

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

(Euros)

Mês: Dezembro

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Cretores
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	Artiq.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

(Euros)

Mês: Dezembro

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		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	Aluguer 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.Hig.Conf.c/IVA Dedutível			2,47		2,47	
626712	Setor: Café			2,47		2,47	
62672	Limp.Hig.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	Dijurnidades	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

(Euros)

Mês: Dezembro

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
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	Seq.Acid.Pessoal			297,59	6,63	290,96	
638	Outros gastos com o pessoal	76,95		903,98		903,98	
6381	Seq.Higiene Saude Trabalho			362,10		362,10	
63812	Seq.H.SaudeTrab c/IVA n/Dedut.			303,60		303,60	
63813	Seq.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.Transport.-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 contra-prestações	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)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Cretores
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)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		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 públ		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 / Séniores - CMTV (Rend.I				760,00		760,00
781636	Eventos "Almocos" (Rend.ISENTOS_IRC)		781,82		4.043,94		4.043,94
7816361	Eventos "Almocos" - Tx.Red.		294,32		1.059,44		1.059,44
7816362	Eventos "Almocos" - Tx.Nor		487,50		2.719,00		2.719,00
7816363	Eventos "Almocos" - Tx.Int.				265,50		265,50
781637	Cedencia Cons.Eletricidade		359,22		2.050,36		2.050,36
786	Rendimentos e ganhos restantes activos				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



Considerada de Utilidade Pública
por Decreto de 3-11-1983
Contribuinte N.º 501 134 794

Associação Recreativa e Cultural da Praia da Assenta

SERVIÇOS SOCIAIS

FUNDADA EM 6-1-1980

ASSENTA - Torres Vedras

ARCPA – ASSOCIAÇÃO RECREATIVA E CULTURAL DA PRAIA DA ASSENTA RELATÓRIO DE ATIVIDADES E CONTAS ANO DE 2022

1. Relatório de Atividades e Contas do exercício de 2022

O Relatório de Atividades e Contas de 2022 decorreu de acordo com o Plano de Atividades e Orçamento proposto pela direção e aprovado em Assembleia Geral realizada em 27 de Novembro de 2021.

Assim se relata a forma como se desenvolveram estas duas Vertentes dos documentos:

1.1. Relatório de Atividades realizadas em 2022

- 42.º Aniversário, realizado em Janeiro – Lucro de 138,90€
- Noite de Fados, realizada em Junho – Lucro de 587,10€
- Feira da Castanha (magusto), realizada em Novembro – Lucro de 755,95€
- Festa de Natal, realizada em Dezembro – Lucro de 936,24€

1.2. Relatório e Contas do Exercício de 2022

Analisadas as contas tomando como orientação o Orçamento aprovado para este exercício, a Direção assinala abaixo os aspetos que entende como mais importantes para esclarecimento da Assembleia, nas rúbricas RECEITAS e DESPESAS.

RECEITAS

No ano de 2022 as receitas do exercício totalizaram 136.231,82€, mais 37.405,09€ do que em 2021 cujo valor foi de 98.826,73€, portanto houve um crescimento nas receitas de 37,8%.

O acréscimo de RECEITAS resultaram dos seguintes Serviços/Atividades:

- Vendas e Serviços Prestados – 90.331,74€, (Transporte de Doentes: 73.767,84+ Transporte de Alunos: 16.563,90€) em 2022. Verificou-se um acréscimo de 13.835,47€, relativamente a



Considerada de Utilidade Pública
por Decreto de 3-11-1983
Contribuinte N.º 501 134 794

Associação Recreativa e Cultural da Praia da Assenta

SERVIÇOS SOCIAIS

FUNDADA EM 6-1-1980

ASSENTA - Torres Vedras

2021 com um crescimento de 18,1%, no conjunto dos dois tipos de transporte;

- Subsídios à Exploração (Donativos) 33.495,69€, mais 17.525,69€ do que em 2021, com um crescimento de 109,7%;

- Outros Rendimentos (Aluguer Instalações/Espaços, Quotas, Fotocópias, CTT, CMTV-Ativ. Sénior e Almoços: 12.404,39€). Nesta rubrica verificou-se um acréscimo de 6.043,93€ relativamente a 2021 com o conseqüente crescimento de 95%.

Em todos os serviços que prestamos ou atividades que desenvolvemos no ano de 2022 (RECEITAS), o valor total de 136.231,82€, foi bastante superior ao valor inscrito em orçamento (91.102,93€), resultando um desvio positivo de 45.128,89€, o equivalente a + 49,5%.

A subida acentuada do valor da faturação no decurso deste ano, resulta de 5 variáveis que a seguir se descrevem:

- Maior volume de vendas nos Transportes de Doentes, porque a situação das alterações favoráveis da Pandemia assim o permitiram, com a conseqüente deslocação de mais doentes;
- Compra de uma nova viatura de Transportes de Doentes;
- Expansão nos transportes de doentes para os hospitais de Lisboa, o que não acontecia até 2022;
- Maior volume de vendas nos Transportes dos Alunos para as Escolas;
- Uma subida muito significativa dos Donativos, resultado do pedido porta a porta que foi feito em algumas localidades da Freguesia, de Associados, de Empresários em nome Individual e Coletivo e de Amigos da Associação, e do subsídio que nos foi concedido pela Câmara Municipal de Torres Vedras, para compra da nova Ambulância.

DESPESAS

Nas despesas verificou-se igualmente um acréscimo, não tão significativo quanto o verificado nas RECEITAS, que passamos a referir:

O total de despesas, (não considerando o valor contabilístico das Amortizações de 26.606,28€), foi em 2022 de 91.359,83€, mais 9.019,82€ do que no ano de 2021 (82,339,51€), com um crescimento de 11%.



Considerada de Utilidade Pública
por Decreto de 3-11-1983
Contribuinte N.º 501 134 794

Associação Recreativa e Cultural da Praia da Assenta

SERVIÇOS SOCIAIS

FUNDADA EM 6-1-1980

ASSENTA - Torres Vedras

Tal crescimento de Despesas aconteceram de acordo com o que passamos a explicar:

- Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas, cresceu de 803,34€ em 2021 para 2.068,74€ em 2022, com crescimento de 157%;

- Fornecimento e serviços externos, em 2021 gastou-se 36.943,67€ enquanto que em 2022 gastou-se 44.674,38€, mais 7.730,71€, com um crescimento de 21%.

Destes valores destacam-se os que resultam do Fornecimento e serviços externos, que se resumem a (Serviços especializados, Propaganda, Vigilância e Segurança, Honorários, Conservação e Reparação de Transportes e Edifícios, Serviços Bancários, Ferramentas e Utensílios, Material de Escritório e Artigos de oferta) - 12.872,31€.

- Eletricidade - 4072,19€ em 2021 para 4.735,61€ em 2022, com um crescimento de 16%;

- Combustíveis - Como resultado do aumento do preço do petróleo (por via da Guerra na Ucrânia), houve uma subida muito elevada do ano 2021 (15.182,45€) para (20.027,81€) em 2022, mais 4.845,36€, com um crescimento de 32%;

- Gastos com pessoal, o valor pago em 2021 foi de 42.777,04€ e em 2022 foi de 43.109,08€, verbas praticamente iguais. Aqui praticamente não houve qualquer variação;

- Outros rendimentos, houve menos despesa em 2022 (963,61€) do que em 2021 (1.692,34€) - 75,6%;

- Gastos financeiros, verbas pequenas que tem como resultado pagamentos às finanças e aos bancos apresentaram uma verba diminuta de 544,02€ em 2022 e em 2021 de 123,12€.

Comparando os valores REAIS obtidos em 2022 com os que foram orçamentados, podemos considerar que praticamente em todas as rúbricas se verificou um crescimento, com significado para os que acima já identificamos, embora o valor REAL das DESPESAS em 2022 sejam praticamente iguais aos valores orçamentados.

Em resumo o resultado global das contas de 2022 apresentaram um LUCRO de 18.265,71€, incluindo o valor contabilístico (Amortizações) de 26.606,28€.

Valores por regularizar em 31.12.2022:

Clientes: € 23.330,11

Fornecedores: € 3.115,78

Praia da Assenta, 12 de Março de 2022

A Direção da ARCPA - Associação Recreativa e Cultural da Praia da Assenta



Associação Recreativa e Cultural da Praia da Assenta

SERVIÇOS SOCIAIS

FUNDADA EM 6-1-1980

ASSENTA - Torres Vedras

Considerada de Utilidade Pública
por Decreto de 3-11-1983
Contribuinte N.º 501 134 794

Maria Manuela da Silva

Presidente, Maria Manuela da Silva

Mário José dos Santos Paulo

Vice-Presidente, Mário José dos Santos Paulo

Jorge Manuel Ferreira Gaspar

Tesoureiro, Jorge Manuel Ferreira Gaspar

Maria Paula da Silva Gaspar

Secretária, Maria Paula da Silva Gaspar

Maria Gracinda de Lima Domingues Branco Raposo

Vogal, Maria Gracinda de Lima Domingues Branco Raposo



Associação Recreativa e Cultural da Praia da Assenta

SERVIÇOS SOCIAIS

FUNDADA EM 6-1-1980

ASSENTA - Torres Vedras

Relatório e Contas do Ano de 2022

Parecer do Conselho Fiscal

O Conselho Fiscal em exercício, no uso das competências atribuídas, por força dos estatutos, diligenciou, no sentido de fazer verificação aos documentos apresentados pela tesouraria da Associação Recreativa e Cultural da Praia da Assenta, assentes em facturas, ordens de pagamento, recibos e outros, sendo de parecer de que os balancetes apresentados se afiguram de forma correcta e transparente.

Assim sendo este Conselho remete o respectivo para aprovação em Assembleia Geral.

Para os efeitos legais e tidos por convenientes foi elaborado o presente relatório, devidamente assinado pelos elementos que compõe o Conselho Fiscal.

Assenta, 26 de Março de 2023.

O Presidente do Conselho Fiscal

Francisco A. Silva

Vogal

Rita Byrne

Vogal

Paula Ferreira