

Entidade: SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE CARREGAL DO SAL

Balço em 31/12/2020

ATIVO
Ativo não corrente
Ativos fixos tangíveis
Bens do património histórico e cultural
Ativos Intangíveis
Investimentos Financeiros
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros
Outros créditos e ativos não correntes
Ativo corrente
Inventários
Créditos a receber
Estado e outros entes públicos
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros
Diferimentos
Outros ativos correntes
Caixa e depósitos bancários
Total do ativo

NOTAS	DATAS		VARIACÃO	
	31-12-2020	31-12-2019		
	2 174 527,21	2 202 048,33	-27 521,12	-0,01 €
	14 598,56	28 292,21	-13 693,65	-0,48 €
	6 241,62	4 721,63	1 519,99	0,32 €
	2 195 367,39	2 235 062,17	-39 694,78	-0,02 €
		6 334,28	-6 334,28	
		1 610,29	-1 610,29	
		1 000,00	-1 000,00	-1,00 €
	123 987,43	29 791,78	94 195,65	3,16 €
	123 987,43	38 736,35	85 251,08	2,20 €
	2 319 354,82	2 273 798,52	45 556,30	0,02 €

FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO
FUNDOS
Fundos
Excedentes técnicos
Reservas
Resultados transitados
Excedentes de revalorização
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais
Resultado líquido do período
Total dos fundos patrimoniais
PASSIVO
Passivo não corrente
Provisões
Provisões específicas
Financiamentos obtidos
Outras dívidas a pagar
Passivo corrente
Fornecedores
Estado e outros entes públicos
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros
Financiamentos obtidos
Diferimentos
Outros passivos correntes
Total do Passivo
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo

	454 245,21	454 245,21	0,00	
	49 610,27	49 610,27	0,00	
	42 938,68	50 839,54	-7 900,86	-0,16
	1 641 190,75	1 596 190,75	45 000,00	0,03
	-42 948,60	6 069,14	-49 017,74	-8,08
	2 145 036,31	2 156 954,91	-11 918,60	-0,01
	89 269,34	28 534,20	60 735,14	2,13
	89 269,34	28 534,20	60 735,14	2,13
	8 438,36	17 594,17	-9 155,81	-0,52
	16 513,29	8 347,05	8 166,24	0,98
	60 097,52	62 368,19	-2 270,67	-0,04
	85 049,17	88 309,41	-3 260,24	-0,04
	174 318,51	116 843,61	57 474,90	
	2 319 354,82	2 273 798,52	45 556,30	

O Contabilista Certificado

A Direção
 António Luís Fernandes
 Armando Duarte Laureiro
 Edite
 Maria Inês Carlos Ribeiro Soares
 Paula Roque

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS - ESNL

Entidade: SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE CARREGAL DO SAL

Demonstração de resultados por naturezas em 31/12/2020

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	DATAS		VARIÇÃO
		31-12-2020	31-12-2019	
Vendas e serviços prestados	+	307 512,77	325 267,71	-17 754,94 -5%
Subsídios, doações e legados à exploração	+	163 341,76	133 911,98	29 429,78 22%
Variação nos inventários de produção	./+/-			
Trabalhos para a própria entidade	+			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-	-44 835,89	-53 071,85	8 235,96 -16%
Fornecimentos e serviços externos	-	-93 722,06	-125 258,54	31 536,48 -25%
Gastos com o pessoal	-	-376 074,78	-290 716,55	-85 358,23 29%
Gastos de Depreciação e Amortização	-			
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	./+/-			
Provisões (aumentos / reduções)	./+/-			
Provisões específicas (aumentos/reduções)	./+/-			
Outras imparidades (perdas / reversões)	./+/-			
Aumentos / reduções de justo valor	./+/-			
Outros rendimentos	+	46 704,93	73 671,71	-26 966,78 -37%
Outros gastos	-	-382,19	-5 381,94	4 999,75 -93%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		2 544,54	58 422,52	-55 877,98 -96%
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	./+/-	-44 668,34	-45 791,81	
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-42 123,80	12 630,71	-54 754,51 -434%
Juros e rendimentos similares obtidos	+			
Juros e rendimentos similares suportados	-	-824,80	-6 561,57	5 736,77 -87%
Resultado antes de impostos		-42 948,60	6 069,14	-49 017,74
Imposto sobre o rendimento do exercício	./+/-			
Resultado líquido do período		-42 948,60	6 069,14	-49 017,74

O Contabilista Certificado

A Direção

[Assinatura]
 António Ferreira Esteves

Manoel Duarte Loureiro

Edite

Maria Inês Cavaleiro Ribeiro Paes

Raula Roque

Ano: 2020

Todas as contas

Do mês: Regularizações ao mês: Regularizações

Todos os centros de custo.

Balancete Razão (Sintético)

[Handwritten signatures and initials]
 Santos
 Paulo

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Acumulados		Débito	Crédito
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
11	Caixa			104,241.46	104,180.59		60.87
12	Depósitos à ordem			1,014,552.52	890,625.96	123,926.56	
Total da classe de conta: 1		0.00	0.00	1,118,793.98	994,806.55	123,987.43	0.00
21	Clientes e Utentes			19,136.24	19,136.24		
22	Fornecedores			126,870.82	135,309.18		8,438.36
23	Pessoal			236,470.79	254,915.47		18,444.68
24	Estado e outros entes públicos			107,511.88	124,025.17		16,513.29
25	Financiamentos obtidos			142,006.56	231,275.90		89,269.34
27	Outras contas a receber e a pagar		11,343.53	5,709.00	47,361.84		41,652.84
28	Diferimentos		1,610.29	1,610.29	1,610.29		
Total da classe de conta: 2		0.00	12,953.82	639,315.58	813,634.09	0.00	174,318.51
31	Compras			44,908.82	72.93	44,835.89	
Total da classe de conta: 3		0.00	0.00	44,908.82	72.93	44,835.89	0.00
41	Investimentos financeiros			6,241.62		6,241.62	
43	Activos fixos tangíveis		30,974.69	3,163,479.87	988,952.66	2,174,527.21	
44	Activos intangíveis		13,693.65	82,194.75	67,596.19	14,598.56	
Total da classe de conta: 4		0.00	44,668.34	3,251,916.24	1,056,548.85	2,195,367.39	0.00
51	Fundos				454,245.21		454,245.21
55	Reservas				49,610.27		49,610.27
56	Resultados transitados			43,664.28	86,602.96		42,938.68
58	Excedentes de revalorização de activos fixos				1,200,000.00		1,200,000.00
59	Outras variações nos Fundos Patrimoniais				441,190.75		441,190.75
Total da classe de conta: 5		0.00	0.00	43,664.28	2,231,649.19	0.00	2,187,984.91
62	Fornecimentos e serviços externos	782.88		108,595.04	14,872.98	93,722.06	
63	Gastos com o pessoal	12,170.94		376,392.33	317.55	376,074.78	
64	Gastos de depreciação e de amortização	44,668.34		44,668.34		44,668.34	
68	Outros gastos e perdas			382.19		382.19	
69	Gastos e perdas de financiamento			986.68	161.88	824.80	
Total da classe de conta: 6		57,622.16	0.00	531,024.58	15,352.41	515,672.17	0.00
71	Vendas			41.00	6,703.89		6,662.89
72	Prestações de serviços			6,743.39	307,593.27		300,849.88
75	Subsídios, Doações e Legados à exploração				163,341.76		163,341.76
78	Outros rendimentos e ganhos			425.21	47,130.14		46,704.93
Total da classe de conta: 7		0.00	0.00	7,209.60	524,769.06	0.00	517,559.46
81	Resultado líquido do período			6,069.14	6,069.14		
Total da classe de conta: 8		0.00	0.00	6,069.14	6,069.14	0.00	0.00
Total:		57,622.16	57,622.16	5,642,902.22	5,642,902.22	2,879,862.88	2,879,862.88

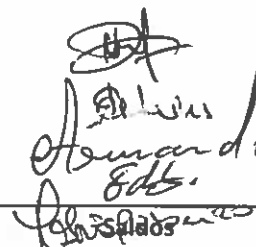
Balancete - Analítico

Ano fiscal: 2020

Todas as contas

Do período: Regularizações ao período: Regularizações

Todos os centros de custo.



Armando Eds.

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Débito	Crédito
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
11	Caixa			104,241.46	104,180.59	60.87	
111	Caixa			104,241.46	104,180.59	60.87	
12	Depósitos à ordem			1,014,552.52	890,625.96	123,926.56	
121	Depósitos em Bancos			1,014,552.52	890,625.96	123,926.56	
12101	CAIXA G.DEPOSITOS - 15893.430.43			523,538.56	442,884.38	80,654.18	
12102	CAIXA G.DEP. - 100 42 130			152,194.64	151,400.00	794.64	
12103	CGD - MEDICAÇÃO- 0210/223530			338.28		338.28	
12104	CGD - CRECHE - 0210/222330			582.51		582.51	
12105	PROJ PET 0210/19417530 ESTAGIOS			100.74		100.74	
12106	CGD 0210/022106730			17.24		17.24	
12108	MONTEPIO LAR - 115-10.003830-2			4,525.41		4,525.41	
12110	CA - CREDITO AGRICOLA			333,255.14	296,341.58	36,913.56	
21	Clientes e Utentes			19,136.24	19,136.24		
211	Clientes e Utentes c/c			19,136.24	19,136.24		
2111	Clientes gerais			19,136.24	19,136.24		
22	Fornecedores			126,870.82	135,309.18		8,438.36
221	Fornecedores c/c			126,870.82	135,309.18		8,438.36
2211	Fornecedores gerais			126,870.82	135,309.18		8,438.36
23	Pessoal			236,470.79	254,915.47		18,444.68
231	Remunerações a pagar			236,470.79	254,915.47		18,444.68
2312	Ao pessoal			236,470.79	254,915.47		18,444.68
2312001	Isabel Maria Antunes Pereira da Silva			7,192.73	7,766.55		573.82
2312002	Ana Paula Almeida Mota			861.56	1,723.12		861.56
2312004	Fernanda Maria Santos Soares			14,667.89	15,837.06		1,169.17
2312005	Isabel Maria Marques Alves			13,694.38	14,794.92		1,100.54
2312007	Ana Paula de Oliveira Borges Silva			8,207.14	8,809.59		602.45
2312008	Ana Bela de Jesus Gonçalves			8,340.57	8,941.52		600.95
2312009	Maria Isabel Santos Cardadeiro			8,196.95	8,903.57		706.62
2312011	Ana Maria Borges Lopes Dias			8,639.86	9,372.50		732.64
2312013	Antonio Manuel Carvalho Monteiro			8,421.14	9,107.66		686.52
2312014	Maria Manuela da Silva Correia Neves			8,725.07	8,757.67		32.60
2312015	Olivia Maria Figueiredo dos Santos			7,531.61	8,122.85		591.24
2312021	Maria Jose Nascimento Costa Lopes			7,629.68	8,207.87		578.19
2312023	Carla Alexandra Pereira dos Santos Rodrigues			8,364.03	8,829.19		465.16
2312024	Fernanda da Costa Pimenta Fernandes			8,038.40	8,685.92		647.52
2312027	Susana de Figueiredo Campos			6,463.87	7,042.06		578.19
2312028	Lina Maria Dias Ferrao Barbas			7,415.87	8,063.39		647.52
2312032	Mafalda Isabel Martins Ribeiro			7,222.72	7,820.48		597.76
2312033	Alexandra Figueiredo Campos			5,141.85	5,720.04		578.19
2312034	Maria Elisa Amaral Couto			9,445.65	10,342.43		896.78
2312035	Eugenia Maria Teixeira de Araujo			6,439.43	7,179.12		739.69
2312038	Ana Isabel Coelho Campos Caldeira			4,048.79	4,750.89		702.10
2312039	Aline Bini Araujo Ferreira			3,983.60	5,062.18		1,078.58
2312040	Deolinda Quelhas Ferreira Nunes			1,036.46	1,450.20		413.74
2312041	Maria Graca Botelho Silva Carvalho			1,506.11	1,824.55		318.44
2312042	Ana Rita Alegria Lopes			2,754.29	3,631.07		876.78
2312043	Sonia Jose Alves Pinto Ferreira			1,451.01	2,153.11		702.10
2312044	Edite Alexandra dos Santos Carvalho			1,451.01	2,153.11		702.10
2312045	Ana Paula Rodrigues Henriques Martins			602.83	866.56		263.73
24	Estado e outros entes públicos			107,511.88	124,025.17		16,513.29
242	Retenção de impostos sobre rendimentos			18,542.33	21,747.28		3,204.95
A transportar:		0.00	0.00	1,392,146.68	1,295,042.29	125,956.59	28,852.20

Balancete - Analítico

Ano fiscal: 2020

Todas as contas

Do período: Regularizações ao período: Regularizações

Todos os centros de custo.

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Débito	Crédito
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
	Transporte:	0.00	0.00	1,392,146.68	1,295,042.29	125,956.59	28,852.20
2421	Retenções IRS - Categoria A - Trabalho Dependente			17,265.00	19,508.00		2,243.00
2422	Retenções IRS - Categoria B - Trabalho Independente			1,277.33	2,239.28		961.95
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)			6,334.28	6,334.28		
245	Contribuições para a Segurança Social			82,576.59	95,772.69		13,196.10
248	Outras tributações - FCT				112.24		112.24
25	Financiamentos obtidos			142,006.56	231,275.90		89,269.34
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras			142,006.56	231,275.90		89,269.34
2511	Empréstimos bancários			142,006.56	231,275.90		89,269.34
251102	CGD - 95.000			9,839.90	24,109.24		14,269.34
251111	CA - EMPRESTIMO 75.000				75,000.00		75,000.00
27	Outras contas a receber e a pagar		11,343.53	5,709.00	47,361.84		41,652.84
271	Fornecedores de investimentos			1,000.00	1,000.00		
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais			1,000.00	1,000.00		
272	Devedores e credoras por acréscimos (periodiz)		11,343.53		41,652.84		41,652.84
2722	Credores por acréscimos de gastos		11,343.53		41,652.84		41,652.84
272201	REMUNERACOES A LIQUIDAR		11,343.53		41,652.84		41,652.84
278	OUTROS DEVEDORES E CREDORES			4,709.00	4,709.00		
28	Diferimentos		1,610.29	1,610.29	1,610.29		
281	Gastos a reconhecer		1,610.29	1,610.29	1,610.29		
31	Compras		44,835.89	44,908.82	44,908.82		
311	Mercadorias		5,674.06	5,674.06	5,674.06		
3111	Mercadorias Mercado Nacional		5,674.06	5,674.06	5,674.06		
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo		39,161.83	39,234.76	39,234.76		
32	Mercadorias	44,835.89	44,835.89	44,835.89	44,835.89		
41	Investimentos financeiros			6,241.62		6,241.62	
415	Outros investimentos financeiros			4,214.70		4,214.70	
4157	FUNDO COMPENSAÇÃO TRABALHO			4,214.70		4,214.70	
419	Perdas por imparidade acumuladas			2,026.92		2,026.92	
41901	INV.NOUTRAS EMPRESAS-OUTR.INV.FINANCEIR			2,026.92		2,026.92	
43	Activos fixos tangíveis		30,974.69	3,163,479.87	988,952.66	2,174,527.21	
431	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS			134,831.71		134,831.71	
43101	TERRENO DO JARDIM			69,831.71		69,831.71	
43102	TERRENO DO LAR			65,000.00		65,000.00	
432	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUÇOES			2,660,879.35		2,660,879.35	
4322	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO			138,673.48		138,673.48	
432201	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUÇOES			138,673.48		138,673.48	
4324	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUÇOES ISENTOS			2,522,205.87		2,522,205.87	
432401	EDIFICIO DO JARDIM			255,780.63		255,780.63	
432402	EDIFICIO DO LAR			2,123,272.01		2,123,272.01	
432403	EDIFICIO DA CRECHE			143,153.23		143,153.23	
433	EQUIPAMENTO BASICO - INSTALACOES			367,768.81		367,768.81	
4331	EQUIPAMENTO BASICO			163,916.18		163,916.18	
4331001	EQUIPAMENTO - JARDIM			20,957.60		20,957.60	
4331002	EQUIPAMENTO - LAR			128,691.89		128,691.89	
4331003	EQUIPAMENTO - CRECHE			12,707.66		12,707.66	
4331999	EQUIPAMENTO BASICO - OUTROS			1,559.03		1,559.03	
4333	EQUIPAMENTO BASICO - CADEIRAS			406.74		406.74	
4333001	CADEIRA BANHO BRAÇOS REBATÍVEIS			206.78		206.78	
4333002	CADEIRAS DE COMER (CRECHE)-4 unidades			199.96		199.96	
4334	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE			85,006.01		85,006.01	
	A transportar:	0.00	11,343.53	4,469,381.10	1,553,436.58	3,092,232.19	176,287.67

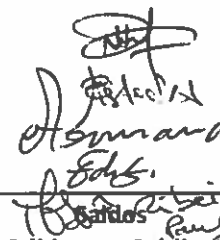
Balancete - Analítico

Ano fiscal: 2020

Todas as contas

Do período: Regularizações ao período: Regularizações

Todos os centros de custo.



Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Débito	Crédito
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
	Transporte:	0.00	11,343.53	4,469,381.10	1,553,436.58	3,092,232.19	176,287.67
4334001	EQUIPAMENTO TRANSPORTE LAR			85,006.01		85,006.01	
4335	Equipamento administrativo			118,439.88		118,439.88	
4335001	ARCA TELEFAC TCA 324 E			255.00		255.00	
4335002	MAQUINA LAVAR TELEFAC TF 1214 INV			400.00		400.00	
4335003	GERADOR DE VAPOR ROWENTA-VR 7047 FO			95.88		95.88	
4335004	MICRO ONDAS CONFORTEC MO 720 W			52.19		52.19	
4335005	ARCA CONGELADORA ORIMA 460			374.09		374.09	
4335006	COMPUTADOR PORTATIL LENOVO			369.58		369.58	
4335007	FRIG.SMARTTHING JF-250 LB			200.00		200.00	
4335008	ESQUENTADOR ZEUS 10L BUTANO			400.00		400.00	
4335009	COMPUTADOR NEXUX CI3 4 GB			596.13		596.13	
4335010	3 CADEIRAS REFEIÇÃO CRIANÇA			303.96		303.96	
4335600	EQUIPAMENTO DO JARDIM			17,467.74		17,467.74	
4335700	EQUIPAMENTO DO LAR			82,619.53		82,619.53	
4335800	EQUIPAMENTO DA CRECHE			14,321.78		14,321.78	
4335999	OUTROS MOBILIARIOS			984.00		984.00	
438	DEPRECIACOES ACUMULADAS		30,974.69		988,952.66		988,952.66
4382	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES		26,607.12		632,809.27		632,809.27
4382001	JARDIM		1,385.06		130,305.36		130,305.36
4382002	LAR		21,232.72		433,786.86		433,786.86
4382003	CRDECHE		1,431.53		29,584.74		29,584.74
4382004	EDIF.OUTR.CONSTR.-PROPR.INVESTIMENTO		2,557.81		39,132.31		39,132.31
4383	EQUIPAMENTO BASICO		3,260.95		157,462.01		157,462.01
43831	DEPREC.EQUIPAM. BASICO		3,260.95		157,462.01		157,462.01
43831001	JARDIM				20,957.60		20,957.60
43831002	LAR		3,217.30		123,753.10		123,753.10
43831003	CRECHE		43.65		12,751.31		12,751.31
4384	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE				85,006.01		85,006.01
43841	DEPREC.MAT.TRANSPORTE-LIGEIOS				85,006.01		85,006.01
43841001	EQUIP.TRANSP. - LAR				85,006.01		85,006.01
4385	EQUIPAMENTOS ADMINISTRATIVOS		1,106.62		113,675.37		113,675.37
43851	DEPRECIACAO DE MOBILIARIOS		9.66		132.66		132.66
43855	DEPREC.EQUIPAM.ADMINISTRATIVO		1,096.96		113,542.71		113,542.71
43855001	JARDIM				17,467.74		17,467.74
43855002	LAR		1,096.96		81,753.19		81,753.19
43855003	CRECHE				14,321.78		14,321.78
44	Activos intangiveis		13,693.65	82,194.75	67,596.19	14,598.56	
442	PROJETOS DE DESENVOLVIMENTO			82,194.75		82,194.75	
4422	DESP.INVEST.OUTRAS(REI/REPR)			82,194.75		82,194.75	
448	AMORTIZACOES ACUMULADAS		13,693.65		67,596.19		67,596.19
4482	PROJETOS DE DESENVOLVIMENTO		13,693.65		64,350.29		64,350.29
4483	OUTROS ATIVOS INTANGIVEIS				3,245.90		3,245.90
51	Fundos				454,245.21		454,245.21
511	Fundo Patrimonial				454,245.21		454,245.21
55	Reservas				49,610.27		49,610.27
552	Outras reservas				49,610.27		49,610.27
56	Resultados transitados			43,664.28	86,602.96		42,938.68
561	RESULTADOS DE EXERCICIOS ANTERIORES				56,908.68		56,908.68
569	Resultados transitados			43,664.28	29,694.28	13,970.00	
58	Excedentes de revalorização de activos fixos ta				1,200,000.00		1,200,000.00
	A transportar:	0.00	56,011.87	4,798,686.02	3,200,443.87	3,391,842.83	1,793,600.68

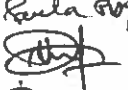
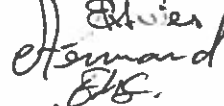
Balancete - Analítico

Ano fiscal: 2020

Todas as contas

Do período: Regularizações ao período: Regularizações

Todos os centros de custo.

Paula Pope


 Armando

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldo	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	0.00	56,011.87	4,798,686.02	3,200,443.87	3,391,842.83	1,793,600.68
589	Outros excedentes				1,200,000.00		1,200,000.00
5891	Antes de imposto sobre o rendimento				1,200,000.00		1,200,000.00
59	Outras variações nos Fundos Patrimoniais				441,190.75		441,190.75
593	Subsídios				384,550.77		384,550.77
5931	SUBSIDIOS ATRIBUIDOS				384,550.77		384,550.77
593101	C.R.S.S. VISEU - LAR				271,464.88		271,464.88
593102	C.M.DE CARREGAL DO SAL				6,615.21		6,615.21
593103	C.R.S.S. - VISEU - CRECHE				61,470.68		61,470.68
593104	STA.CASA MISERIC.LISBOA-OBRA NOVA ERPI				45,000.00		45,000.00
594	Doações				56,639.98		56,639.98
59401	EDIFICIOS				56,639.98		56,639.98
61	Custos das mercadorias vendidas e das matéria	44,835.89		44,835.89		44,835.89	
611	Mercadorias	44,835.89		44,835.89		44,835.89	
62	Fornecimentos e serviços externos	782.88		108,595.04	14,872.98	93,722.06	
621	Subcontratos			15.00		15.00	
62101	SERVIÇOS DE CABELEIREIRO			15.00		15.00	
622	Serviços especializados			33,734.50		33,734.50	
6221	Trabalhos especializados			9,353.73		9,353.73	
6223	Vigilância e segurança			693.30		693.30	
6224	Honorários			10,757.44		10,757.44	
62241	Honararios Lar			8,716.44		8,716.44	
62243	Honorarios outros serviços			2,041.00		2,041.00	
6226	Conservação e reparação			12,930.03		12,930.03	
62261	Conserv.Repar. Viaturas			775.00		775.00	
62262	Conserv.Repar. Equipamentos			4,125.52		4,125.52	
62263	Conserv.Repar.Instalações			8,029.51		8,029.51	
623	Materiais			21,577.50	5,429.76	16,147.74	
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido			353.03		353.03	
6233	Material de escritório			1,395.90		1,395.90	
6234	Artigos para oferta			54.80		54.80	
6235	Material médico/cirurgico			18,266.94	5,429.76	12,837.18	
6238	Outros			1,506.83		1,506.83	
624	Energia e fluídos			31,699.20	8,015.00	23,684.20	
6241	Electricidade			11,936.41	20.00	11,916.41	
6242	Combustíveis			995.09		995.09	
6243	Água			4,782.23		4,782.23	
6244	Gaz			13,985.47	7,995.00	5,990.47	
625	Deslocações, estadas e transportes			251.00		251.00	
6251	Deslocações e estadas			58.75		58.75	
6252	Transportes de pessoal			192.25		192.25	
626	Serviços diversos	782.88		21,317.84	1,428.22	19,889.62	
6261	Rendas e alugueres			2,612.79		2,612.79	
62611	Aluguer da Impressora			2,612.79		2,612.79	
6262	Comunicação			2,784.58		2,784.58	
6263	Seguros	782.88		3,155.40		3,155.40	
62633	Seguro Multi riscos	455.63		2,717.27		2,717.27	
62634	Outros Seguros	327.25		438.13		438.13	
6265	Contencioso e notariado			1,168.31		1,168.31	
6266	Despesas de representação			30.25		30.25	
6267	Limpeza, higiene e conforto			8,047.03	111.79	7,935.24	
	A transportar:	45,618.77	56,011.87	4,940,550.44	4,855,079.38	3,520,262.49	3,434,791.43

Balancete - Analítico

Ano fiscal: 2020

Todas as contas

Do período: Regularizações ao período: Regularizações

Todos os centros de custo.

Paulo Rogério
[Assinatura]
Henrique
[Assinatura]
[Assinatura]
 Saldos

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	45,618.77	56,011.87	4,940,550.44	4,855,079.38	3,520,262.49	3,434,791.43
62671	Artigos higiene utentes Lar			2,492.31	11.90	2,480.41	
62672	Artigos higiene creche			76.72	39.00	37.72	
62673	Artigos de higiene e limpeza-instalações			4,616.35	60.89	4,555.46	
62674	Consumíveis lavandaria			370.68		370.68	
62675	Artigos de desinfeção			490.97		490.97	
6268	Outros serviços			3,519.48	1,316.43	2,203.05	
626801	Funerais pagos pela Santa Casa			2,977.00	1,316.43	1,660.57	
626802	COMISSÕES BANCARIAS			542.48		542.48	
63	Gastos com o pessoal	12,170.94		376,392.33	317.55	376,074.78	
632	Remunerações do pessoal	11,343.53		313,296.68	317.55	312,979.13	
63201	Vencimento Base	11,343.53		233,722.94		233,722.94	
63202	Apoio COVID - 19			3,699.12		3,699.12	
63203	Subsidio de Turno			15,732.31		15,732.31	
63205	Complemento de Função			2,019.96		2,019.96	
63207	Trabalho aos Feriados			2,083.09		2,083.09	
63208	Subsidio de Férias			18,878.21		18,878.21	
63209	Subsidio de Natal			18,489.06		18,489.06	
63211	FALTA AVISO PREVIO				317.55		317.55
63212	Compensação cessação contrato			15,271.99		15,271.99	
63213	Premio de produtividade			504.98		504.98	
63214	Layoff Simplificado			2,895.02		2,895.02	
635	Encargos sobre remunerações			59,070.87		59,070.87	
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças pro	827.41		3,089.62		3,089.62	
637	FUNDOS DE GARANTIA DO TRABALHO			123.96		123.96	
638	Outros gastos com o pessoal			811.20		811.20	
64	Gastos de depreciação e de amortização	44,668.34		44,668.34		44,668.34	
642	Activos fixos tangíveis	30,974.69		30,974.69		30,974.69	
643	Activos intangíveis	13,693.65		13,693.65		13,693.65	
68	Outros gastos e perdas			382.19		382.19	
681	Impostos			102.00		102.00	
6813	Taxas			102.00		102.00	
688	Outros			280.19		280.19	
6888	Comissões bancárias			280.19		280.19	
69	Gastos e perdas de financiamento			986.68	161.88	824.80	
691	Juros suportados			986.68	161.88	824.80	
6911	Juros de financiamento obtidos			969.84	161.88	807.96	
6918	Outros juros			16.84		16.84	
71	Vendas			41.00	6,703.89		6,662.89
711	Mercadorias			41.00	6,703.89		6,662.89
71101	CEDÊNCIA DE FRALDAS			41.00	6,703.89		6,662.89
72	Prestações de serviços			6,743.39	307,593.27		300,849.88
725	Prestação de serviços a utentes			6,743.39	307,593.27		300,849.88
725001	MENSALIDADES DOS UTENTES - LAR			3,618.88	294,912.77		291,293.89
725002	MENSALIDADES UTENTES - CRECHE			79.16	8,558.88		8,479.72
725003	SERVIÇOS SUPLEMENTARES			3,045.35	4,121.62		1,076.27
75	Subsídios, Doações e Legados à exploração				163,341.76		163,341.76
751	Subsídios das entidades publicas				152,543.34		152,543.34
751001	Subsídios da Segurança Social de Viseu				152,543.34		152,543.34
752	Subsídios de outras entidades				10,798.42		10,798.42
78	Outros rendimentos e ganhos			425.21	47,130.14		46,704.93
	A transportar:	102,458.05	56,011.87	5,381,330.88	5,334,625.95	3,952,668.44	3,905,963.51

Balancete - Analítico

Ano fiscal: 2020

Todas as contas

Do período: Regularizações ao período: Regularizações

Todos os centros de custo.

Paula Flores

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldo	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	102,458.05	56,011.87	5,381,330.88	5,334,625.95	3,952,668.44	3,905,963.51
781	Rendimentos suplementares			392.00	34,959.15		34,567.15
7811	QUOTAS DOS IRMÃOS			12.00	630.00		618.00
7812	RENDAS DO BAIRRO SOCIAL			380.00	31,930.00		31,550.00
7816	Outros rendimentos suplementares				2,399.15		2,399.15
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não fi				112.72		112.72
7872	Sinistros				112.72		112.72
788	Outros			33.21	12,058.27		12,025.06
7881	Correcções relativas a períodos anteriores				547.36		547.36
788101	AMBIFORMED				547.36		547.36
7882	DONATIVOS À INSTITUIÇÃO			33.21	8,708.41		8,675.20
7888	Outros não especificados				2,802.50		2,802.50
81	Resultado líquido do período				6,069.14		6,069.14
	Total:	102,458.05	56,011.87	5,381,756.09	5,381,756.09	3,952,668.44	3,952,668.44
	Diferença:		46,446.18				

Balancete com diferenças entre os valores a débito e a crédito

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO
DE 2020**

[Handwritten signatures and initials]

1- IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

A SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE CARREGAL DO SAL é uma Instituição Particular de Solidariedade Social, constituída em 1 de janeiro de 1994, com sede em Carregal do Sal e sem fins lucrativos, à qual foi atribuído o número de Identificação Fiscal 501921273.

2- REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras anexas estão em conformidade com todas as normas que integram o Sistema de Normalização Contabilística para as entidades do sector não lucrativo – ESNL.

As políticas contabilísticas e os critérios de mensuração adoptados a 31 de Dezembro de 2020, são comparáveis com os utilizados na preparação das demonstrações financeiras em 31 de Dezembro de 2019.

3- PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

Activos Fixos Tangíveis

Os activos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações e das perdas por imparidade acumuladas.

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. Não é considerada qualquer quantia residual.

Os dispêndios com reparação que não aumentam a vida útil dos activos nem resultem em melhorias significativas nos elementos dos activos tangíveis são registadas como gasto do período em que incorridos. Os dispêndios com inspecção e conservação dos activos são registados como gasto.

Imparidade dos Activos

À data de cada relato, e sempre que seja identificado um evento ou alteração nas circunstâncias que indiquem que o montante pelo qual o activo se encontra registado possa não ser recuperável, é efectuada uma avaliação de imparidade dos activos fixos tangíveis e intangíveis.

Sempre que o montante pelo qual o activo se encontra registado é superior à sua quantia recuperável, é reconhecida uma perda por imparidade, registada na demonstração dos resultados na rubrica "Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)", ou na rubrica "Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)", caso a mesma respeite a activos não depreciáveis.

A quantia recuperável é a mais alta entre o preço de venda líquido e o valor de uso. O preço de venda líquido é o montante que se obteria com a alienação do activo, numa transacção entre entidades independentes e conhecedoras, deduzido dos custos directamente atribuíveis à alienação. O valor de uso é o valor presente dos fluxos de caixa futuros estimados que são esperados que surjam do uso continuado do activo e da sua alienação no final da sua vida útil. A quantia recuperável é estimada para cada activo, individualmente ou, no caso de não ser possível, para a unidade geradora de fluxos de caixa à qual o activo pertence.

A reversão de perdas por imparidade reconhecidas em exercícios anteriores é registada quando se conclui que as perdas por imparidade reconhecidas anteriormente já não existem ou diminuíram. A reversão das perdas por imparidade é reconhecida na demonstração dos resultados na rubrica supra referida. A reversão da perda por imparidade é efectuada até ao limite da quantia que estaria reconhecida (líquida de amortização ou depreciação) caso a perda por imparidade não se tivesse registado em exercícios anteriores.

Handwritten signatures and initials:
Antonio
Eds.
Vitor Ribeiro
Paula Pop

Custos de Empréstimos Obtidos

Os custos com empréstimos obtidos são reconhecidos como gasto na demonstração dos resultados do exercício de acordo com o pressuposto do acréscimo.

Instrumentos Financeiros

No final de cada período de relato são analisadas as contas de clientes de forma a avaliar se existe alguma evidência objectiva de que não são recuperáveis. Se assim for é de imediato reconhecida a respectiva perda por imparidade. As perdas por imparidade são registadas em sequência de eventos ocorridos que indiquem, objectivamente e de forma quantificável, que a totalidade ou parte do saldo em dívida não será recebido. Para tal, a entidade tem em consideração informação de mercado que demonstre que o cliente está em incumprimento das suas responsabilidades, bem como informação histórica dos saldos vencidos e não recebidos.

i) Fornecedores e Outras Dívidas a Terceiros

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

ii) Caixa e seus equivalentes

Os montantes incluídos na rubrica de "Caixa e seus equivalentes" correspondem aos valores de caixa, depósitos bancários à ordem e a prazo e outras aplicações de tesouraria vencíveis a menos de três meses e que possam ser imediatamente mobilizáveis e com um risco de alteração de valor não significativo.

As vendas são reconhecidas líquidas de impostos, descontos e outros custos inerentes à sua concretização, pelo justo valor do montante recebido ou a receber.

As restantes receitas e despesas são registadas de acordo com o pressuposto do acréscimo pelo que são reconhecidas à medida que são geradas independentemente do momento em que são recebidas ou pagas.

As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e as correspondentes receitas e despesas geradas são registadas nas rubricas de "Diferimentos" ou "Outras contas a pagar ou a receber".

Julgamentos e Estimativas

Na preparação das demonstrações financeiras, a entidade adoptou certos pressupostos e estimativas que afectam os activos e passivos, rendimentos e gastos relatados. Todas as estimativas e assumpções efectuadas pelo órgão de gestão foram efectuadas com base no seu melhor conhecimento existente, à data de aprovação das demonstrações financeiras, dos eventos e transacções em curso.

As estimativas contabilísticas mais significativas reflectidas nas demonstrações financeiras são as que compreendem as vidas úteis dos activos fixos tangíveis e intangíveis.

As estimativas foram determinadas com base na melhor informação disponível à data da preparação das demonstrações financeiras e com base no melhor conhecimento e na experiência de eventos passados e/ou correntes. No entanto, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data, não foram consideradas nessas estimativas. As alterações a essas estimativas, que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras, serão corrigidas na demonstração de resultados de forma prospectiva.

4- FLUXOS DE CAIXA

Handwritten signatures and names:
 J. Gomes
 J. Almeida
 J. Silva
 J. Ribeiro
 Paula Ag.

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Meios financeiros líquidos constantes do balanço		31.12.2020			31.12.2019		
		Quantias disponíveis para uso	Quantias indisponíveis para uso	Totais	Quantias disponíveis para uso	Quantias indisponíveis para uso	Totais
Caixa	Numerário	60,87		60,87	11 821,13		11 821,13
	...			0,00			0,00
	Subtotais	60,87	0,00	60,87	11 821,13	0,00	11 821,13
Depósitos bancários	Depósitos à ordem	123 926,56		123 926,56	17 970,65		17 970,65
	Outros depósitos bancários			0,00			0,00
	...			0,00			0,00
	Subtotais	123 926,56	0,00	123 926,56	17 970,65	0,00	17 970,65
Outros equivalentes de caixa	Títulos de Participação			0,00			0,00
	Subtotais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totais		123 987,43	0,00	123 987,43	29 791,78	0,00	29 791,78

5- FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

	2020	2019
Subcontratos - serviço de cabeleireiro	15,00 €	
Trabalhos Especializados	9 353,73 €	8 525,75 €
Vigilância e segurança	693,30 €	
Honorários	10 757,44 €	12 937,78 €
Conservação e reparações	12 930,03 €	16 167,68 €
Outros		1 458,45 €
Ferramentas e utensílios desgaste rápido	353,03 €	10 228,08 €
Material de escritório	1 395,90 €	1 038,51 €
Artigos para oferta	54,80 €	
Material médico/cirúrgico	12 837,18 €	
Outros	1 506,83 €	14 446,35 €
Eletricidade	11 916,41 €	11 348,23 €
Combustíveis	995,09 €	3 270,39 €
Água	4 782,23 €	6 225,64 €
Deslocações e estadas	251,00 €	3 404,52 €
Gaz	5 990,47 €	
Rendas e alugueres	2 612,79 €	3 485,78 €
Comunicação	2 784,58 €	3 558,83 €
Seguros	3 155,40 €	2 923,55 €
Contencioso e notariado	1 168,31 €	186,20 €
Limpeza, higiene e conforto	7 935,24 €	6 649,39 €
Outro serviços	2 203,05 €	19 403,41 €
Despesas de representação	30,25 €	
TOTAL	93 722,06 €	125 258,54 €

Handwritten signatures and notes:
 J. Santos
 J. Almeida
 F. Silva
 M. Silva
 Paula Pó

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

6- GASTOS COM O PESSOAL

	2020	2019
Vencimentos	233 722,94 €	226 733,05 €
Apoio COVID - 19	3 699,12 €	
Subsidio de Turno	15 732,31 €	
Complemento de função	2 019,96 €	
Trabalho aos Feriados	2 083,09 €	
Subsidio de Férias	18 878,21 €	
Subsidio de Natal	18 489,06 €	
Falta de Aviso Prévio	-317,55 €	
Compensação por cessação do contrato	15 271,99 €	
Prémio de produtividade	504,98 €	
Layoff Simplificado	2 895,02 €	
Indemnizações		4 250,00 €
Encargos com remunerações	59 070,87 €	50 443,28 €
Fundo de garantia do trabalho	123,96 €	
Seguro de acidentes no trabalho	3 089,62 €	2 833,59 €
Medicina no trabalho		1 200,00 €
Pessoal eventual		5 256,63 €
Outros gastos com Pessoal	811,20 €	
TOTAL	376 074,78 €	290 716,55 €

7- OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

Os outros rendimentos e ganhos incluem os rendimentos a seguir discriminados:

	2020	2019
Quotas dos Irmãos da Santa Casa	618,00 €	
Rendas	31 550,00 €	29 855,00 €
Outros rendimentos suplementares	2 399,15 €	
Recebimento de seguro por sinistros	112,72 €	
Ambiformed	547,36 €	
Outros não especificados	2 802,50 €	
Descontos p.p. obtidos		124,09 €
Correções relativas a períodos anteriores		1 900,90 €
Restituição de impostos		5 619,48 €
Donativos	8 675,20 €	11 104,15 €
Subsidio da Segurança Social		14 231,38 €
Juros, dividendos e outros rendimentos		10 836,71 €
TOTAL	46 704,93 €	73 671,71 €

8- OUTROS GASTOS E PERDAS

Os outros gastos e perdas correspondem a gastos relativos às seguintes sub rubricas:

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE CARREGAL DO SAL - IPSS

Handwritten signatures and notes:
 António
 Eds
 Paulo 1991

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

	2020	2019
Impostos directos		
IMI - Imposto municipal sobre imóveis		42,61 €
Taxas	102,00 €	201,83 €
Quotizações		1 315,00 €
Multas não fiscais		3 822,50 €
Comissões bancárias	280,19 €	
TOTAL	382,19 €	5 381,94 €

9- ACTIVO FIXO TANGÍVEL

	2020	2019
Terrenos e recursos naturais	134 831,71 €	134 831,71 €
Edifícios e Outras construções	2 660 879,35 €	2 660 879,35 €
Equipamento básico	164 322,92 €	163 916,18 €
Equipamento de transporte	85 006,01 €	85 006,01 €
Equipamento administrativo	118 439,88 €	115 393,05 €
Outros ativos fixos tangíveis		
Diminuições		
Depreciações	-988 952,66 €	-957 977,97 €
Quantia escriturada líquida final	2 174 527,21 €	2 202 048,33 €

10- JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS

	2020	2019
Juros de financiamento obtidos	824,80 €	6 561,57 €
	824,80 €	6 561,57 €

11- CLIENTES

Em 31 de Dezembro de 2020 e em 31 de Dezembro de 2019 a rubrica clientes apresentava as seguintes maturidades:

a Receber	2020	2019
< 90 dias	0,00 €	16 212,07 €
90 - 180 dias	0,00 €	0,00 €
>180 dias	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	16 212,07 €

12- ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Em 31 de Dezembro de 2020 e em 31 de Dezembro de 2019 a rubrica estado e outros entes públicos apresentava as seguintes quantias :


 Paulo Rog.

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE CARREGAL DO SAL - IPSS

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

	2020	2019
IRS - trabalho dependente	-2 243,00 €	-1 633,00 €
IRS - Trabalho Independente	-961,95 €	-643,32 €
TSU - segurança Social	-13 196,10 €	-5 958,49 €
IVA a recuperar		6 334,28 €
Fundos de compensação do trabalho	-112,24 €	-112,24 €
TOTAL	-16 513,29 €	-2 012,77 €

13- OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR

	2020	2019
Fornecedores de Investimentos		1 000,00 €
Acréscimos de gastos (Remunerações a liquidar)	-41 652,84 €	-30 309,31 €
Outros devedores e credores		-2 000,00 €
TOTAL	-41 652,84 €	-31 309,31 €

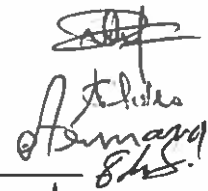
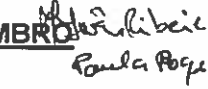
14- CAIXA E DEPÓSITOS BANCÁRIOS

Em 31 de Dezembro de 2020 e em 31 de Dezembro de 2019 a rubrica caixa e depósitos bancários apresentava as seguintes composições:

	2020	2019
Caixa	60,87 €	11 821,13 €
Depósitos bancários -Contas à Ordem :		
CGD Jardim - 0210/042130	794,64 €	867,20 €
CGD Lar - 0210/893430	80 654,18 €	11 539,27 €
CGD Medicação - 0210/223530	338,28 €	338,28 €
CGD Creche - 0210/222330	582,51 €	582,51 €
PROJ PET - 0210/19417530 ESTAGIOS	100,74 €	100,74 €
CGD - 0210/022106730	17,24 €	17,24 €
MONTEPIO LAR - 115-10,003830 - 2	4 525,41 €	4 525,41 €
CA - Crédito Agrícola	36 913,56 €	
TOTAL	123 987,43 €	29 791,78 €

15- FORNECEDORES

Em 31 de Dezembro de 2020 e em 31 de Dezembro de 2019 a rubrica fornecedora apresentava as seguintes maturidades:


 António Amador
 SCS.

 Maria Filipe
 Paula Poço

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

a Pagar	2020	2019
< 90 dias	8 438,36 €	17 594,17 €
90 - 180 dias		
>180 dias		
	8 438,36 €	17 594,17 €

16- OBSERVAÇÕES

Em meados de Janeiro de 2020 a Empresa **CANCELA – Sociedade de Contabilidade & Gestão, Lda**, com sede na Rua Padre Franklim Coimbra, nº 24, 3440-389 em Santa Comba Dão, foi convidada a efetuar a contabilidade da Santa Casa da Misericórdia de Carregal do Sal, tendo sido nomeado como Contabilista Certificado responsável o senhor **João Alberto de Figueiredo Martins**, inscrito na Ordem dos Contabilistas Certificados sob o nº 19105.

Depois de algumas reuniões de trabalho com a Sr^a. Provedora e o Sr. Presidente do Conselho Fiscal, constatou-se haver algumas diferenças nas Contas de Balanço, nomeadamente, na Conta Caixa (Cofre), que apresentava um saldo positivo de 11.821,13 euros quando, na realidade esse saldo era, segundo informação prestada, de valor nulo.

Ainda sobre a Contabilidade de 2019, a Direção e o Conselho Fiscal constataram algumas situações que mereceriam reparo.

Entretanto havia que efetuar a Assembleia Geral para aprovação das Contas, que devido à pandemia COVID-19 poderia ser efetuada até 30 de Junho.

Numa dessas Assembleias Gerais realizada, estive presente a apresentar as Contas, dado que o anterior Contabilista Certificado se tinha disponibilizado para dar todas as informações que fossem necessárias sobre as Contas de 2019 à Direção e ao Conselho Fiscal, não tendo havido disponibilidade da sua parte para a sua apresentação.

Na referida Assembleia Geral o Contabilista Certificado João Martins referiu, perante a Assembleia de Irmãos, que no decorrer do ano de 2020, iria conferir todos os saldos de Balanço e efetuar as respetivas correções e que daria nota à Assembleia Geral aquando da apresentação das Contas de 2020 no ano de 2021.

Para que conste, na informação que irá ser dada, aqui se mencionam as correções efetuadas, que foram movimentadas na Conta 569 – Resultados Transitados, visto que, as mesmas não influenciam os Resultados, mas sim, como sendo materialmente relevantes, afetam os Capitais Próprios da Instituição. O valor encontrado e movimentado foi de 13.970,00 (treze mil novecentos e setenta euros); €11.821,13 da regularização da Conta Caixa e 2.148,87 (dois mil cento e quarenta e oito euros e oitenta e sete cêntimos) da Conta IVA a recuperar – valor de balanço €6.334,28 e valor correto= €4.185,41.

17- CONSIDERAÇÕES SOBRE O DECORRER DO ANO DE 2020

O ano de 2020 foi diferente para todos e, de uma maneira especial, para as Instituições Particulares de Solidariedade Social – LAR – Estrutura Residencial para Pessoas Idosas – ERPI, e CRECHE, devido à pandemia COVID-19 que surgiu em Março de 2020.

A nova Direção que tomou posse em fins de 2019, além de ter que resolver os problemas inerentes à gestão da Instituição, viu-se a braços com esta pandemia que, além de nos preocupar a todos, trouxe um acréscimo de gastos inesperados com material de proteção e desinfeção; foram gastos com esta situação cerca de €13.000,00, e ainda no aumento extra dos Gastos com Pessoal, nomeadamente:

- Apoio COVID-19 = 3.699,12 e Layoff Simplificado = 2.895,02 entre outros.

No tocante à exploração, a mesma, em si, deu resultado positivo porquanto, se analisarmos o EBITDA - resultado antes de amortizações, juros, e especialização dos encargos com férias a pagar em 2021, teremos:

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE CARREGAL DO SAL - IPSS

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO
DE 2020

[Handwritten signature]
André
Ferreira
Ribeiro
Paula Roque

Gastos:

- Bens alimentares = 44.835,89
- Total das contas de gastos = 515.672,17
- Depreciações = - 44.668,34
- Especialização dos encargos com férias = -41.652,84
- Gastos e perdas de financiamento = - 824,80

Total de Gastos = 473.362,08

Rendimentos:

- Cedência de fraldas = 6.662,89
- Mensalidades do LAR = 291.293,89
- Mensalidades da CRECHE = 8.479,72
- Serviços Suplementares = 1.076,27
- Verbas da Segurança Social = 152.543,34
- Subsídios de outras entidades = 10.798,42
- Quotas dos Irmãos = 618,00
- Rendas do Bairro Social = 31.550,00
- Outros rendimentos suplementares = 2.399,15
- Indemnização do seguro = 112,72
- Donativos à Instituição = 8.675,20
- Outros não especificados = 3.349,86

Total de Rendimentos = 517.559,46

EBITDA = 517.559,46 – 473.362,08 = + 44.197,38

Resultado Líquido = EBITDA – Depreciações – Gastos de financiamento – Especialização de gastos com férias:

$(+ 44.197,38 - 44.668,34 - 824,80 - 41.652,84) = - 42.948,60$

Este valor negativo de 42.948,60 é o resultado líquido do ano de 2020.

Carregal do Sal, 31 de Dezembro de 2020

A Direcção
[Handwritten signature]
André
Ferreira
Ribeiro
Paula Roque
[Handwritten signature]
André
Ferreira
Ribeiro
Paula Roque

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE CARREGAL DO SAL - IPSS

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO
DE 2020

[Handwritten signatures and names]
Paula Roque

O Contabilista Certificado
