



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

Handwritten signatures and initials in blue ink.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

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

2023



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, including a large 'X' and several other illegible marks.

RELATÓRIO DA DIREÇÃO

RELATÓRIO DA DIREÇÃO 2023

O presente relatório tem como objetivo principal dar a conhecer as atividades desenvolvidas durante o ano 2023 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.

Como dado mais saliente do ano em análise sobressai a aprovação da candidatura apresentada ao PRR para remodelação do edifício e aumento da oferta em creche, cujos pormenores de projeto têm vindo a ser trabalhados com as equipas técnicas da Segurança Social e cujo processo de concurso se prevê ser lançado no primeiro semestre de 2024. Referir que o projeto foi custeado pela Câmara Municipal de Grândola e o Município irá cobrir a diferença entre o valor da empreitada, à volta de um milhão de euros, e o financiamento do PRR, a rondar os 250 mil euros.

1. Atividades Pedagógicas

O Plano de Atividades Pedagógico para o ano letivo de 2022/2023 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 2023 foi um ano ainda 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, no valor de 80.475,00€, e da Junta de Freguesia de Grândola, no valor de 4.500,00€, discriminados no quadro que se segue:

Câmara Municipal de Grândola	Junta de Freguesia de Grândola
Protocolo de Colaboração – 35.475,00€	Apoio Anual – 2.000,00€
Subsídio Extraordinário – 45.000,00€	Apoio Extraordinário – 2.500,00€

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 2023 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 € 20.831,86.

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
João Afonso Silva
José de Gato R. Silva



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 :

2023

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: CJIG

Grândola 20/03/2024

Data: Grândola 20/03/2024

Assinaturas:

ASSINATURA DO PRESIDENTE

Rafael Rodrigues
Júlia de Catebrade
José Afonso Almeida

Maria João Naveiro
Sérgio Almeida

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "RR", "John", "P", "Helo", and "JMM".

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 2023**

		Montantes expressos em Euro	
RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
ACTIVO			
Activo não corrente:			
Activos fixos tangíveis.....		402.762,77	413.128,01
Propriedades de investimento.....			
Activos		4.152,87	3.687,84
Investimentos financeiros.....			
Fundadores/Beneméritos/Patroc./Assoc./membros.....			
		406.915,64	416.815,85
Activo corrente:			
Inventários.....		140.170,22	131.884,91
Clientes-Utentes.....			
Adiantamentos a fornecedores.....			
Estado e outros entes públicos.....		20,40	20,40
Fundadores/Benemeritos/Patroc/Assoc./Membros.....			
Outras contas a receber.....			
Diferimentos.....			
Outros activos financeiros.....		46.813,44	15.711,10
Caixa e depósitos bancários.....			
		187.004,06	147.616,41
Total do Activo		593.919,70	564.432,26

Handwritten signature
cc 11808

BALANÇO MODELO REDUZIDO
DEZEMBRO DE 2023

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em Euro	
		PERÍODOS	
		2023	2022
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais:			
Fundos.....			
Excedentes Técnicos.....			
Reservas.....			
Resultados transitados.....		137.317,52	136.436,31
Excedentes de revalorização.....			
Outras variações nos Fundos Patrimoniais.....		315.570,81	326.168,55
		452.888,33	462.604,86
Resultado líquido do período.....		20.831,86	881,21
Total do capital próprio		473.720,19	463.486,07
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.....		27.852,44	24.686,38
Fundadores/Benemeritos/Patroc./Assoc./Membros.....			
Financiamentos obtidos.....			
Diferimentos.....			
Outras contas a pagar.....		91.984,54	75.897,28
Outros passivos financeiros.....			
		120.199,51	100.946,19
Total do passivo		120.199,51	100.946,19
Total Fundos Patrimoniais e Passivo		593.919,70	564.432,26

Isabel
cc/1888

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS MODELO REDUZIDO DEZEMBRO DE 2023

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados		144.912,41	151.386,43
Subsídios à exploração		597.853,70	512.987,49
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(46.986,84)	(34.326,83)
Fornecimentos e serviços externos		(69.743,22)	(66.222,67)
Gastos com o pessoal		(598.616,63)	(555.323,05)
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor		11.286,63	10.960,35
Outros rendimentos		(1.852,78)	(3.119,48)
Outros gastos			
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		36.853,27	16.342,24
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(16.021,41)	(15.461,03)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		20.831,86	881,21
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados			
Resultado antes de impostos		20.831,86	881,21
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		20.831,86	881,21

Joaquim
CC/1808

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS - EXERCICIO DE 2023
C R E C H E

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL	NOTAS	ANO
Vendas e serviços prestados		59.453,82
Subsídios, Doações e Legados à exploração		375.050,25
ISS, IP - Centros distritais		338.549,59
Outros		36.500,66
Variação nos inventários da produção		0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas		-18.700,27
Fornecimentos e serviços externos		-27.732,55
Gastos com pessoal		-368.802,30
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		4.514,88
Outros gastos e perdas		-1.106,32
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		22.677,51
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-6.408,57
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		16.268,94
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00
Juros e gastos similares suportados		-173,23
Resultado antes de impostos		16.095,71
Imposto sobre rendimento do período		0,00
Resultado líquido do período		16.095,71

João B. S.
cc/11808

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS - EXERCÍCIO DE 2023
VALENCIA JARDIM INFANCIA

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL	NOTAS	ANO
Vendas e serviços prestados		85.458,59
Subsídios, Doações e Legados à exploração		222.803,45
ISS, IP - Centros distritais		167.487,68
Outros		55.315,77
Variação nos inventários da produção		0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas		-28.286,57
Fornecimentos e serviços externos		-42.010,67
Gastos com pessoal		-229.814,33
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		6.771,75
Outros gastos e perdas		-157,20
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		14.765,02
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-9.612,84
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		5.152,18
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00
Juros e gastos similares suportados		-416,03
Resultado antes de impostos		4.736,15
Imposto sobre rendimento do período		0,00
Resultado líquido do período		4.736,15

João Benício
cc/11808

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete GERAL DE CUSTOS

Acumulado

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2023

Mes : Regulariz. Exercício

Pag. 1

Conta	Descricao	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
61	CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT. CONS.	46986.84	0.00	46986.84	
612	MAT. PRIMAS SUBSID. E DE CONSUMO	46986.84	0.00	46986.84	
6121	Matérias primas	46986.84	0.00	46986.84	
61211	Generos Alimentares	46986.84	0.00	46986.84	
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	69743.22	0.00	69743.22	
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	16381.55	0.00	16381.55	
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	5616.06	0.00	5616.06	
62211	Com IVA dedutivel Tx.Normal	5616.06	0.00	5616.06	
6223	VIGILANCIA E SEGURANCA	1357.88	0.00	1357.88	
62231	Com IVA dedutivel Tx.Normal	1357.88	0.00	1357.88	
6224	HONORARIOS	4773.80	0.00	4773.80	
62241	CUSTOS NORMAIS	4773.80	0.00	4773.80	
622413	Isentos - Art.9º-CIVA	2380.00	0.00	2380.00	
6224131	NIF 161538568	2380.00	0.00	2380.00	
6224160	NIF 211457990	58.80	0.00	58.80	
6224161	NIF 219403473	2335.00	0.00	2335.00	
6226	CONSERVACAO E REPARACAO	3548.42	0.00	3548.42	
62262	DE OUTROS BENS	3548.42	0.00	3548.42	
622621	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	3256.62	0.00	3256.62	
622622	Regime isençao ou pequen.retailista	291.80	0.00	291.80	
6227	SERVICOS BANCARIOS	1085.39	0.00	1085.39	
62272	Isentos de IVA	1085.39	0.00	1085.39	
623	MATERIAIS	9208.29	0.00	9208.29	
6231	FERRAM. UTENS. DE DESGASTE RAPIDO	4199.59	0.00	4199.59	
62311	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	4199.59	0.00	4199.59	
6233	MATERIAL DE ESCRITORIO	3605.87	0.00	3605.87	
62331	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	3605.87	0.00	3605.87	
6238	OUTROS	1402.83	0.00	1402.83	
62381	Material Escolar	198.33	0.00	198.33	
62382	Medicamentos e mat saude	269.02	0.00	269.02	
62388	Despesas c/Festas e Iniciativas	935.48	0.00	935.48	
624	ENERGIA E FLUIDOS	18488.47	0.00	18488.47	
6241	ELECTRICIDADE	14059.56	0.00	14059.56	
62411	SEDE- IVA dedutivel Tx.Normal	14059.56	0.00	14059.56	
6243	AGUA	2970.90	0.00	2970.90	
62431	SEDE -IVA dedutivel-Tx.Reduzida	2970.90	0.00	2970.90	
6248	OUTROS	1458.01	0.00	1458.01	
62481	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	1458.01	0.00	1458.01	
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	150.00	0.00	150.00	
6251	DESLOCACOES E ESTADAS	150.00	0.00	150.00	
	A Transportar	91065.15	0.00	91065.15	

Licenciado a CONTAGRANDOLA, LDA./Software Sage Portugal

João
CC 11808

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete GERAL DE CUSTOS

Acumulado

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2023

Mes : Regulariz. Exercicio

Pag. 2

Conta	Descricao	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
	Transporte	91065.15	0.00	91065.15	
62511	DIRECCAO	150.00	0.00	150.00	
625111	-Base tributavel	150.00	0.00	150.00	
626	SERVIÇOS DIVERSOS	25514.91	0.00	25514.91	
6261	RENDAS E ALUGUERES	2912.47	0.00	2912.47	
62613	OUTRAS RENDAS E ALUGUERES	2912.47	0.00	2912.47	
626131	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	2912.47	0.00	2912.47	
6262	COMUNICACAO	2711.95	0.00	2711.95	
62622	Com IVA dedutivel Tx.Normal	2639.31	0.00	2639.31	
62623	Selos/serv.CTT-isentos art*9-CIVA	72.64	0.00	72.64	
6263	SEGUROS	1792.55	0.00	1792.55	
62636	Ramo:Mutua PME	625.26	0.00	625.26	
62637	Acidentes pessoais-escolar	1004.06	0.00	1004.06	
62638	Outros seguros	163.23	0.00	163.23	
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	14561.74	0.00	14561.74	
62672	Com IVA dedutivel Tx.Normal	7721.74	0.00	7721.74	
62673	Regime isencao ou pequen.retalhista	6840.00	0.00	6840.00	
6268	OUTROS SERVIÇOS	3521.20	0.00	3521.20	
62681	Anuncios e Publicacoes	233.20	0.00	233.20	
62682	Servicos eventuais	1580.00	0.00	1580.00	
62685	Viagens, Passeios e Festas	1708.00	0.00	1708.00	
63	GASTOS COM O PESSOAL	598772.43	155.80	598616.63	
632	REMUNERACOES DO PESSOAL	487434.33	0.00	487434.33	
6321	VENCIMENTOS MENSAIS	380172.81	0.00	380172.81	
63211	Quadros Superiores	140986.64	0.00	140986.64	
63212	Pessoal Qualificado	210715.06	0.00	210715.06	
63213	Pessoal Indiferenciado	28471.11	0.00	28471.11	
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	107261.52	0.00	107261.52	
63221	SUBSIDIOS DE FERIAS	36049.47	0.00	36049.47	
632211	Quadros Superiores	13332.47	0.00	13332.47	
632212	Pessoal Qualificado	20466.16	0.00	20466.16	
632213	Pessoal Indiferenciado	2250.84	0.00	2250.84	
63222	SUBSIDIO DE NATAL	29909.77	0.00	29909.77	
63223	SUBSIDIO DE ALIMENTAÇÃO	41302.28	0.00	41302.28	
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	98806.16	0.00	98806.16	
6351	TAXA SOCIAL UNICA	98768.63	0.00	98768.63	
6352	FGT-Fundo Garantia Trabalho	37.53	0.00	37.53	
	A Transportar	702970.55	0.00	702970.55	

Licenciado a CONTAGRANDOLA, LDA./Software Sage Portugal

Handwritten signature and date:
cc 11/808

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete GERAL DE CUSTOS

Acumulado

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2023

Mes : Regulariz. Exercício

Pag. 3

Conta	Descricao	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
	Transporte	702970.55	0.00	702970.55	
636	SEG. ACID. NO TRAB. E DOENC. PROF.	5665.55	155.80	5509.75	
6361	Seguro Acidentes Trabalho	5665.55	155.80	5509.75	
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	6866.39	0.00	6866.39	
6382	OUTROS CUSTOS DIVERSOS	1973.33	0.00	1973.33	
63822	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	960.83	0.00	960.83	
63823	Regime isençao ou pequen.retailista	1012.50	0.00	1012.50	
6384	FORMACAO PROFISSIONAL	4893.06	0.00	4893.06	
63841	I.E.F.P.	4893.06	0.00	4893.06	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	16021.41	0.00	16021.41	
642	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	16021.41	0.00	16021.41	
6422	Edificios e outras construcoes	12858.85	0.00	12858.85	
6423	Equipamento basico	2610.50	0.00	2610.50	
6426	Equipamento administrativo	552.06	0.00	552.06	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	1263.52	0.00	1263.52	
681	IMPOSTOS	1001.50	0.00	1001.50	
6812	IMPOSTOS INDIRECTOS	1001.50	0.00	1001.50	
68127	Taxas	1001.50	0.00	1001.50	
688	OUTROS	262.02	0.00	262.02	
6883	Quotizações	262.00	0.00	262.00	
6888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	0.02	0.00	0.02	
68886	OUTROS CUSTOS GASTOS	0.02	0.00	0.02	
688861	Arredondamentos	0.02	0.00	0.02	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	589.26	0.00	589.26	
691	JUROS SUPORTADOS	589.26	0.00	589.26	
6918	OUTROS JUROS	589.26	0.00	589.26	
	Total da Classe 6	733376.68	155.80	733220.88	
	Total	733376.68	155.80	733220.88	

Licenciado a CONTAGRANDOLA, LDA./Software Sage Portugal

João
01/1808

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete GERAL DE PROVEITOS

Acumulado

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2023

Mes : Regulariz. Exercício

Pag. 1

Conta	Descricao	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
72	PRESTACOES DE SERVICOS	0.00	144912.41		144912.41
721	Quotas de utilizadores	0.00	136321.21		136321.21
7211	Mensalidades Utentes	0.00	136321.21		136321.21
722	Quotizacao e jóias	0.00	3329.00		3329.00
723	Promocao e captacao recursos	0.00	5262.20		5262.20
7231	Festas e Iniciativas	0.00	2204.00		2204.00
7232	Feira Anual	0.00	3058.20		3058.20
75	SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	0.00	597853.70		597853.70
751	Subsidios do Estado e outros entes	0.00	591012.27		591012.27
7511	ISS-Setubal	0.00	591012.27		591012.27
751101	Creche	0.00	338549.59		338549.59
751102	Jardim de Infancia	0.00	167487.68		167487.68
751106	Municipio de Grandola	0.00	80475.00		80475.00
751107	Junta Freguesia Grandola	0.00	4500.00		4500.00
752	Subsidios de outras entidades	0.00	4341.43		4341.43
7521	I.E.F.P.	0.00	4341.43		4341.43
753	Doaccoes e Heranças	0.00	2500.00		2500.00
7531	Donativos	0.00	2500.00		2500.00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	11286.63		11286.63
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0.00	688.53		688.53
7816	Outros rendimentos suplementares	0.00	237.18		237.18
78162	Outros rendimentos suplementares	0.00	237.18		237.18
781621	Sinistros	0.00	237.18		237.18
7818	Reembolso Consig. IRS/lva	0.00	451.35		451.35
788	OUTROS	0.00	10598.10		10598.10
7883	Imputação de subsidios para investi	0.00	10597.74		10597.74
7888	Outros não especificados	0.00	0.36		0.36
78884	Arredondamentos	0.00	0.36		0.36
	Total da Classe 7	0.00	754052.74		754052.74
	Total	0.00	754052.74		754052.74

Licenciado a CONTAGRANDOLA, LDA./Software Sage Portugal

João
cc/1808

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST.º (2)	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.º (3)	TAXA DE AMORTIZ. (4)	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES					SALDO VALOR LIQ. ANO N-1 (9)	MOVIMENTOS NO ANO			SALDO VALOR LIQ. ANO N (14)
					1.º AO 3.º ANO (5)	4.º e 5.º ANO (6)	6.º ANO (7)	7.º AO 50.º ANO (8)	A débito (10)		A crédito (11)	Outros débitos e créditos (12)		
593	SUBSÍDIOS													
5931	PIDDAC													
593101	Obras-Creche	2003	192037,19	2	3840,74	3.840,74	3.840,74	3.840,74	115.222,39	0,00	3.840,74	0,00		111.381,65
	Equip.Diverso-POEFDs	2003	43997,51	16,66	1214,09	1.214,09	689,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Equip.Diverso-POEFDs	2003	7270,00	16,66										0,00
5931	OUTROS													
593102	Obras-Creche (PORA)	2003	112718,00	2	2254,36	2.254,36	2.254,36	2.254,36	67.630,80	0,00	2.254,36	0,00		65.376,44
593103	Obras-Creche-Município	2003	61969,50	2	1239,39	1.239,39	1.239,39	1.239,39	37.181,70	0,00	1.239,39	0,00		35.942,31
593104	Obras-Creche-CRSS-Setubal	2003	90200,00	2	1804,00	1804,00	1804,00	1.804,00	54.120,00	0,00	1.804,00	0,00		52.316,00
593105	Obras-Creche (Donativos Diversos)	2003	35526,50	2	710,53	710,53	710,53	710,53	21.315,90	0,00	710,53	0,00	0,00	20.605,37
593108	Obras-Creche PRODER	2014	37436,26	2	748,72				30.697,76	0,00	748,72	0,00		29.949,04
593108	Equipamento basico - PRODER	2014	7245,86	16,66	1207,16				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	TOTAL SUBS. (CRECHE)		588400,82		13018,99	11063,11	10538,72	9849,02	326168,55	10.597,74	0,00	0,00		315.570,81
43	INVESTIMENTO													
433201	Edifício Creche	2003	536607,91	2%	10732,16	10.732,16	10.732,16	10.732,16	321.964,71	0,00				311.232,55
4333	Equip Basico - 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	1.161,20	1.161,20	1.161,20	47.609,47	0,00				46.448,27
433301/4/5	Equip Basico - PRODER	2014	11237,69	16,66%	1.872,19	1.872,19			0,00					0,00
	TOTAL DO INVESTIM. - (CRECHE)		688530,97		27530,89	25.658,70	11.893,36	11.893,36	369.574,18					357.680,82
593	SUBSÍDIOS													
5931	OUTROS													
593106	Equip.Diverso (Fundo Socorro)	2009	6.945,60	16,66	1.157,13	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL SUBS. EQUIP.		41.540,52		7.245,13	7.245,13	7.245,13	7.245,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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					0,00
43339	Equip.Basico - Diverso	2010	11666,28	16,66%	1.943,60	1.943,60	1.943,60	1.943,60	0,00	0,00				0,00
43339303	Equip.Basico - Diverso	2011	4377,40	16,66%	729,27	729,27	729,27	0,00	0,00					0,00
43339	Equip.Administ. - Diverso	2011	2955,55	16,66%	492,39	492,39	492,39	0,00	0,00					0,00
433203	Equip.reparação.edifício	2011	3245,00	10,00%	324,50	324,50	324,50	324,50	0,00	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 signatures and dates:
100808
11/11/2023
N.º 11/11/2023
Pág. 1 de 1

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira

Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.12.2023 (Moeda: Euro)		Mês: Dezembro de 2023				Pág. 1			
		MÊS				ACUMULADO			
Cnt	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	CAIXA	8,322.15	7,560.84	761.31		101,347.77	97,797.74	3,550.03	
12	DEPOSITOS A ORDEM	83,676.12	103,309.06		19,632.94	839,543.70	796,280.29	43,263.41	
21	CLIENTES E UTENTES	10,186.85	9,515.21	671.64		265,552.07	125,381.85	140,170.22	
22	FORNECEDORES	1,210.42	1,210.42			32,223.89	32,586.42		362.53
23	PESSOAL	53,756.85	51,537.19	2,219.66		397,201.82	398,489.70		1,287.88
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	11,955.34	21,922.78		9,967.44	174,525.57	202,357.61	27,832.04	
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	0.00	76.20		76.20	72,556.03	75,805.61	3,249.58	
31	COMPRAS	3,630.82	0.00	3,630.82		46,986.84	0.00	46,986.84	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0.00	0.00			4,152.87	0.00	4,152.87	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0.00	0.00			868,153.33	449,369.15	418,784.18	
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0.00	0.00			0.00	137,317.52		137,317.52
59	OUTRAS VAR. FUNDOS PATRIMONIAIS	0.00	0.00			0.00	326,168.55	326,168.55	
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	4,492.91	0.00	4,492.91		69,743.22	0.00	69,743.22	
63	GASTOS COM O PESSOAL	74,735.35	0.00	74,735.35		511,325.35	155.80	511,169.55	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0.00	0.00			1,263.52	0.00	1,263.52	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	211.36	0.00	211.36		589.26	0.00	589.26	
72	PRESTACOES DE SERVICOS	0.00	11,605.85		11,605.85	0.00	144,912.41		144,912.41
75	SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	0.00	45,440.26		45,440.26	0.00	597,853.70		597,853.70
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	0.36		0.36	0.00	688.89		688.89
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0.00	0.00			881.21	881.21		
Total		252,178.17	252,178.17	86,723.05	86,723.05	3,386,046.45	3,386,046.45	1,239,673.10	1,239,673.10

[Handwritten signatures and dates]
2023/12/28
2023/12/28
2023/12/28

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Analítica
Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.12.2023 (Moeda: Euro)		Mês: Dezembro de 2023						Pág. 2			
Cnt Descrição		MÊS						ACUMULADO			
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito		
90 CONTABILIDADE ANALITICA		83,070.44	57,046.47	26,023.97		629,908.19	743,610.80		113,702.61		
Total		83,070.44	57,046.47	26,023.97	0.00	629,908.19	743,610.80	0.00	113,702.61		

1000888888
22/11/2023






CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira

Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.13.2023 (Moeda: Euro) Mês: Regularização do Exercício de 2023 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			101,347.77	97,797.74	3,550.03	
12	DEPOSITOS A ORDEM	0.00	0.00			839,543.70	796,280.29	43,263.41	
21	CLIENTES E UTENTES	0.00	0.00			265,552.07	125,381.85	140,170.22	
22	FORNECEDORES	0.00	0.00			32,223.89	32,586.42		362.53
23	PESSOAL	0.00	0.00			397,201.82	398,489.70		1,287.88
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	0.00	0.00			174,525.57	202,357.61		27,832.04
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	0.00	87,447.08		87,447.08	72,556.03	163,252.69		90,696.66
31	COMPRAS	0.00	46,986.84		46,986.84	46,986.84	46,986.84		
33	MAT. PRIMAS SUBSID. E DE CONSUMO	46,986.84	46,986.84			46,986.84	46,986.84		
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0.00	0.00			4,152.87	0.00	4,152.87	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0.00	16,021.41		16,021.41	868,153.33	465,390.56	402,762.77	
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0.00	0.00			0.00	137,317.52		137,317.52
59	OUTRAS VAR. FUNDOS PATRIMONIAIS	10,597.74	0.00	10,597.74		10,597.74	326,168.55		315,570.81
61	CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT. CONS.	46,986.84	0.00	46,986.84		46,986.84	0.00	46,986.84	
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	0.00	0.00			69,743.22	0.00	69,743.22	
63	GASTOS COM O PESSOAL	87,447.08	0.00	87,447.08		598,772.43	155.80	598,616.63	
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	16,021.41	0.00	16,021.41		16,021.41	0.00	16,021.41	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0.00	0.00			1,263.52	0.00	1,263.52	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0.00	0.00			589.26	0.00	589.26	
72	PRESTACOES DE SERVICOS	0.00	0.00			0.00	144,912.41		144,912.41
75	SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	0.00	0.00			0.00	597,853.70		597,853.70
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	10,597.74		10,597.74	0.00	11,286.63		11,286.63
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0.00	0.00			881.21	881.21		

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira

Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.13.2023 (Moeda: Euro)		Mês: Regularização do Exercício de 2023						Pág. 2
Cnt Descrição		MÊS				ACUMULADO		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	
Transporte		208,039.91	208,039.91	161,053.07	161,053.07	3,594,086.36	3,594,086.36	1,327,120.18
Total		208,039.91	208,039.91	161,053.07	161,053.07	3,594,086.36	3,594,086.36	1,327,120.18

João Pedro
2023/11/28

RM
LH
Shm

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Analítica

Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.13.2023 (Moeda: Euro)		Mês: Regularização do Exercício de 2023						Pág. 3	
Cnt	Descrição	MÊS						ACUMULADO	
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
90	CONTABILIDADE ANALITICA	103,468.49	10,597.74	92,870.75		733,376.68	754,208.54		20,831.86
Total		103,468.49	10,597.74	92,870.75	0.00	733,376.68	754,208.54	0.00	20,831.86

baixado
cc 11/808
[Handwritten signatures and initials]

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira
Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.14.2023 (Moeda: Euro) Mês: Apuramento de Resultados de 2023 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			101,347.77	97,797.74	3,550.03	
12 DEPOSITOS A ORDEM	0.00	0.00			839,543.70	796,280.29	43,263.41	
21 CLIENTES E UTENTES	0.00	0.00			265,552.07	125,381.85	140,170.22	
22 FORNECEDORES	0.00	0.00			32,223.89	32,586.42		362.53
23 PESSOAL	0.00	0.00			397,201.82	398,489.70		1,287.88
24 ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	0.00	0.00			174,525.57	202,357.61		27,832.04
27 OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	0.00	0.00			72,556.03	163,252.69		90,696.66
31 COMPRAS	0.00	0.00			46,986.84	46,986.84		
33 MAT. PRIMAS SUBSID. E DE CONSUMO	0.00	0.00			4,152.87	0.00	4,152.87	
41 INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0.00	0.00			868,153.33	465,390.56	402,762.77	
43 ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0.00	0.00			0.00	137,317.52		137,317.52
56 RESULTADOS TRANSITADOS	0.00	0.00			10,597.74	326,168.55		315,570.81
59 OUTRAS VAR. FUNDOS PATRIMONIAIS	0.00	0.00			46,986.84	46,986.84		
61 CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT. CONS.	0.00	46,986.84		46,986.84	69,743.22	69,743.22		
62 FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	0.00	69,743.22		69,743.22	598,772.43	598,772.43		
63 GASTOS COM O PESSOAL	0.00	598,616.63		598,616.63	16,021.41	16,021.41		
64 GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	0.00	16,021.41		16,021.41	1,263.52	1,263.52		
68 OUTROS GASTOS E PERDAS	0.00	1,263.52		1,263.52	589.26	589.26		
69 GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0.00	589.26		589.26	144,912.41	144,912.41		
72 PRESTACOES DE SERVICOS	144,912.41	0.00	144,912.41		597,853.70	597,853.70		
75 SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	597,853.70	0.00	597,853.70		11,286.63	11,286.63		
78 OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	11,286.63	0.00	11,286.63		20,831.86	20,831.86		
81 RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	733,220.88	754,052.74			734,102.09	754,933.95		20,831.86

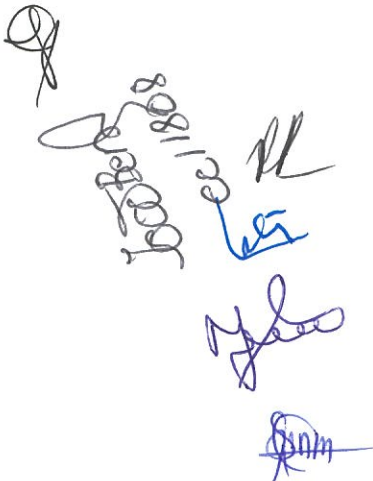
[Handwritten signatures and initials in blue ink]

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira

Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.14.2023 (Moeda: Euro)		Mês: Apuramento de Resultados de 2023						Pág. 2
Cnt Descrição		MÊS				ACUMULADO		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	
Transporte		1,487,273.62	1,487,273.62	754,052.74	754,052.74	5,081,359.98	5,081,359.98	593,899.30
Total		1,487,273.62	1,487,273.62	754,052.74	754,052.74	5,081,359.98	5,081,359.98	593,899.30



CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Analítica
Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.14.2023 (Moeda: Euro)		Mês: Apuramento de Resultados de 2023						Pág. 3	
Cnt	Descrição	MÊS						ACUMULADO	
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
90	CONTABILIDADE ANALITICA	0.00	0.00	0.00	0.00	733,376.68	754,208.54	20,831.86	20,831.86
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	733,376.68	754,208.54	0.00	20,831.86

José Carlos

Am
José
Linha
KK

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			101,347.77	97,797.74	3,550.03	
12	DEPOSITOS A ORDEM	0.00	0.00			839,543.70	796,280.29	43,263.41	
21	CLIENTES E UTENTES	0.00	0.00			265,552.07	125,381.85	140,170.22	
22	FORNECEDORES	0.00	0.00			32,223.89	32,586.42		362.53
23	PESSOAL	0.00	0.00			397,201.82	398,489.70		1,287.88
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	0.00	0.00			174,525.57	202,357.61		27,832.04
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	0.00	0.00			72,556.03	163,252.69		90,696.66
31	COMPRAS	0.00	0.00			46,986.84	46,986.84		
33	MAT. PRIMAS SUBSID. E DE CONSUMO	0.00	0.00			4,152.87	0.00	4,152.87	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0.00	0.00			868,153.33	465,390.56	402,762.77	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0.00	0.00			0.00	137,317.52		137,317.52
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0.00	0.00			10,597.74	326,168.55		315,570.81
59	OUTRAS VAR. FUNDOS PATRIMONIAIS	0.00	0.00			46,986.84	46,986.84		
61	CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT. CONS.	0.00	0.00			69,743.22	69,743.22		
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	0.00	0.00			598,772.43	598,772.43		
63	GASTOS COM O PESSOAL	0.00	0.00			16,021.41	16,021.41		
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	0.00	0.00			1,263.52	1,263.52		
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0.00	0.00			589.26	589.26		
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0.00	0.00			144,912.41	144,912.41		
72	PRESTACOES DE SERVICOS	0.00	0.00			597,853.70	597,853.70		
75	SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	0.00	0.00			11,286.63	11,286.63		
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	0.00			754,933.95	775,765.81		
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	20,831.86	20,831.86						20,831.86

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira

Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.15.2023 (Moeda: Euro)		Mês: Fecho de 2023				Pág. 2			
Cnt Descrição		MÊS				ACUMULADO			
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
Transporte		20,831.86	20,831.86	0.00	0.00	5,102,191.84	5,102,191.84	593,899.30	593,899.30
Total		20,831.86	20,831.86	0.00	0.00	5,102,191.84	5,102,191.84	593,899.30	593,899.30

Locatário
26/11/2023





CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Analítica
Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.15.2023 (Moeda: Euro)		Mês: Fecho de 2023				Pág. 3			
Cnt	Descrição	MÊS				ACUMULADO			
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
90	CONTABILIDADE ANALITICA	0.00	0.00	0.00	0.00	733,376.68	754,208.54		20,831.86
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	733,376.68	754,208.54	0.00	20,831.86

20/05/2023

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large 'X' and several cursive signatures.

1. Identificação da entidade

EXERCÍCIO DE 2023

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 2023.

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 se darem uma imagem verdadeira e apropriada do estado do património 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 2023, são comparáveis em todos os aspectos significativos com os valores do exercício de 2022.



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 contas

Activos fixos tangíveis (NCRF 7):

Os activos fixos tangíveis adquiridos até 31 de Dezembro de 2023, 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	589				172.282
Ferramentas e Utensílios	26.944					26.944
Equipamento Administrativo	16.775	5.057				21.832
Outros activos fixos tangíveis	1.426					1.426
Investimentos em curso - Activos fixos tangíveis						
Activo fixo tangível bruto	862.497	5.646	-	-	-	868.153
Depreciações acumuladas Perdas por imparidade e reversões acumuladas	449.369	16.021				465.390
Depreciações acumuladas	449.369	16.021	-	-	-	465.390
Activo fixo tangível líquido	413.128		-	-	-	402.763

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, 23 de Fevereiro de 2023

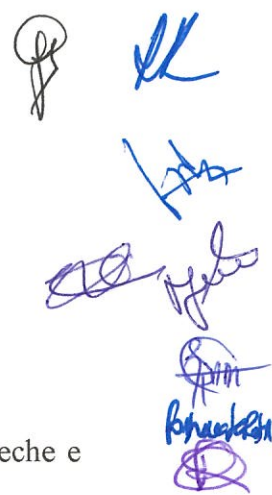


CRECHE E JARDIM DE INFÂNCIA DE GRÂNDOLA
RUA D. AFONSO HENRIQUES
7570-236 GRÂNDOLA
TELEF./FAX: 269 442 626/269451560

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large 'P' and 'K' at the top, and several other stylized signatures below.

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Relatório e Parecer do Conselho Fiscal



1. Exercício de 2023

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 2023.

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 2023, 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 2023, o resultado líquido do período foi positivo no valor de € 20.831,86, verificando-se que o total dos proveitos cobriu o total dos custos durante o ano 2023.

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 2023, 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
2023.

Grândola, 20 de Março de 2024

O Conselho Fiscal,

José Manuel Rodrigues Costa
Filipa Susana Gueiros Quaresma
Fernanda Maria Cosqueiro Rêgo