

ASSOCIAÇÃO RECREATIVA E CULTURAL PRAIA DA ASSENT/

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (Modelo para ME)

De Janeiro até Dezembro

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em EURO	
		PERÍODOS	
		2022	2021
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados		90 331,74	76 496,27
Subsídios à exploração		33 495,69	15 970,00
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(2 068,74)	(803,34)
Fornecimentos e serviços externos		(44 674,38)	(36 943,67)
Gastos com o pessoal		(43 109,08)	(42 777,04)
Imparidade (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Outros rendimentos		12 404,39	6 360,46
Outros gastos		(963,61)	(1 692,34)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		45 416,01	16 610,34
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(26 606,28)	(26 606,28)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		18 809,73	(9 995,94)
Gasto de financiamento (líquidos)		(544,02)	(123,12)
Resultado antes de impostos		18 265,71	(10 119,06)
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		18 265,71	(10 119,06)
		,00	,00

A Gerência: _____

O Contabilista certificado: _____

Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
61	Custo mercadorias vendidas e matérias c	2.068,74		2.068,74		2.068,74	
611	Mercadorias - "Eventos"	2.068,74		2.068,74		2.068,74	
62	Fornecimentos e serviços externos	4.187,15		45.783,00	1.108,62	44.674,38	
622	Serviços especializados	448,38		13.272,31	400,00	12.872,31	
6221	Trabalhos Especializados	335,02		3.849,63		3.849,63	
62212	Trab.Especial.c/IVA n/Dedutív.	335,02		3.749,63		3.749,63	
622121	Setor: Associação	335,02		3.749,63		3.749,63	
62213	Trab.Especial.Outros (REI)			100,00		100,00	
6222	Publicidade e Propaganda			164,08		164,08	
62222	Public.Prop.c/IVA n/Dedutível			164,08		164,08	
6223	Vigilância e Segurança	51,62		769,20		769,20	
62232	Vigilânc.Segur.c/IVA n/Dedutí.	51,62		769,20		769,20	
622321	Setor: Associação	51,62		769,20		769,20	
6224	Honorários			83,64		83,64	
62249	Honorários de Outros			83,64		83,64	
622492	Honor.Outr.c/IVA n/Dedutível			83,64		83,64	
6226	Conservação e Reparação			8.257,20	400,00	7.857,20	
62261	Conserv.Rep.Equip.Transporte			7.763,45	400,00	7.363,45	
622612	Cons.Rep.Eq.Tr.E c/IVA n/Ded.			7.763,45	400,00	7.363,45	
6226121	Setor: Associação			7.763,45	400,00	7.363,45	
62263	Cons.Rep.Terrenos e Edifícios			472,55		472,55	
622632	Cons.Rep.Terr.Ed.c/IVA n/Ded.			472,55		472,55	
6226321	Setor: Associação			472,55		472,55	
62269	Conserv.Reparação Outros			21,20		21,20	
622692	Outr.Cons.Rep.c/IVA n/Dedutív.			21,20		21,20	
6227	Serviços Bancários	61,74		148,56		148,56	
62272	Serviç.Bancários c/IVA n/ Ded.			0,96		0,96	
622721	Setor: Associação			0,96		0,96	
62273	Serviç.Bancários (ISE)	61,74		147,60		147,60	
623	Materiais	131,36		1.720,42		1.720,42	
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste ráp	1,16		587,91		587,91	
62312	Ferr.Utens.D.Ráp.c/IVA n/ Dedut.	1,16		587,91		587,91	
623121	Setor: Associação	1,16		587,91		587,91	
6233	Material de Escritório	52,89		1.055,20		1.055,20	
62332	Mat.Escrit.c/IVA n/Dedutível	52,89		1.055,20		1.055,20	
623321	Setor: Associação	52,89		1.055,20		1.055,20	
6234	Artigos para Oferta	77,31		77,31		77,31	
62342	Artig.Oferta c/IVA n/Dedutível	77,31		77,31		77,31	
624	Energia e fluidos	3.033,44		25.472,04	708,62	24.763,42	
6241	Electricidade	812,32		4.735,61		4.735,61	
62412	Electric. c/IVA n/Dedutível	812,32		4.735,61		4.735,61	
624121	Setor: Associação	812,32		4.735,61		4.735,61	
6242	Combustíveis	2.221,12		20.736,43	708,62	20.027,81	
62422	Gasóleo	2.221,12		20.736,43	708,62	20.027,81	
624224	Gasóleo c/IVA n/ Dedutível	2.221,12		20.736,43	708,62	20.027,81	
6242241	Setor: Associação	2.221,12		20.736,43	708,62	20.027,81	

Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
625	Deslocações, estadas e transp.	201,01		1.445,35		1.445,35	
6251	Deslocações e estadas	201,01		1.432,35		1.432,35	
62511	Deslocações Estadia do Pessoal	201,01		1.432,35		1.432,35	
625112	Despesas de Alimentação	8,65		8,65		8,65	
625116	Portagens e Estacionamento	192,36		1.423,70		1.423,70	
6251161	Portagens	192,36		1.423,70		1.423,70	
6252	Transportes de pessoal			13,00		13,00	
62522	Bilhetes Transp.c/IVA n/Dedut.			13,00		13,00	
626	Serviços diversos	372,96		3.872,88		3.872,88	
6261	Rendas e alugueres	43,05		435,57		435,57	
62614	Aluquer Equipamento	43,05		435,57		435,57	
626142	Alug.Equipam.c/IVA n/ Dedutível	43,05		435,57		435,57	
6261421	Setor: Associação	43,05		435,57		435,57	
6262	Comunicação	115,05		698,34		698,34	
62621	Correio	7,38		112,97		112,97	
626212	Correio c/IVA n/Dedutível			18,41		18,41	
6262121	Setor: Associação			18,41		18,41	
626213	Correio Outros (REI/REPR)	7,38		94,56		94,56	
62622	Telefones	107,67		585,37		585,37	
626222	Telefones c/IVA n/Dedutível	107,67		585,37		585,37	
6262221	Setor: Associação	107,67		585,37		585,37	
6263	Seguros	194,86		1.827,55		1.827,55	
626301	Seguro-Automóveis - Setor: Associação			1.063,33		1.063,33	
6263011	Seguro-Automóveis-(Vt.Turismo)			913,25		913,25	
6263012	Seguro-Automóveis (Vt.Mercad.)			150,08		150,08	
626306	Seguro-Estabelec.Comercial			389,72		389,72	
626399	Seguro-Outros	194,86		374,50		374,50	
6267	Limpeza, higiene e conforto			404,32		404,32	
62671	Limp.Hiq.Conf.c/IVA Dedutível			2,47		2,47	
626712	Setor: Café			2,47		2,47	
62672	Limp.Hiq.Conf.c/IVA n/Dedutív.			401,85		401,85	
626721	Setor: Associação			401,85		401,85	
6268	Outros serviços	20,00		507,10		507,10	
626809	Outros Fornecimentos	20,00		507,10		507,10	
6268091	Out.Fornecim.c/IVA Dedutível			126,55		126,55	
62680913	Setor: Associação (Organização Eventos)			126,55		126,55	
6268092	Out.Fornecim.c/IVA n/Dedutível	20,00		380,55		380,55	
62680921	Setor: Associação	20,00		380,55		380,55	
63	Gastos com o pessoal	3.500,58		43.115,71	6,63	43.109,08	
632	Remunerações do Pessoal	2.878,84		35.083,44		35.083,44	
6322	Ordenados	2.418,84		26.253,97		26.253,97	
63221	Ordenados - Setor: Associação	2.418,84		26.253,97		26.253,97	
632211	Ordenados	2.355,84		25.497,97		25.497,97	
632212	Diuturnidades	63,00		756,00		756,00	
6323	Subsidio de Alimentação	335,00		3.612,68		3.612,68	
63231	Subsidio de Alim. - Setor: Associação	335,00		3.612,68		3.612,68	

Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Cretores
6324	Subsidio de Ferias	62,50		2.104,10		2.104,10	
63241	Sub. de Ferias - Setor: Associação	62,50		2.104,10		2.104,10	
632411	Sub. de Ferias - Setor: Associação	62,50		2.104,10		2.104,10	
6325	Subsidio Natal	62,50		2.116,03		2.116,03	
63251	Subsidio Natal - Setor: Associação	62,50		2.116,03		2.116,03	
6328	Férias não gozadas			996,66		996,66	
635	Encargos sobre Remunerações	544,79		6.830,70		6.830,70	
6352	Pessoal	543,67		6.818,07		6.818,07	
63521	Pessoal - Setor: Associação	543,67		6.818,07		6.818,07	
6357	FGCT	1,12		12,63		12,63	
63571	FGCT - Setor: Associação	0,56		9,19		9,19	
63572	FGCT - Setor: Café	0,56		3,44		3,44	
636	Seguros de acidentes no trabalho e doen			297,59	6,63	290,96	
6362	Seg.Acid.Pessoal			297,59	6,63	290,96	
638	Outros gastos com o pessoal	76,95		903,98		903,98	
6381	Seg.Higiene Saude Trabalho			362,10		362,10	
63812	Seg.H.SaudeTrab c/IVA N/Dedut.			303,60		303,60	
63813	Seg.H.Saude Trab. (REI/REPR)			58,50		58,50	
6382	Fardamentos c/IVA n/Dedutível	49,00		254,90		254,90	
63821	Fardamentos Setor: Associação	49,00		254,90		254,90	
6384	Formação Profissional			101,48		101,48	
6389	Outros Custos com o Pessoal	27,95		185,50		185,50	
63892	Out.Cust.Pess.c/IVA n/Dedutiv.	27,95		185,50		185,50	
64	Gastos de depreciação e de amortização	26.606,28		26.606,28		26.606,28	
641	Propriedades de investimento	8.956,67		8.956,67		8.956,67	
6412	Edifícios e Out.Construções	8.956,67		8.956,67		8.956,67	
642	Activos fixos tangíveis	17.649,61		17.649,61		17.649,61	
6424	Amort.Equipamento Transporte	16.909,43		16.909,43		16.909,43	
64241	Amort.Equip.Transp.-Ligeiros	16.909,43		16.909,43		16.909,43	
6428	Amort.Outras Imob.Corpóreas	740,18		740,18		740,18	
68	Outros gastos e perdas	415,92		938,51		938,51	
681	Impostos	1,92		43,73		43,73	
6812	Impostos indirectos:	1,92		3,95		3,95	
68123	Imposto de Selo	1,92		3,95		3,95	
6812317	Operações Financeiras	1,92		3,95		3,95	
68123172	Op. realiz. p/ ou c/ intermed.			0,47		0,47	
681231724	Outras comissões			0,47		0,47	
68123173	Juros Desc. Letras e Bil. Tesouro	1,92		3,48		3,48	
681231734	Outras comissões e contraprestações	1,92		3,48		3,48	
6813	Taxas			39,78		39,78	
685	Gastos e perdas em subsid., assoc.e emp			23,17		23,17	
6858	Outros gastos e perdas			23,17		23,17	
686	Gastos e perdas restant.investimentos fi			1,72		1,72	
6868	Outros gastos e perdas			1,72		1,72	

Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
688	Outros	414,00		869,89		869,89	
6883	Quotizações	414,00		618,00		618,00	
6885	Insuficiência da estimativa para impostos			64,54		64,54	
6888	Outros não especificados			187,35		187,35	
68883	Multas e Penalidades			180,45		180,45	
688831	Multas Fiscais			180,45		180,45	
68885	Outros não Especificados			6,90		6,90	
69	Gastos e perdas de financiamento	131,50		569,12		569,12	
691	Juros Suportados	131,50		569,12		569,12	
6911	Juros de financiamentos obtidos	130,69		544,02		544,02	
6915	Juros Mora e Compensatórios	0,81		25,10		25,10	
Total geral:		36.910,17	0,00	119.081,36	1.115,25	117.966,11	0,00

Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
72	Prestações de serviços		7.628,98	1.921,40	92.253,14		90.331,74
721	Setor: Associação (Rend. ISENTOS IRC)		7.628,98	1.921,40	92.253,14		90.331,74
7214	P.Serv. Isento IVA - Setor: Associação		7.628,98	1.921,40	92.253,14		90.331,74
72141	Transporte de Doentes		5.966,34	1.921,40	75.689,24		73.767,84
72148	Transporte de alunas (ajuste direto n.º2		1.662,64		16.563,90		16.563,90
75	Subsídios à exploração (Rend. ISENTOS I		2.853,92	2.000,00	35.495,69		33.495,69
751	Subsídios do Estado e outros entes públi		132,96		292,51		292,51
7511	IEFP		132,96		292,51		292,51
753	Donativos		2.720,96	2.000,00	35.203,18		33.203,18
78	Outros rendimentos e ganhos		1.848,64		12.404,39		12.404,39
781	Rendimentos suplementares		1.848,64		12.385,49		12.385,49
7812	Aluquer de equip. vs instalações Cafe		275,00		2.750,00		2.750,00
78122	Alug.equip. vs instalações Cafe Tx. Nor.		275,00		2.750,00		2.750,00
7816	Outros rendimentos suplementares		1.573,64		9.635,49		9.635,49
78163	Rend.Suplementares - Setor Associação		1.573,64		9.635,49		9.635,49
781631	Quotizações e Joias (Rend.NÃO S		198,00		1.689,00		1.689,00
781632	Fotocópias (Rend.ISENTOS IRC)		15,00		115,00		115,00
781633	Serviços CTT (Rend.ISENTOS IRC)		219,60		877,19		877,19
781634	Aluquer de Espaço (Rend.ISENTOS IRC)				100,00		100,00
781635	Serv.Apoio JI / Sêniores - CMTV (Rend.I				760,00		760,00
781636	Eventos "Almoços" (Rend.ISENTOS IRC)		781,82		4.043,94		4.043,94
7816361	Eventos "Almoços" - Tx.Red.		294,32		1.059,44		1.059,44
7816362	Eventos "Almoços" - Tx.Nor		487,50		2.719,00		2.719,00
7816363	Eventos "Almoços" - Tx.Int.				265,50		265,50
781637	Cedencia Cons.Eletricidade		359,22		2.050,36		2.050,36
786	Rendimentos e ganhos restantes activos f				18,90		18,90
7868	Outros rendimentos e ganhos				18,90		18,90
Total geral:		0,00	12.331,54	3.921,40	140.153,22	0,00	136.231,82