

ANEXO

EXERCÍCIO DE 2021

1 – Introdução.

O anexo, visa complementar a informação financeira apresentada noutras demonstrações financeiras, divulgando as bases de preparação e políticas contabilísticas adoptadas e outras divulgações exigidas pelas Normas de contabilidade e relato financeiro.

O presente documento não constitui um formulário relativo às notas do anexo, mas tão só uma compilação das divulgações exigidas pelas normas referidas, caso aplicáveis à entidade.

1.1 – Identificação da entidade.

Designação da entidade: **Associação Nossa Senhora da Consolação**

Sede: **Monfortinho – 6060-006 Monfortinho**

Natureza da Atividade: **Apoio Social**

Contribuinte: **503 569 500**

CAE: **88101**

Número médio de trabalhadores: **5**

2. Referencial contabilístico de Preparação das demonstrações financeiras.

2.1. Enquadramento

As demonstrações financeiras do exercício foram preparadas, em todos os seus aspectos materiais, em conformidade com as disposições do SNC-ESNL e respetivas NCRF e no quadro das disposições em vigor em Portugal, vertidas no Decreto-Lei n.º 158/2009, de 13 de Julho.

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 2021, são comparáveis em todos os aspectos significativos com os valores do exercício de 2020.

3. Principais políticas contabilísticas

3.1. *Bases de mensuração usadas na preparação das DFs*

a) Ativos Intangíveis:

Não existem.

b) Activos fixos tangíveis:

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações acumuladas.

As depreciações destes activos são calculadas segundo o método das quotas constantes, utilizando-se para o efeito as taxas máximas definidas na Portaria 737/81, de 29 de Agosto para bens adquiridos antes de 1 de Janeiro de 1989, no Decreto Regulamentar 2/90 de 12 de Janeiro para bens adquiridos entre 1 de Janeiro de 1989 e 31 de Dezembro de 2009.

O processo de depreciação inicia-se no começo do exercício em que o respectivo bem entrou em funcionamento.

4. Activos fixos tangíveis

4.1. Divulgações gerais

A mensuração inicial dos activos fixos tangíveis baseou-se no método do custo.

As depreciações destes activos são calculadas segundo o método das quotas constantes, utilizando-se para o efeito as taxas máximas, definidas na Portaria 737/81, de 29 de Agosto para bens adquiridos antes de 1 de Janeiro de 1989; no Decreto Regulamentar 2/90 de 12 de Janeiro para bens adquiridos entre 1 de Janeiro de 1989 e 31 de Dezembro de 2009.

O processo de depreciação inicia-se no começo do exercício em que o respectivo bem entrou em funcionamento.



4.2 - Quantia escriturada bruta e a depreciação acumulada no início e no fim do período:



- Conforme quadro apresentado no nº seguinte:

Movimentos	Rubricas				
	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Outros activos fixos tangíveis
Saldo inicial:		38.028,49	28.697,65	3.193,40	
Valor de aquisição		38.028,49	28.697,65	3.193,40	
Depreciação acumulada		-33.897,21	-28.697,65	-3.193,40	
Imparidade acumulada					
Valor líquido inicial		4.131,28	0,00	0,00	0,00
Movimentos do ano:					
Aquisições		3.580,50	18.000,00		
Alienações					
Transferências					
Depreciação do exercício		-1.102,40	-4.500,00		
Imparidade do exercício					
Saldo final:		6.609,38	13.500,00		
Valor de aquisição		41.608,99	46.697,65	3.193,40	
Depreciação acumulada		-34.999,61	-33.197,65	-3.193,40	
Imparidade acumulada				0	
Valor líquido final		6.609,38	13.500,00	0,00	0,00

4.3 - Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período que mostre as adições, as alienações, os abates e as depreciações:

- Conforme quadro anterior.

4.4 - Restrições à titularidade de activos, fixos tangíveis, dados como garantia de passivos:

- Não existem.

4.5 - Compromissos contratuais para aquisição de activos fixos tangíveis:

- Não existem.

5 - ACTIVOS INTANGÍVEIS

5.1 - Divulgação por classe:

Conforme quadro seguinte:

Movimentos	Rubricas				
	Goodwill	Projectos de desenvolvimento	Programas de computador	Propriedade industrial	Outros activos intangíveis
Saldo inicial:					
Valor de aquisição					
Depreciação acumulada					
Imparidade acumulada					
Valor líquido inicial	0	0	0	0	0
Movimentos do ano:					
Aquisições					
Alienações					
Transferências					
Depreciação do exercício					
Imparidade do exercício					
Total de movimentos	0	0	0	0	0
Saldo final:					
Valor de aquisição	0	0		0	0
Depreciação acumulada	0	0		0	0
Imparidade acumulada	0	0	0	0	0
Valor líquido final	0	0	0	0	0

6. Custos de empréstimos obtidos

6.1. Políticas contabilísticas adoptadas nos custos

Não existem.

7. Inventários

O inventário foi mensurado ao custo da fatura do fornecedor:

Inventário	2020	2021
Matérias Primas	576,77	574,28
Total	576,77	574,28

8. Rédito

Para os períodos de 2020 e 2021 foram reconhecidos os seguintes réditos:

Descrição	2020	2021
Vendas	-	-
Prestação de serviços		
Quotas dos utentes	39.020,53	32.445,12
Quotas e joias	940,00	1.155,00
Limpeza habitacional	275,00	82,50
Higiene Pessoal	225,00	0,00
Outros serviços	0,00	373,15
Refeições	21.589,58	32.058,49
Total	62.050,11	66.114,26

9. Provisões, passivos contingentes e activos contingentes

9.1. Texto

Não aplicável.

9.2. Descrição dos passivos contingentes

Não aplicável.

9.3. Descrição dos activos contingentes

Não aplicável.

10. Subsídios e outros apoios das entidades públicas

A 31 de dezembro de 2020 e 2021, a entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de subsídios e outros apoios das entidades públicas:

Descrição	2020	2021
Subsídios do Governo		
CRSS Castelo Branco	77.086,88	66.893,20
Município Idanha-a-Nova	29.500,00	0,00
IEFP – Inst.Form. Emprego	290,63	0,00
Programa Adaptar	0,00	283,35
IAPMEI	0,00	338,00
Total	106.877,51	67.514,55

11. Instrumentos financeiros

11.1. Investimentos financeiros

A 31 de dezembro de 2020 e 2021, a entidade tinha os seguintes saldos na rubrica de investimentos financeiros:

Rúbrica	2020	2021
Fundo Compensação Trabalho	928,12	1.220,92
Total	928,12	1.220,92

11.2.

Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

A 31 de dezembro de 2020 e 2021, a entidade não apresentava saldos na rubrica referida em epígrafe.

11.3. Créditos a receber

Para os períodos de 2020 e 2021 a rubrica créditos a receber não possui movimentos a desagregar.

11.4. Outros ativos correntes

A 31 de dezembro de 2020 e 2021, a entidade não apresentava saldos na rubrica referida em epígrafe.

11.5. Caixa e depósitos bancários

A rubrica de caixa e depósitos bancários, a 31 de dezembro de 2020 e 2021, encontrava-se com os seguintes saldos:

Descrição	2020	2021
Caixa	1.146,46	1.291,33
Depósitos à ordem	25.117,47	21.097,32
Total	26.263,93	22.388,65

11.6. Fornecedores

O saldo da rubrica de fornecedores é discriminada da seguinte forma:

Descrição	2020	2021
Fornecedores c/c	5.114,39	5.040,26
Adiantamento a fornecedores	-28,50	0,00
Total	5.085,89	5.040,26




11.7. Estado e outros entes públicos



Descrição	2020	2021
Ativo		
Imposto sobre Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	-	-
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	1.363,86	908,78
Outros Impostos e Taxas	-	-
Total	1.363,86	908,78
Passivo		
Imposto sobre Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	675,66	1.743,35
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	420,84	711,29
Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Singulares (IRS)	1,00	44,66
Segurança Social	1.242,98	1.277,62
Fundo Compensação Trabalho	25,47	26,37
Total	2.365,95	3.803,29

11.8. Outras dívidas a pagar não correntes

Para os períodos de 2020 e 2021 a rubrica de outras dívidas a pagar não possuem movimentos a desagregar.

11.9. Outros passivos correntes

A rubrica de outros passivos correntes desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2020	2021
Pessoal		
Remunerações a pagar	8.282,18	10.397,95
Total	8.282,18	10.397,65



12. BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS

A Associação Nossa Senhora da Consolação teve ao seu serviço 5 pessoas. No período de 2019 e 2020 apresentaram os seguintes custos:

Descrição	2020	2021
Remunerações ao Pessoal	54.597,70	44.434,25
Encargos sobre as remunerações	12.138,92	9.934,28
Seguros d Acidentes Trabalho	1.186,91	798,92
Outros gastos com Pessoal		
Total	67.923,53	55.167,45



13. ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

Não são conhecidos à data quaisquer eventos materiais, com impacto significativo nas demonstrações financeiras de 31 de Dezembro de 2021.

14. DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR OUTROS DILOMAS LEGAIS

A entidade não apresenta dívidas ao estado em situações de mora, nos termos do Decreto-Lei nº. 534/80, de 7 de Novembro.

Dando cumprimentos ao estabelecido no Decreto-Lei nº. 411/91, de 17 de Outubro, informa-se que a situação da entidade perante a segurança social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

15. OUTRAS DIVULGAÇÕES

15.1. DIFERIMENTOS

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2021, a rubrica de diferimentos continha os seguintes saldos:

Descrição	2020	2021
Gastos s reconhecer		
Seguros	685,81	705,90
Total	685,81	705,90



15.2. Fundos patrimoniais

Nos fundos patrimoniais ocorrem as seguintes variações:

Descrição	Saldo em 01-Jan-2021	Aumentos	Diminuições	Saldo em 31-Dez-2021
Fundos	16.413,74	-	-	16.413,74
Excedentes técnicos	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-
Resultados transitados	(1.266,73)	14.437,86		13.171,13
Excedentes de revalorização	-	-	-	-
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	-	2.240,23	-	2.240,23
Total	15.147,01	16.678,09	0,00	31.825,10



15.3. Subsídios, doações e legados à exploração

A entidade reconheceu, nos períodos de 2020 e 2021, os seguintes subsídios, doações e heranças e legados:

Descrição	2020	2021
Subsídios de outras entidades		
Doações diversas	1.489,76	1.280,75
Valnor	0,00	63,10
Total	1.489,76	1.343,85



15.4. Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos fornecimentos e serviços externos nos períodos findos em 31 de dezembro de 2020 e 2021, foi a seguinte:



Descrição	2020	2021
Trabalhos especializados	16.658,97	1.808,87
Publicidade e propaganda	-	55,00
Honorários	7.240,00	3.056,65
Comissões	166,00	335,00
Conservação e reparação	13.979,32	12.830,72
Ferramentas e utensílios	1.241,76	2.465,44
Material de escritório	548,16	660,24
Artigos para oferta	304,49	175,61
Outros materiais		16,26
Eletricidade	2.796,85	2.149,12
Gasóleo	2.190,06	2.039,85
Gaz	2.753,66	2.687,64
Água	446,33	300,25
Deslocações e estadas	56,00	21,50
Comunicação	499,34	443,17
Seguros	862,00	926,12
Contencioso e notariado	-	60,30
Limpeza, higiene e conforto	1.972,52	1.479,70
Total	51.715,46	31.511,44

15.5. Outros rendimentos e ganhos

A rubrica de outros rendimentos e ganhos encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2020	2021
Estornos de seguros	71,72	0,00
AT Restituição IRS	555,75	930,26
Desconto pronto pagamento obtidos	52,66	201,00
Outros rendimentos e ganhos	0,14	0,13
Total	680,27	1.131,39

15.6. Outros gastos

A rubrica de outros gastos encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2020	2021
Impostos	7,80	14,50
Correções relativas exercícios anteriores	0,00	1.333,91
Outros não especificados	0,06	0,11
Total	7,86	1.348,52

15.7. Resultados financeiros

Para os períodos de 2020 e 2021 a rubrica de resultados financeiros não possui movimentos a desagregar.

O Técnico Oficial de Contas

João Manuel Correia Cardenas

A Direcção

Francisco Rego
João Luís Mago
Barbara H. Cam/0 Bore

Maria de Lúcia da Silva
Mato