

NOTAS DAS RUBRICAS DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA

1 - Vendas e Serviços Prestados: Valor relativo a mensalidades, matrículas, renovações, aluguer ginásio, lavandaria, quotas e aluguer espaços;

2 - Subsídios, doações e legados à exploração: Valor relativo aos subsídios transferidos pelo Centro Distrital, em função dos acordos estabelecidos, do Instituto de Emprego e Formação Profissional, resultante dos programas inserção CEI+, do Ministério da Educação pela compensação dos vencimentos das educadoras, em Jardim de Infância, e do IAPMEI;

3 – Trabalhos de lavandaria efetuadas no Centro Social do Bom Pastor para as valências de Creche e JI;

4 - Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas: Valor consumido em Géneros Alimentares, durante o ano de 2022;

5 - Fornecimento e serviços externos: Soma de valores da compra de bens e serviços a fornecedores;

6 - Gastos com pessoal: Somas dos valores pagos em vencimentos, encargos patronais, seguro de acidentes trabalho, medicina de trabalho, subsídio de alimentação, abono de falhas, horas extraordinárias, formação, indemnizações, fundo de garantia do trabalho, programa de inserção CEI+ e contas finais;

7 - Outros Rendimentos: Valor relativo a receitas de diversos serviços, como aluguer do salão do Bom Pastor, donativos, notas de crédito, comparticipação paróquias, consignação IRS, comparticipação programa POAPMC e outros;

8 - Outros gastos: Valor relativo a diversos custos, como IRC Ginásio, quotas, despesas bancárias, valor do IVA suportado pela AETP na compra de bens e serviços aos fornecedores, os quais não são ressarcidos pelo estado, e regularizações de saldos de várias contas;

9 - Gastos/reversões de depreciação e amortização: Valor total das depreciações e amortizações em 2022, incluindo as compras de bens e intervenções efetuadas no ano corrente;

10 - Juros e gastos similares obtidos: Juros de desmobilização das aplicações bancárias, em 2022;

NOTAS DAS RUBRICAS BALANÇO

1 - Activos fixos tangíveis: Valor de Imobilizado líquido, relativo a equipamento básico, equipamento social e equipamento diverso (Ex: benfeitorias e ferramentas e utensílios de desgaste rápido);

2 - Investimentos financeiros: Valor decorrente da aplicação da percentagem de 0,925% aos vencimentos dos colaboradores, com quem a Instituição celebrou contratos de trabalho, com data posterior a outubro de 2013;

3 - Inventários: O valor de géneros alimentares que não foram consumidos no final de 2022, os quais a instituição está obrigada a dar conhecimento à Autoridade Tributária no início de cada ano, relativo ao ano transato.;

4 – Créditos a receber: Valor que estava em dívida, por parte dos utentes, no final de 2022, incluindo o valor a ser pago pela Segurança Social, relativo à gratuidade da Creche. Praticamente a totalidade deste montante já foi regularizado no decorrer de 2023;

5 – Estado e outros entes públicos: Valor solicitado, em 2022 e anos anteriores, às finanças pela restituição de IVA, pelas intervenções de benfeitorias, compra de equipamento e géneros alimentares, mas que ainda não foi liquidado;

6 – Diferimentos: Valores a receber da União das Juntas de Freguesia de Santa Marinha e Afurada, do protocolo estabelecido entre a AETP e esta instituição e do POAMC;

7 - Outros ativos correntes: Valor diferido, para 2022, do montante a regularizar pelo IEFP, Suldouro e pela Segurança Social;

8 - Caixa e depósitos bancários: Soma dos valores de saldo das diferentes caixas, das contas bancárias (Millennium e MG), e das aplicações financeiras (MG);

9 - Fundos: Valor do fundo social inicial da associação;

10 - Reservas: Valor destinado a ser aplicado em investimentos que a associação venha a fazer;

11 – Resultados transitados: Soma dos resultados líquidos de anos anteriores, bem como a aplicação nesta rubrica o subsídio recebido, em 2021, pela Câmara Municipal de V. N. de Gaia, para fazer face às despesas suportadas pela instituição em 2020, em consequência do impacto económico/financeiro provocado pela pandemia COVID-19;

12 – Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais: Soma dos montantes recebidos em 2014 e 2016, de doações;

13 – Resultado líquido do período: Resultado apurado em 2022. O resultado de 2021, conforme decidido em Assembleia-geral, foi diretamente aplicado em Reservas;

14 - Fornecedores: Valor em dívida a fornecedores, no final de 2022, entretanto regularizado em 2023;

14 - Estado e Outros Entes Públicos: Valor a pagar de Segurança Social, IRS, FC e IVA, relativos a 2022, que, entretanto, foram liquidados em Janeiro e Fevereiro de 2023, respetivamente;

15 – Diferimentos – Montantes relativos ao subsídio da CM de Gaia e da Segurança Social, que já foram recebidos, mas só serão receita em 2023;

16 - Outros passivos correntes: Valor diferido para 2022, relativo ao pagamento de seguros, subsídios de férias e mês de férias, com os respetivos encargos;

Vila Nova de Gaia, 10 de Março de 2023