97	526,655.46		512,987.49
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	0.00			0.00	362.59		362.59
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0.00	0.00			24,155.86	24,155.86		
Total		267,927.01	267,927.01	92,811.40	92,811.40	3,317,615.75	3,317,615.75	1,236,447.07	1,236,447.07

[Handwritten signatures and stamps]

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira
Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.13.2022 (Moeda: Euro) Mês: Regularização do Exercício de 2022 Pág. 1

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			107,498.71	106,564.79	933.92	
12 DEPOSITOS A ORDEM	0.00	0.00			768,291.84	753,514.66	14,777.18	
21 CLIENTES E UTENTES	0.00	0.00			266,562.47	134,677.56	131,884.91	
22 FORNECEDORES	0.00	0.00			35,253.25	35,615.78		362.53
23 PESSOAL	0.00	0.00			367,786.50	369,036.13		1,249.63
24 ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	0.00	0.00			177,110.30	201,776.28		24,665.98
27 OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	0.00	2,417.85		2,417.85	9,193.55	83,841.20		
31 COMPRAS	0.00	34,326.83		34,326.83	34,326.83	34,326.83		
33 MAT. PRIMAS SUBSID. E DE CONSUMO	34,326.83	34,326.83			34,326.83	34,326.83		
41 INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0.00	0.00			4,868.10	1,180.26	3,687.84	
43 ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0.00	15,461.03		15,461.03	862,497.16	449,369.15	413,128.01	
56 RESULTADOS TRANSITADOS		0.00			24,155.86	160,592.17		136,436.31
59 OUTRAS VAR. FUNDOS PATRIMONIAIS	10,597.76	0.00	10,597.76		10,597.76	336,766.31		326,168.55
61 CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT. CONS.	34,326.83	0.00	34,326.83		34,326.83	0.00	34,326.83	
62 FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	0.00	0.00			66,222.67	0.00	66,222.67	
63 GASTOS COM O PESSOAL	2,417.85	0.00	2,417.85		555,323.05	0.00	555,323.05	
64 GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	15,461.03	0.00	15,461.03		15,461.03	0.00	15,461.03	
68 OUTROS GASTOS E PERDAS	0.00	0.00			2,630.28	0.00	2,630.28	
69 GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0.00	0.00			489.20	0.00	489.20	
72 PRESTACOES DE SERVICOS	0.00	0.00			0.00	151,386.43		151,386.43
75 SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	0.00	0.00			13,667.97	526,655.46		512,987.49
78 OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	10,597.76		10,597.76	0.00	10,960.35		10,960.35
81 RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0.00	0.00			24,155.86	24,155.86		

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira

Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.13.2022 (Moeda: Euro)

Mês: Regularização do Exercício de 2022

Pág. 2

Cnt Descrição	MÊS				ACUMULADO			
	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
Transporte	97,130.30	97,130.30	62,803.47	62,803.47	3,414,746.05	3,414,746.05	1,238,864.92	1,238,864.92
Total	97,130.30	97,130.30	62,803.47	62,803.47	3,414,746.05	3,414,746.05	1,238,864.92	1,238,864.92

ca 11802
T. Coelho
T. Silva
T. Silva

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira
Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.14.2022 (Moeda: Euro)		Mês: Apuramento de Resultados de 2022						Pág. 1	
Cnt	Descrição	MÊS			ACUMULADO				
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito		
11	CAIXA	0.00	0.00			107,498.71	106,564.79	933.92	
12	DEPOSITOS A ORDEM	0.00	0.00			768,291.84	753,514.66	14,777.18	
21	CLIENTES E UTENTES	0.00	0.00			266,562.47	134,677.56	131,884.91	
22	FORNECEDORES	0.00	0.00			35,253.25	35,615.78	362.53	
23	PESSOAL	0.00	0.00			367,786.50	369,036.13	1,249.63	
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	0.00	0.00			177,110.30	201,776.28	24,665.98	
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	0.00	0.00			9,193.55	83,841.20	74,647.65	
31	COMPRAS	0.00	0.00			34,326.83	34,326.83		
33	MAT. PRIMAS SUBSID. E DE CONSUMO	0.00	0.00			34,326.83	34,326.83		
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0.00	0.00			4,868.10	1,180.26	3,687.84	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0.00	0.00			862,497.16	449,369.15	413,128.01	
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0.00	0.00			24,155.86	160,592.17	136,436.31	
59	OUTRAS VAR. FUNDOS PATRIMONIAIS	0.00	0.00			10,597.76	336,766.31	326,168.55	
61	CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT. CONS.	0.00	34,326.83		34,326.83	34,326.83	34,326.83		
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	0.00	66,222.67		66,222.67	66,222.67	66,222.67		
63	GASTOS COM O PESSOAL	0.00	555,323.05		555,323.05	555,323.05	555,323.05		
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	0.00	15,461.03		15,461.03	15,461.03	15,461.03		
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0.00	2,630.28		2,630.28	2,630.28	2,630.28		
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0.00	489.20		489.20	489.20	489.20		
72	PRESTACOES DE SERVICOS	151,386.43	0.00	151,386.43		151,386.43	151,386.43		
75	SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	512,987.49	0.00	512,987.49		526,655.46	526,655.46		
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	10,960.35	0.00	10,960.35		10,960.35	10,960.35		
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	674,453.06	675,334.27		881.21	698,608.92	699,490.13	881.21	

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira

Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.14.2022 (Moeda: Euro)

Mês: Apuramento de Resultados de 2022

Pág. 2

Cnt Descrição	MÊS				ACUMULADO			
	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
Transporte	1,349,787.33	1,349,787.33	675,334.27	675,334.27	4,764,533.38	4,764,533.38	564,411.86	564,411.86
Total	1,349,787.33	1,349,787.33	675,334.27	675,334.27	4,764,533.38	4,764,533.38	564,411.86	564,411.86

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	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	CAIXA	0.00	0.00			107,498.71	106,564.79	933.92
12	DEPOSITOS A ORDEM	0.00	0.00			768,291.84	753,514.66	14,777.18
21	CLIENTES E UTENTES	0.00	0.00			266,562.47	134,677.56	131,884.91
22	FORNECEDORES	0.00	0.00			35,253.25	35,615.78	362.53
23	PESSOAL	0.00	0.00			367,786.50	369,036.13	1,249.63
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	0.00	0.00			177,110.30	201,776.28	24,665.98
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	0.00	0.00			9,193.55	83,841.20	74,647.65
31	COMPRAS	0.00	0.00			34,326.83	34,326.83	
33	MAT. PRIMAS SUBSID. E DE CONSUMO	0.00	0.00			34,326.83	34,326.83	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0.00	0.00			4,868.10	1,180.26	3,687.84
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0.00	0.00			862,497.16	449,369.15	413,128.01
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0.00	0.00			24,155.86	160,592.17	136,436.31
59	OUTRAS VAR. FUNDOS PATRIMONIAIS	0.00	0.00			10,597.76	336,766.31	326,168.55
61	CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT. CONS.	0.00	0.00			34,326.83	34,326.83	
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	0.00	0.00			66,222.67	66,222.67	
63	GASTOS COM O PESSOAL	0.00	0.00			555,323.05	555,323.05	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	0.00	0.00			15,461.03	15,461.03	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0.00	0.00			2,630.28	2,630.28	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0.00	0.00			489.20	489.20	
72	PRESTACOES DE SERVICOS	0.00	0.00			151,386.43	151,386.43	
75	SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	0.00	0.00			526,655.46	526,655.46	
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	0.00			10,960.35	10,960.35	
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	881.21	881.21			699,490.13	700,371.34	881.21

[Handwritten signatures and date 31/12/2022]

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira
Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.15.2022		(Moeda: Euro)		Mês: Fecho de 2022				Pág. 2	
Cnt	Descrição	MÊS				ACUMULADO			
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
Transporte		881.21	881.21	0.00	0.00	4,765,414.59	4,765,414.59	564,411.86	564,411.86
Total		881.21	881.21	0.00	0.00	4,765,414.59	4,765,414.59	564,411.86	564,411.86

João Carlos
2022/11/28
H. J. J.

1. Identificação da entidade

EXERCÍCIO DE 2022

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

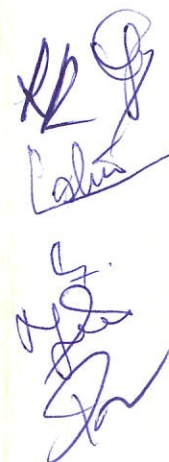
As demonstrações financeiras do exercício foram preparadas, em todos os seus aspectos materiais, em conformidade com as disposições do SNC e respectivas NCRF-ESNL, estando de acordo com a estrutura conceptual, normas contabilísticas e de relato financeiro aplicáveis ao exercício findo em 31 de Dezembro de 2022.

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 2022, são comparáveis em todos os aspectos significativos com os valores do exercício de 2021.



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 2022, 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 experiencia 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	645.669					645.669
Equipamento Básico	171.683					171.683
Ferramentas e Utensílios	26.944					26.944
Equipamento Administrativo	15.393	1.382				16.775
Outros activos fixos tangíveis	1.426					1.426
Investimentos em curso - Activos fixos tangíveis						
Activo fixo tangível bruto	861.115	1.382	-	-	-	862.497
Depreciações acumuladas						
Perdas por imparidade e reversões acumuladas	433.908	15.461				449.369
Depreciações acumuladas	433.908	15.461	-	-	-	449.369
Activo fixo tangível líquido	427.207		-	-	-	413.128

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.

Grândola, 16 de Março de 2023

Gr
RL
Loh
7

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Relatório e Parecer do Conselho Fiscal



1. Exercício de 2022

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 2022.

1.2 O Conselho Fiscal acompanhou a atividade 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 2022, a demonstração de resultados do exercício findo naquela data e os respetivos 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 2022, o resultado líquido do período foi positivo no valor de € 881,21, verificando-se que o total dos proveitos cobriu o total dos custos durante o ano 2022.

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 atividade desenvolvida.

2. Parecer

Este Conselho Fiscal é do parecer que o Relatório da Direção e as Contas de Gerência apresentados pela Direção e reportados ao Exercício de 2022, não apresentam incongruências e estão em condições de merecer a nossa aprovação, propondo que:



Que seja aprovado o Relatório de Atividades composto pelo Relatório da Direção, Contas de Gerência e o presente parecer do Conselho Fiscal referente ao Exercício de 2022.

Grândola, 30 de Março de 2023

O Conselho Fiscal,

Handwritten signature: Daniel Vinteiro Rodrigues
Capm 17.

For Luísa Maria Casqueiro Ribeiro

Handwritten signature: Daniel Vinteiro Rodrigues