



ANEXO

Ano 2022

ANEXO

1. Identificação da Entidade

A Activar – Associação de Cooperação da Lousã é uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de IPSS, sita em Rua General Humberto Delgado, Nº 21, freguesia e concelho de Lousã. Tem como atividade principal atividades de cuidados para crianças e secundárias, atividades de animação turística, outras atividades associativas.

A Activar, criada na Lousã a 23 de fevereiro de 2000, é uma associação que intervém na comunidade desenvolvendo projetos de carácter social e cultural, nas áreas da infância, juventude, desenvolvimento social, formação profissional, desporto e turismo de natureza. É entidade formadora certificada pela DGERT (Direção Geral do Emprego e das Relações do Trabalho) desde 2004 e tem o estatuto de Instituição Particular de Solidariedade Social e Instituição de Utilidade Pública, desde 2010.

A cooperação e o trabalho em parceria têm sido um dos princípios presentes desde a sua criação.

Ao nível local, a associação faz parte das seguintes redes: Rede Social, Conselho Consultivo da Juventude e do Desporto, Comissão de Proteção de Crianças e Jovens e DUECEIRA. No âmbito nacional e internacional, a Activar trabalha em parceria com diversas entidades e com alguns países europeus, estando envolvida em algumas plataformas de trabalho, no âmbito da juventude, turismo e formação profissional. É também associada da ANIMAR (Associação Portuguesa para o Desenvolvimento Local).

A missão da Activar desde a sua constituição é a de promover o desenvolvimento local do Concelho da Lousã de uma forma integrada, sustentável e em cooperação com outras entidades, numa perspetiva de melhoria da qualidade de vida da população.

2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Referencial Contabilístico

Em 2022, as demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com a Portaria n.º 220/2015, de 24 de julho, que integra o regime da normalização contabilística para as



entidades do sector não lucrativo (NCRF-ESNL), que faz parte integrante do Sistema de Normalização Contabilística, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 158/2009, adaptado pela Comissão de Normalização Contabilística (CNC).

Pressuposto da continuidade

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade, mantidos de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

Regime do acréscimo

A Entidade regista os seus rendimentos e gastos de acordo com o regime do acréscimo, pelo qual os rendimentos e ganhos são reconhecidos à medida que são gerados, independentemente do momento em que são recebidos ou pagos. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas rubricas de “Devedores e credores por acréscimos e diferimentos”.

Classificação dos ativos e passivos não correntes

Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis a mais de um ano, a contar da data da demonstração da posição financeira são classificados, respetivamente, como ativos e passivos não correntes. Adicionalmente, pela sua natureza, os ‘Impostos diferidos’ e as ‘Provisões’ são classificados como ativos e passivos não correntes.

Passivos contingentes

Os passivos contingentes não são reconhecidos no balanço, sendo os mesmos divulgados no anexo, a não ser que a possibilidade de uma saída de fundos afetando benefícios económicos futuros seja remota.

Passivos financeiros

Os passivos financeiros são classificados de acordo com a substância contratual independentemente da forma legal que assumam.

Eventos Subsequentes

Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam nessa data são refletidos nas demonstrações financeiras.

Caso existam eventos materialmente relevantes após a data do balanço, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras.

Derrogação das disposições do ESNL

Não existiram, no decorrer do exercício a que respeitam estas demonstrações financeiras, quaisquer casos excepcionais que implicassem a derrogação de qualquer disposição prevista pelo ESNL.

3. Principais Políticas Contabilísticas

As principais políticas de contabilidade, aplicadas na elaboração das demonstrações financeiras, são as que abaixo se descrevem. Estas políticas foram consistentemente aplicadas a todos os exercícios apresentados, salvo indicação em contrário.

3.1. Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras de ACTIVAR - ASSOCIAÇÃO DE COOPERAÇÃO DA LOUSÃ são apresentadas em euros. O euro é a moeda funcional e de apresentação.

As transações em moeda estrangeira são transpostas para a moeda funcional utilizando as taxas de câmbio prevalentes à data da transação.

Os ganhos ou perdas cambiais resultantes dos pagamentos/recebimentos das transações bem como da conversão de taxa de câmbio à data de balanço dos ativos e passivos monetários, denominados em moeda estrangeira são reconhecidos na demonstração dos resultados na rubrica "Gastos de financiamento", se relacionados com empréstimos ou em "Outros gastos ou perdas operacionais", para todos os outros saldos/transações.



3.2. Propriedades de investimento

As propriedades de investimento, compreendem essencialmente edifícios e outras construções detidos para auferir rendimento e/ou valorização do capital. Refira-se que estes bens não são utilizados na produção ou fornecimento de bens e serviços nem para fins administrativos ou para venda no decurso da atividade corrente dos negócios.

As propriedades de investimento são registadas, inicialmente, pelo seu custo de aquisição ou produção, incluindo os custos de transação que lhe sejam diretamente atribuíveis, e subsequentemente pelo seu justo valor determinado por avaliação anual efetuada por entidade especializada independente. As variações no justo valor das propriedades de investimento são reconhecidas diretamente na demonstração dos resultados do período, na rubrica "Variação de valor das propriedades de investimento".

Os ativos promovidos e construídos qualificados como propriedades de investimento, só passam a ser reconhecidos como tal, após o início da sua utilização. Até terminar o período de construção ou promoção do ativo a qualificar como propriedade de investimento, esse ativo é registado pelo seu custo de aquisição ou produção na rubrica "Propriedades de investimento em desenvolvimento". No final do período de promoção e construção desse ativo, a diferença entre o custo de construção e o justo valor nessa data é registada diretamente na demonstração dos resultados na rubrica "Variação de valor das propriedades de investimento".

Os custos incorridos com propriedades de investimento em utilização, nomeadamente manutenções, reparações, seguros e impostos sobre propriedades (imposto municipal sobre imóveis), são reconhecidos na demonstração dos resultados do período a que se referem. As beneficiações relativamente às quais se estima que gerem benefícios económicos adicionais futuros são capitalizados na rubrica propriedades de investimento.

3.3. Investimentos financeiros

É efetuada uma avaliação dos investimentos financeiros em entidades associadas ou participadas quando existem indícios de que o ativo possa estar em imparidade, sendo registada uma perda na demonstração dos resultados sempre que tal se confirme.

Quando, a proporção da Entidade, nos prejuízos acumulados da entidade associada ou participadas excede o valor pelo qual o investimento se encontra registado, o investimento é reportado por valor nulo enquanto o fundo de capital da entidade associada não for positivo, exceto quando a Entidade tenha assumido compromissos para com a entidade associada ou participada, registando nesses casos uma provisão na rubrica do passivo 'Provisões' para fazer face a essas obrigações.

Os ganhos não realizados, em transações com entidades associadas, são eliminados proporcionalmente ao interesse da Entidade nas mesmas por contrapartida do investimento nessas entidades. As perdas não realizadas são similarmente eliminadas, mas somente até ao ponto em que a perda não evidencie que o ativo transferido esteja em situação de imparidade.

3.4. Imposto sobre o rendimento

Entidade encontra-se sujeita, mas isenta do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC). No entanto, está em casos restritos sujeita à tributação autónoma às taxas previstas no artigo 88º do Código do IRC.

3.5. Clientes e outros valores a receber

As contas de "Clientes" e "Outros valores a receber" não têm implícitos juros e são registadas pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas de imparidade, reconhecidas nas rubricas 'Perdas de imparidade acumuladas', por forma, a que as mesmas reflitam o seu valor realizável líquido.

3.6. Ativos financeiros detidos para negociação

Os ativos financeiros detidos para negociação são reconhecidos na data em que são substancialmente transferidos, os riscos e vantagens inerentes. São inicialmente registados pelo seu valor de aquisição, incluindo despesas de transação.



Após o reconhecimento inicial, os ativos financeiros disponíveis para venda são mensurados por referência ao seu valor de mercado à data do balanço, sem qualquer dedução relativa a custos da transação que possam vir a ocorrer até à sua venda. Os ganhos ou perdas provenientes de uma alteração no justo valor são registados no fundo patrimonial, na rubrica “Reserva de justo valor” até o ativo ser vendido, recebido ou de qualquer forma alienado, ou nas situações em que se entende existir perda por imparidade, momento em que o ganho ou perda acumulada é registado(a) na demonstração dos resultados.

3.7. Ativos não correntes detidos para venda

Os investimentos disponíveis para venda consideram-se aqueles que não são enquadráveis nem como “investimentos mensurados ao justo valor” através de resultados nem como “investimentos detidos até à maturidade”. Estes ativos são classificados como “ativos não correntes”, exceto se houver intenção de os alienar num período inferior a 12 meses a contar da data de balanço.

Todas as compras e vendas destes investimentos são reconhecidas à data da assinatura dos respetivos contractos de compra e venda, independentemente da data de liquidação financeira.

Os investimentos são inicialmente registados pelo seu justo valor, que é considerado como sendo o valor pago incluindo despesas de transação, no caso de investimentos disponíveis para venda.

Após o reconhecimento inicial, os “investimentos mensurados ao justo valor através de resultados” e os “investimentos disponíveis para venda” são reavaliados pelos seus justos valores por referência ao seu valor de mercado à data do balanço (medido pela cotação ou valor de avaliação independente), sem qualquer dedução relativa a custos de transação que possam vir a ocorrer até à sua venda. Os investimentos que não sejam cotados e para os quais não seja possível estimar com fiabilidade o seu justo valor, são mantidos ao custo de aquisição deduzido de eventuais perdas por imparidade.

Os ganhos ou perdas provenientes de uma alteração no justo valor dos “investimentos disponíveis para venda” são registados no fundo patrimonial, na rubrica “Reserva de justo

valor” até o investimento ser vendido, recebido ou de qualquer forma alienado, ou até que o justo valor do investimento se situe abaixo do seu custo de aquisição e que tal corresponda a uma perda por imparidade, momento em que o ganho ou perda acumulada é registado(a) na demonstração de resultados.

3.8. Caixa e equivalentes de caixa

Esta rubrica inclui caixa, depósitos à ordem em bancos e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez com maturidades até três meses. Os descobertos bancários são incluídos na rubrica “Financiamentos obtidos”, expresso no “passivo corrente”.

3.9. Fundo social

As ações ordinárias são classificadas em fundo patrimonial.

Os custos diretamente atribuíveis à emissão de novas ações são apresentados como uma dedução, líquida de impostos, ao valor recebido resultante desta emissão. Os custos diretamente imputáveis à emissão de novas ações ou opções, ou para a aquisição de um negócio, são incluídos no custo de aquisição como parte do valor da compra.

3.10. Fornecedores e outras contas a pagar

As contas a pagar a fornecedores e outros credores, que não vencem juros, são registadas pelo seu valor nominal, que é substancialmente equivalente ao seu justo valor.

3.11. Financiamentos bancários

Os empréstimos são registados no passivo pelo valor nominal recebido líquido de comissões com a emissão desses empréstimos. Os encargos financeiros apurados de acordo com a taxa de juro efetiva são registados na demonstração dos resultados de acordo com o regime do acréscimo.

Os empréstimos são classificados como passivos correntes, a não ser que a Entidade tenha o direito incondicional para diferir a liquidação do passivo por mais de 12 meses após a data de relato.



3.12. Locações

Não aplicável.

3.13. Rédito e regime do acréscimo

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes da atividade normal da Entidade. O rédito é reconhecido líquido do Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA), abatimentos e descontos.

A Entidade reconhece rédito quando este pode ser razoavelmente mensurável, seja provável que a Entidade obtenha benefícios económicos futuros, e os critérios específicos descritos a seguir se encontrem cumpridos. O montante do rédito não é considerado como razoavelmente mensurável até que todas as contingências relativas a uma venda estejam substancialmente resolvidas. A Entidade baseia as suas estimativas em resultados históricos, considerando o tipo de cliente, a natureza da transação e a especificidade de cada acordo.

Os rendimentos são reconhecidos na data da prestação dos serviços.

Os juros recebidos são reconhecidos atendendo ao regime do acréscimo, tendo em consideração o montante em dívida e a taxa efetiva durante o período até à maturidade.

Os dividendos são reconhecidos na rubrica "Outros ganhos e perdas líquidos" quando existe o direito de os receber.

3.14. Reconhecimento do rédito em contratos de construção

A Entidade reconhece os resultados das obras de acordo com o método da percentagem de acabamento, o qual é entendido como sendo a relação entre os custos incorridos em cada contrato até à data de balanço e a soma destes custos com os custos estimados para completar a obra. A avaliação do grau de acabamento de cada contrato é revista periodicamente tendo em consideração os indicadores mais recentes de produção.

4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em políticas contabilísticas.

5. Ativos Fixos Tangíveis

Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período de 2022, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:



ANEXO 2022

| | Conta 431 Terrenos e Rec. Naturais | Conta 432 Edifícios e Out. Construções | Conta 433 Equipam o Básico | Conta 434 Equipam de transporte | Conta 435 Equipam Administrativo | Conta 436 Equipam s biológicos | Conta 437 Outros Activos Fixos Tangíveis | Conta 45x Activos Fixos tangíveis em curso | Conta 45x Adiantamentos AFT | TOTAL |
|-----|--|---|----------------------------------|---------------------------------------|--|--------------------------------------|--|--|-----------------------------------|-----------|
| 1 | Valor Bruto no início do período | 2 666,50 | 19 338,40 | 31 990,00 | 3 884,13 | | 2 453,98 | | | 60 333,01 |
| 2 | Depreciações acumuladas no início | 564,77 | 15 591,68 | 28 571,67 | 3 426,35 | | 2 429,22 | | | 50 583,69 |
| 3 | Imparidades acumuladas no início | | | | | | | | | |
| 4 | Saldo no início do período | 0,00 | 3 746,72 | 3 418,33 | 457,78 | 0,00 | 24,76 | 0,00 | 0,00 | 9 749,32 |
| 5 | Variações no período (VB) | 0,00 | -218,54 | -672,64 | 2 831,94 | 0,00 | -0,32 | 0,00 | 0,00 | -1 477,89 |
| 5.1 | Aumentos do período | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 3 440,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 740,52 |
| | Aquisições em 1ª mão | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Concentrações | | | | | | | | | |
| | Outras aquisições | | | | | | | | | |
| | Estimativa custo de desmantelamento | | | | | | | | | |
| | Trabalhos para a própria entidade | | | | | | | | | |
| | Revalorizações (+) | | | | | | | | | |
| | Outros aumentos | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 |
| 5.2 | Diminuições do período | 0,00 | 218,54 | 972,64 | 608,58 | 0,00 | 0,32 | 0,00 | 0,00 | 5 218,41 |
| | Depreciações do período | | 218,54 | 972,64 | 608,58 | | 0,32 | | | 5 218,41 |
| | Perdas por imparidade | | | | | | | | | |
| | Alienações | | | | | | | | | |
| | Abates | | | | | | | | | |
| | Outras diminuições | | | | | | | | | |
| 5.3 | Reversões de Perdas de Imparidade | | | | | | | | | |
| 5.4 | Transferências de AFT em curso | | | | | | | | | |
| 5.5 | Transferências de/para ANCDV | | | | | | | | | |
| 5.6 | Outras transferências | | | | | | | | | |
| 6 | Saldo no fim do período | 0,00 | 1 883,19 | 3 074,08 | 3 289,72 | 0,00 | 24,44 | 0,00 | 0,00 | 8 271,43 |
| 7 | Garantias de passivos/titularidade restringida | | | | | | | | | |

Propriedades de Investimento

Não aplicável.

6. Ativos Intangíveis

| Descrição | Conta 441 Trespasse | Conta 442 Projectos de desenvolvimento | Conta 443 Programas de computador | Conta 444 Propriedade Industrial | Conta 446 Outros activos intangíveis | Conta 45x Activos intangíveis em curso | Conta 45x Adiantamentos Act. intangíveis | TOTAL |
|--|------------------------|---|--------------------------------------|-------------------------------------|---|---|---|-------|
| Vida útil indefinida | | | | | | | | |
| 1 Valor bruto no fim do período | | | | | | | | 0.00 |
| 2 Perdas por imparidade acumuladas | | | | | | | | 0.00 |
| 3 Valor líquido no fim do período | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Vida útil definida | | | | | | | | |
| 4 Valor Bruto no início | | | 693.72 | | | | | 0.00 |
| 5 Amortizações acumuladas | | | 693.72 | | | | | 0.00 |
| 6 Imparidades acumuladas | | | | | | | | 0.00 |
| 7 Saldo no início do período | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8 Variações no período | | | | | | | | |
| 8.1 Total dos aumentos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aquisições em 1ª mão | | | | | | | | |
| Concentrações | | | | | | | | |
| Outras aquisições | | | | | | | | |
| Trabalhos para a própria entidade | | | | | | | | |
| Revalorizações (+) | | | | | | | | |
| Outros aumentos | | | | | | | | |
| 8.2 Total das diminuições | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Depreciações do período | | | 0.00 | | | | | 0.00 |
| Perdas por imparidade | | | | | | | | 0.00 |
| Alienações | | | | | | | | 0.00 |
| Abates | | | | | | | | 0.00 |
| Outras diminuições | | | | | | | | 0.00 |
| 8.3 Reversões de Perdas por Imparidade | | | | | | | | 0.00 |
| 8.4 Transferências de activos intangíveis em curso | | | | | | | | 0.00 |
| 8.5 Transferências de activos não correntes DV | | | | | | | | 0.00 |
| 8.6 Outras transferências | | | | | | | | 0.00 |
| 9 Total dos activos intangíveis | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 10 Garantias de passivos/titularidade restringida | | | | | | | | |



7. Locações

Não aplicável.

8. Custos de Empréstimos Obtidos

Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos são usualmente reconhecidos como gastos à medida que são incorridos.

9. Inventários

Em 31 de Dezembro de 2022 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

| Descrição | Mercadorias | Matérias primas e subsidiárias | TOTAL |
|---|-------------|--------------------------------|------------------|
| Inventários iniciais | 0,00 | 6 009,69 | 6 009,69 |
| Compras | 0,00 | 48 888,92 | 48 888,92 |
| Reclassificação e regularização de inventários | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inventários finais | 0,00 | 8 785,76 | 8 785,76 |
| Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas | 0,00 | 46 112,85 | 46 112,85 |
| Outras informações | | | |
| Ajustamentos por imparidade do período | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ajustamentos/perdas por imparidade acumuladas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reversão de ajustamentos/perdas de imparidade | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inventários ao justo valor menos custos de os vender | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inventários dados como penhor ou garantia de passivos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inventários que se encontram fora da empresa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

10. Rédito

Para os períodos de 2022 e 2021 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|------------------|
| Vendas | 0,00 | 0,00 |
| Prestação de Serviços | 103 549,57 | 80 887,13 |
| Quotas de utilizadores | 0,00 | 0,00 |
| Quotas e jóias | 396,00 | 516,00 |
| Promoção para captação de recursos | 0,00 | 0,00 |
| Rendimentos de patrocinadores e colaborações | 0,00 | 0,00 |
| Juros | 0,00 | 0,00 |
| Royalties | 0,00 | 0,00 |
| Dividendos | 0,00 | 0,00 |
| Total | 103 945,57 | 81 403,13 |

11. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

Não aplicável.

12. Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2022, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| ISS, IP – CENTRO DISTRITAL | 0,00 | 0,00 |
| AUTARQUIAS | 224 050,00 | 196 755,00 |
| IEFP | 9 173,55 | 9 310,00 |
| IPDJ - Instituto Português da Juventude | 11 241,00 | 9 106,00 |
| Direção Geral dos Estabelecimentos Escolares | 60 886,12 | 78 623,55 |
| Outras Entidades | 258 329,38 | 207 698,69 |
| Total | 563 680,05 | 501 493,24 |

Na rubrica, Outras Entidades, o valor de 258.329,38 reparte-se pelos seguintes valores:

- Projeto CLDS (156.391,08);
- Projeto Escolhas (87.515,84);
- Programa Erasmus + Juventude (5.326,17);

- Junta de Freguesia Lousã e Vilarinho – Atividade Experimental + (360,00);
- IAPMEI (224,00);
- Apoios Covid (822,29);
- Bootcamp Revestir (2.390,00);
- Iniciativa Social Descentralizada (5.300,00).

13. Efeitos de alterações em taxas de câmbio

Não aplicável.

14. Imposto sobre o Rendimento

Não aplicável

15. Benefícios dos empregados

Os órgãos diretivos/sociais da Entidade não auferem qualquer remuneração.

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 2022 foi de 32 e em 2021 de 18.

Os gastos que a Entidade incorreu com os funcionários foram os seguintes:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| Remunerações aos Órgãos Sociais | 0,00 | 0,00 |
| Remunerações ao pessoal | 333 453,97 | 222 564,68 |
| Benefícios Pós-Emprego | 0,00 | 0,00 |
| Indemnizações/ compensações | 0,00 | 0,00 |
| Encargos sobre as Remunerações | 71 686,83 | 46 990,47 |
| Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças | 4 721,61 | 3 051,25 |
| Gastos de Acção Social | 0,00 | 0,00 |
| Outros Gastos com o Pessoal | 925,00 | 525,00 |
| Total | 410 787,41 | 273 131,40 |

Em 2022, os gastos com o pessoal aumentaram 137.656,01 € relativamente a 2021. Este aumento deve-se a novas contratações em 2022 e aumento do salário mínimo nacional, entre outros fatores conforme se segue:

- Anabela Oliveira – início de contrato a 10/01/2022;
- Ana Nogueira – início de contrato a 10/01/2022;
- Ana Falcão – início de contrato a 10/01/2022;

- Catarina Gomes – início de contrato a 09/03/2022;
- Diana Moreira – início de contrato a 10/01/2022;
- Isabel Silva – início de contrato a 10/01/2022;
- Isabel Carvalho – início de contrato a 10/01/2022;
- José Francisco – início de contrato a 01/02/2022;
- Maria Martins – início de contrato a 10/01/2022;
- Sofia Loureiro – início de contrato a 10/01/2022;
- Sónia Filipe – início de contrato a 10/01/2022;
- Vanessa Teodoro – início de contrato a 10/01/2022;

16. Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de novembro.

Dando cumprimento ao estabelecido no Decreto-Lei 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.

17. Outras Informações

De forma a uma melhor compreensão das restantes demonstrações financeiras, são divulgadas as seguintes informações.

17.1. Investimentos Financeiros

A rubrica de “Investimentos Financeiros”, a 31 de dezembro de 2022 e 2021, encontrava-se com os seguintes saldos:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Fundos de Investimento | 3 772,97 | 2 276,58 |
| Outros Investimentos Financeiros | 2 330,00 | 2 330,00 |
| Total | 6 102,97 | 4 606,58 |

17.2. Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

Não aplicável.

17.3. Outras contas a receber

A rubrica "Outras contas a receber" tinha, em 31 de dezembro de 2022 e 2021, a seguinte decomposição:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| Adiantamentos ao pessoal | 0,00 | 0,00 |
| Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos | 0,00 | 0,00 |
| Devedores por acréscimos de rendimentos | 16 494,34 | 0,00 |
| Outras operações | 659,99 | 185,37 |
| Outros Devedores | 322 323,31 | 569 211,47 |
| Perdas por Imparidade | 0,00 | 0,00 |
| Total | 339 477,64 | 569 396,84 |

De realçar, que a conta de Outros Devedores, reparte-se pelos seguintes valores:

- Programa Erasmus + Juventude (13.148,09);
- Projeto CLDS (239.436,67);
- Projeto Escolhas (59.051,36);
- IEFP, I.P. (10.656,14);
- Outros (31,05).

17.4. Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Gastos a reconhecer | | |
| Seguros Antecipados | 1 127,84 | 1 141,90 |
| Outros | 87,84 | 56,84 |
| Total | 1 215,68 | 1 198,74 |
| Rendimentos a Reconhecer | | |
| POPH | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 139 132,65 | 410 849,18 |
| Total | 139 132,65 | 410 849,18 |

17.5. Outros Ativos Financeiros

A entidade não tinha quaisquer investimentos.

17.6. Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de dezembro de 2022 e 2021, encontrava-se com os seguintes saldos:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|-------------------|------------------|-------------------|
| Caixa | 1 162,09 | 1 100,35 |
| Depósitos à ordem | 38 298,36 | 94 666,05 |
| Depósitos a prazo | 44 000,00 | 30 000,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 |
| Total | 83 460,45 | 125 766,40 |

17.7. Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

| Descrição | 2022 | | | |
|--|------------------|------------------|-------------|-------------------|
| | Saldo Inicial | Aumentos | Diminuições | Saldo Final |
| Fundos | 39 878,75 | 0,00 | 0,00 | 39 878,75 |
| Excedentes técnicos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reservas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Resultados transitados | 25 017,15 | 39 653,99 | 0,00 | 64 671,14 |
| Excedentes de revalorização | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras variações nos fundos patrimoniais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total | 64 895,90 | 39 653,99 | 0,00 | 104 549,89 |

17.8. Fornecedores

O saldo da rubrica de "Fornecedores" é discriminado da seguinte forma:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| Fornecedores c/c | 32 731,15 | 18 610,42 |
| Fornecedores títulos a pagar | 0,00 | 0,00 |
| Fornecedores faturas em receção e conferência | 0,00 | 0,00 |
| Total | 32 731,15 | 18 610,42 |

17.9. Estado e Outros Entes Públicos

A rubrica de "Estado e outros Entes Públicos" está dividida da seguinte forma:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--|-----------|-----------|
| Activo | | |
| Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Colectivas (IRC) | 0,00 | 0,00 |
| Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA) | 0,00 | 0,00 |
| Outros Impostos e Taxas | 0,00 | 0,00 |
| Total | 0,00 | 0,00 |
| Passivo | | |
| Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Colectivas (IRC) | 0,00 | 0,00 |
| Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA) | 2 223,57 | 4 345,31 |
| Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS) | 3 197,15 | 1 922,22 |
| Segurança Social | 13 539,94 | 9 279,65 |
| Outros Impostos e Taxas | 145,13 | 105,52 |
| Total | 19 105,79 | 15 652,70 |

17.10. Outras Contas a Pagar

A rubrica "Outras contas a pagar" desdobra-se da seguinte forma:

| Descrição | 2022 | | 2021 | |
|----------------------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | Não Corrente | Corrente | Não Corrente | Corrente |
| Pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Remunerações a pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cauções | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras operações | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| Perdas por imparidade acumuladas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fornecedores de Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Credores por acréscimo de gastos | 0,00 | 38 263,36 | 0,00 | 30 957,38 |
| Outros credores | 0,00 | 474,17 | 0,00 | 0,00 |
| Total | 0,00 | 38 837,53 | 0,00 | 30 957,38 |

17.11. Outros Passivos Financeiros

Não aplicável.

17.12. Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2022 e 2021, os seguintes subsídios, doações, heranças e legados:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| Subsídios do Estado e outros entes públicos | 563 680,05 | 501 493,24 |
| Subsídios de outras entidades | 0,00 | 0,00 |
| Doações e heranças | 0,00 | 0,00 |
| Legados | 0,00 | 0,00 |
| Total | 563 680,05 | 501 493,24 |

Os "Subsídios e Apoios do Governo" estão divulgados de forma mais exaustiva na Nota 12.

17.13. Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e serviços externos" nos períodos findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 foi a seguinte:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Subcontratos | 0,00 | 0,00 |
| Serviços especializados | 113 609,14 | 164 396,37 |
| Materiais | 12 845,26 | 13 758,15 |
| Energia e fluidos | 3 558,70 | 2 498,29 |
| Deslocações, estadas e transportes | 6 359,75 | 4 285,74 |
| Serviços diversos | 61 159,17 | 43 534,36 |
| Total | 197 532,02 | 228 472,91 |

17.14. Outros rendimentos e ganhos

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

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--|-----------------|-----------------|
| Rendimentos Suplementares | 0,00 | 0,00 |
| Descontos de pronto pagamento obtidos | 0,00 | 0,05 |
| Recuperação de dívidas a receber | 0,00 | 0,00 |
| Ganhos em inventários | 0,00 | 0,00 |
| Rendimentos e ganhos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos | 0,00 | 0,00 |
| Rendimentos e ganhos nos restantes activos financeiros | 0,00 | 2,37 |
| Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros | 0,00 | 0,00 |
| Outros rendimentos e ganhos | 2 396,98 | 1 185,59 |
| Total | 2 396,98 | 1 188,01 |

17.15. Outros gastos e perdas

A rubrica de "Outros gastos e perdas" encontra-se dividida da seguinte forma:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---|-----------------|-----------------|
| Impostos | 0,00 | 0,00 |
| Descontos de pronto pagamento concedidos | 0,00 | 0,00 |
| Dívidas incobráveis | 0,00 | 0,00 |
| Perdas em inventários | 0,00 | 0,00 |
| Gastos e perdas em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos | 0,00 | 0,00 |
| Gastos e perdas nos restantes activos financeiros | 0,00 | 0,00 |
| Gastos e perdas investimentos não financeiros | 0,00 | 0,00 |
| Outros Gastos e Perdas | 1 010,32 | 1 482,45 |
| Total | 1 010,32 | 1 482,45 |

17.16. Resultados Financeiros

Nos períodos de 2022 e 2021 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| Juros e gastos similares suportados | 0,00 | 0,00 |
| Juros suportados | 3 575,36 | 4 060,66 |
| Diferenças de câmbio desfavoráveis | 0,00 | 0,00 |
| Outros gastos e perdas de financiamento | 0,00 | 0,00 |
| Total | 3 575,36 | 4 060,66 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 0,00 | 0,00 |
| Juros obtidos | 4,77 | 0,00 |
| Dividendos obtidos | 0,00 | 0,00 |
| Outros Rendimentos similares | 0,00 | 0,00 |
| Total | 4,77 | 0,00 |
| Resultados Financeiros | -3 570,59 | -4 060,66 |

17.17. Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2022.

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

O Presidente da Direção



[Pedro Domingos]

O Tesoureiro da Direção

Assinado por: **Luiz Rodolfo Simões Alves**

Num. de Identificação: 13809341

Data: 2023.05.29 16:14:09+01'00'

[Luiz Alves]

A Contabilista Certificada



[Cristina Santos]

Lousã, 31 de março de 2023





ANEXOS

- **Balanço de 2022**
- **Demonstração de Resultados de 2022**
- **Balancete Razão de Fecho de 2022**
- **Balancete Analítico de Regularizações de 2022**

| Rubricas | NOTAS | Periodos | |
|--|-------|-------------------|-------------------|
| | | 2022 | 2021 |
| ATIVO | | | |
| Ativo não corrente | | | |
| Ativos fixos tangíveis | 4 | 8 271,43 | 9 749,32 |
| Bens do património histórico e cultural | | | |
| Propriedades de investimento | | | |
| Ativos intangíveis | 5 | | |
| Investimentos financeiros | | 6 102,97 | 4 606,58 |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/me | | | |
| Total do ativo não corrente | | 14 374,40 | 14 355,90 |
| Ativo corrente | | | |
| Inventários | 7 | 8 785,76 | 6 009,69 |
| Clientes | 16 | 2 468,82 | 13 777,30 |
| Adiantamentos a fornecedores | | | |
| Estado e outros entes públicos | 16 | | |
| Fundadores/beneméritos/doadores/associados/membros | | 1 455,00 | 1 455,00 |
| Outras contas a receber | | 339 477,64 | 569 396,84 |
| Diferimentos | | 1 215,68 | 1 198,74 |
| Outros ativos financeiros | | | |
| Caixa e depósitos bancários | 16 | 83 460,45 | 125 766,40 |
| Total do ativo corrente | | 436 863,35 | 717 603,97 |
| Total do ativo | | 451 237,75 | 731 959,87 |
| FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO | | | |
| Fundos patrimoniais | | | |
| Fundos | | 39 878,75 | 39 878,75 |
| Excedentes técnicos | | | |
| Reservas | | | |
| Outras reservas | | | |
| Resultados transitados | 16 | 64 671,14 | 25 017,15 |
| Excedentes de revalorização | | | |
| Outras variações nos fundos patrimoniais | | | |
| Resultado líquido do período | | 5 791,00 | 39 653,99 |
| Total do fundo de capital | | 110 340,89 | 104 549,89 |
| Passivo | | | |
| Passivo não corrente | | | |
| Provisões | | | |
| Provisões específicas | | | |
| Financiamentos obtidos | 6 | | |
| Outras contas a pagar | | | |
| Total do passivo não corrente | | | |
| Passivo corrente | | | |
| Fornecedores | 16 | 32 731,15 | 18 610,42 |
| Adiantamentos de clientes | | | |
| Estado e outros entes públicos | 16 | 19 105,79 | 15 652,70 |
| Fundadores/beneméritos/doadores/associados/membros | | | |
| Financiamentos obtidos | 6 | 111 089,74 | 151 340,30 |
| Diferimentos | | 139 132,65 | 410 849,18 |
| Outras contas a pagar | | 38 837,53 | 30 957,38 |
| Outros passivos financeiros | | | |
| Total do passivo corrente | | 340 896,86 | 627 409,98 |
| Total do passivo | | 340 896,86 | 627 409,98 |
| Total dos fundos patrimoniais e do passivo | | 451 237,75 | 731 959,87 |

Assinado por: **Luiz Rodolfo Simões Alves**
 Num. de Identificação: 13809341
 Data: 2023.05.29 16:15:49+01'00'

Órgão Diretivo:

Contabilista Certificado n.º 41837

ESNL - Demonstração de Resultados Anual por Naturezas

Moeda: EURO

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | Periodos | |
|---|-------|------------------|------------------|
| | | 2022 | 2021 |
| Vendas e serviços prestados | 8 | 103 945,57 | 81 403,13 |
| Subsídios, doações e legados à exploração | 10 | | |
| ISS, IP | | 555 390,05 | 496 484,36 |
| Outras Entidades Públicas | | 8 290,00 | 5 008,88 |
| Variação nos inventários da produção | | | |
| Trabalhos para a própria entidade | | | |
| Custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas | | -46 112,85 | -30 677,11 |
| Fornecimentos e serviços externos | 8 | -197 532,02 | -228 472,91 |
| Gastos com o pessoal | 8 | -410 787,41 | -273 131,40 |
| Ajustamentos de inventários (perdas/reversões) | | | |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | | | |
| Provisões (aumentos/reduções) | | | |
| Provisões específicas (aumentos/reduções) | 9 | | |
| Outras imparidades (perdas/reversões) | | | |
| Aumentos/reduções de justo valor | | | |
| Outros rendimentos e ganhos | 8 | 2 396,98 | 1 348,01 |
| Outros gastos e perdas | 8 | -1 010,32 | -1 482,45 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de fin. e impostos | | 14 580,00 | 50 480,51 |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | | -5 218,41 | -6 765,86 |
| Resultado operacional (antes de gastos de fin. e impostos) | | 9 361,59 | 43 714,65 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 8 | 4,77 | |
| Juros e gastos similares suportados | 8 | -3 575,36 | -4 060,66 |
| Resultado antes de impostos | | 5 791,00 | 39 653,99 |
| Imposto sobre o rendimento do período | | | |
| Resultado líquido do período | | 5 791,00 | 39 653,99 |



Assinado por: **Luiz Rodolfo Simões Alves**
 Num. de Identificação: 13809341
 Data: 2023.05.29 16:18:04+01'00'

Órgão de Diretivo: _____

Contabilista Certificado n.º 41837


Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 2.º - Encerramento

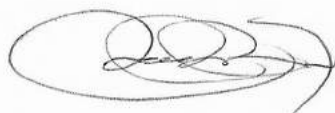
Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022123

Conta de:

Até: 899999

| Conta | Designação | Mês Débito | Mês Crédito | Acum Débito | Acum Crédito | Saldo |
|-------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 11 | Caixa | | | 108,305.16 | 107,143.07 | 1,162.09 |
| 12 | Depósitos à ordem | | | 847,334.41 | 809,036.05 | 38,298.36 |
| 13 | Outros depósitos bancários | | | 60,000.00 | 16,000.00 | 44,000.00 |
| 21 | Clientes | | | 896,513.70 | 894,144.88 | 2,368.82 |
| 22 | Fornecedores | | | 328,331.85 | 360,403.01 | -32,071.16 |
| 23 | Pessoal | | | 279,774.26 | 279,774.26 | |
| 24 | Estado e Outros Entes Públicos | | | 153,000.56 | 172,106.35 | -19,105.79 |
| 25 | Financiamentos obtidos | | | 80,450.68 | 191,540.42 | -111,089.74 |
| 26 | Acionistas/sócios | | | 1,455.00 | | 1,455.00 |
| 27 | Outras contas a receber e a pagar | | | 1,613,139.97 | 1,313,059.85 | 300,080.12 |
| 28 | Diferimentos | | | 292,374.07 | 430,291.04 | -137,916.97 |
| 31 | Compras | | | 50,265.64 | 50,265.64 | |
| 33 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | | | 14,795.45 | 6,009.69 | 8,785.76 |
| 41 | Investimentos Financeiros | | | 6,331.35 | 228.38 | 6,102.97 |
| 43 | Ativos fixos tangíveis | | | 64,160.30 | 55,888.87 | 8,271.43 |
| 44 | Ativos intangíveis | | | 693.72 | 693.72 | |
| 51 | Capital | | | | 39,878.75 | -39,878.75 |
| 56 | Resultados transitados | | | | 64,671.14 | -64,671.14 |
| 61 | Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | | 46,112.85 | 54,898.61 | 54,898.61 | |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | | 197,532.02 | 197,839.15 | 197,839.15 | |
| 63 | Gastos com o pessoal | | 410,787.41 | 441,675.14 | 441,675.14 | |
| 64 | Gastos de depreciação e de amortização | | 5,218.41 | 5,218.41 | 5,218.41 | |
| 68 | Outros gastos e perdas | | 1,010.32 | 1,149.49 | 1,149.49 | |
| 69 | Gastos e perdas de financiamento | | 3,575.36 | 3,575.36 | 3,575.36 | |
| 72 | Prestações de serviços | 104,421.64 | 476.07 | 104,897.71 | 104,897.71 | |
| 75 | Subsídios à exploração | 563,680.05 | | 563,680.05 | 563,680.05 | |
| 78 | Outros rendimentos e ganhos | 2,396.98 | | 2,396.98 | 2,396.98 | |
| 79 | Rendimentos e ganhos de financiamento | 4.77 | | 4.77 | 4.77 | |
| 81 | Resultado líquido do Período | 670,027.37 | 675,818.37 | 709,681.36 | 715,472.36 | -5,791.00 |
| | Totais: | 1,340,530.81 | 1,340,530.81 | 6,881,943.15 | 6,881,943.15 | 0.00 |




Assinado por: **Luiz Rodolfo Simões Alves**
 Num. de Identificação: 13809341
 Data: 2023.05.29 16:20:12+01'00'

A74 - ACTIVAR - ASSOCIAÇÃO DE COOPERAÇÃO DA LOUSÃ

Contribuinte: 508407613

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

| Conta | Designação | Mês Débito | Mês Crédito | Acum Débito | Acum Crédito | Saldo |
|------------|---|------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1 | MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS | | | 1,015,639.57 | 932,179.12 | 83,460.45 |
| 11 | Caixa | | | 108,305.16 | 107,143.07 | 1,162.09 |
| 110 | Caixa SVE | | | 1,450.00 | 1,416.07 | 33.93 |
| 111 | Caixa Fundo Fixo | | | 11,145.28 | 11,132.05 | 13.23 |
| 113 | Caixa Escolhas | | | 1,361.08 | 1,195.11 | 165.97 |
| 115 | Caixa Turismo | | | 90,925.00 | 90,157.13 | 767.87 |
| 117 | Caixa Campo Trabalho Internacional | | | 400.00 | 400.00 | |
| 118 | Caixa Activar Infância | | | 2,111.23 | 2,002.48 | 108.75 |
| 119 | Caixa CLDS4G | | | 912.57 | 840.23 | 72.34 |
| 12 | Depósitos à ordem | | | 847,334.41 | 809,036.05 | 38,298.36 |
| 1206 | CA 40288607647 - Escolhas | | | 5,863.78 | | 5,863.78 |
| 1207 | CA 40288290723 - Geral | | | 593,682.57 | 569,219.28 | 24,463.29 |
| 1210 | CA 40324802242 - CLDS | | | 153,507.67 | 152,475.09 | 1,032.58 |
| 1211 | CA 40337559802 - Escolhas 8G | | | 88,730.39 | 87,341.68 | 1,388.71 |
| 1212 | BPI 8-6061774-000-001 | | | 5,550.00 | | 5,550.00 |
| 13 | Outros depósitos bancários | | | 60,000.00 | 16,000.00 | 44,000.00 |
| 13105 | CCA 44333924672 | | | 16,000.00 | 16,000.00 | |
| 13106 | CCA 44335798832 | | | 8,000.00 | | 8,000.00 |
| 13107 | CCA 44336266739 | | | 6,000.00 | | 6,000.00 |
| 13108 | CCA 44336746653 | | | 30,000.00 | | 30,000.00 |
| 2 | CONTAS A RECEBER E A PAGAR | | | 3,645,040.09 | 3,641,319.81 | 3,720.28 |
| 21 | Clientes | | | 896,513.70 | 894,144.88 | 2,368.82 |
| 211 | Clientes c/c | | | 896,513.70 | 894,144.88 | 2,368.82 |
| 2111 | Clientes c/c - Mercado Nacional | | | 896,513.70 | 894,144.88 | 2,368.82 |
| 22 | Fornecedores | | | 328,331.85 | 360,403.01 | -32,071.16 |
| 221 | Fornecedores c/c | | | 328,331.85 | 360,403.01 | -32,071.16 |
| 2211 | Fornecedores c/c - Mercado Nacional | | | 324,211.85 | 354,166.55 | -29,954.70 |
| 2213 | Fornecedores c/c - Outros Mercados | | | 4,120.00 | 6,236.46 | -2,116.46 |
| 23 | Pessoal | | | 279,774.26 | 279,774.26 | |
| 231 | Remunerações a pagar | | | 279,774.26 | 279,774.26 | |
| 2312 | Ao pessoal | | | 279,774.26 | 279,774.26 | |
| 24 | Estado e Outros Entes Públicos | | | 153,000.56 | 172,106.35 | -19,105.79 |
| 242 | Retenção de impostos sobre rendimentos | | | 17,024.31 | 20,221.46 | -3,197.15 |
| 2421 | Retenção.s/Rend.- Trabalho Dependente | | | 13,275.00 | 15,792.00 | -2,517.00 |
| 2422 | Ret. Sobre o Imp. S/Rend. - Trabalho Independente | | | 3,749.31 | 4,429.46 | -680.15 |
| 243 | Imposto sobre o valor acrescentado (IVA) | | | 40,295.83 | 42,519.40 | -2,223.57 |
| 2432 | IVA - Dedutível | | | 10,421.13 | 10,421.13 | |
| 24321 | IVA Dedutível - Inventários | | | 7,573.16 | 7,573.16 | |
| 243211 | IVA Dedutível - Inventários - Aquisição Mercado Nacional | | | 7,573.16 | 7,573.16 | |
| 2432111 | IVA Dedutível - Inventários - Aquisição Mercado Nacional - Continente | | | 7,573.16 | 7,573.16 | |
| 24321111 | IVA Dedutível- Inventários- MN- Cont.- Tx Reduzida | | | 427.98 | 427.98 | |

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

| Conta | Designação | Mês Débito | Mês Crédito | Acum Débito | Acum Crédito | Saldo |
|-----------|--|------------|-------------|-------------|--------------|-------|
| 24321112 | IVA Dedutível- Inventários- MN- Cont.- Tx Intermedia | | | 579.13 | 579.13 | |
| 24321113 | IVA Dedutível- Inventários- MN- Cont.- Tx Normal | | | 6,566.05 | 6,566.05 | |
| 24323 | IVA Dedutível - Outros Bens e Serviços | | | 2,847.97 | 2,847.97 | |
| 243231 | IVA Dedutível - Outros Bens e Serviços - Aquisição Mercado Nacional | | | 2,813.68 | 2,813.68 | |
| 2432311 | IVA Dedutível - Out. Bens e Serv. - Aquisição Mercado Nacional - Continente | | | 2,813.68 | 2,813.68 | |
| 24323111 | IVA Dedutível - OBS - MN - Continente - Tx Reduzida | | | 6.62 | 6.62 | |
| 24323113 | IVA Dedutível - OBS - MN - Continente - Tx Normal | | | 2,807.06 | 2,807.06 | |
| 243232 | IVA Dedutível - Outros Bens e Serviços - Aquisição Mercado Comunitário | | | 34.29 | 34.29 | |
| 2432321 | IVA Dedutível - Out. Bens e Serv. - Aquisição Mercado Comunitário - Continente | | | 34.29 | 34.29 | |
| 24323213 | IVA Dedutível - OBS - MC - Continente - Tx Normal | | | 34.29 | 34.29 | |
| 2433 | IVA - Liquidado | | | 16,203.55 | 16,203.55 | |
| 24331 | IVA Liquidado - Operações Gerais | | | 16,203.55 | 16,203.55 | |
| 243311 | IVA Liquidado - Operações Gerais - Mercado Nacional | | | 16,169.26 | 16,169.26 | |
| 2433113 | IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - Outros Bens e Serviços | | | 16,169.26 | 16,169.26 | |
| 24331131 | IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - OBS - Continente | | | 16,169.26 | 16,169.26 | |
| 243311311 | IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - OBS- Continente - Tx Reduzida | | | 713.52 | 713.52 | |
| 243311312 | IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - OBS - Continente - Tx Intermedia | | | 972.82 | 972.82 | |
| 243311313 | IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - OBS - Continente - Tx Normal | | | 14,482.92 | 14,482.92 | |
| 243312 | IVA Liquidado - Operações Gerais - Aquisição Intracomunitária | | | 34.29 | 34.29 | |
| 2433123 | IVA Liquidado - Op. Gerais - Aq. Intracomunitária - Outros Bens e Serviços | | | 34.29 | 34.29 | |
| 24331231 | IVA Liquidado - Op. Gerais - Aq. Intracomunitária - OBS - Continente | | | 34.29 | 34.29 | |
| 243312313 | IVA Liquidado - OG - Aq. Intracomunitária - OBS - Continente - Tx Normal | | | 34.29 | 34.29 | |
| 2434 | IVA - Regularizações | | | 15.43 | 15.43 | |
| 24341 | IVA Regularizações - Mensais (ou trimestrais) a favor da empresa | | | 15.43 | 15.43 | |
| 243413 | IVA Regularizações - Mensais (ou trim) a favor da empresa - Outros Bens e Serviços | | | 15.43 | 15.43 | |
| 2434131 | IVA Regulariz.- Mensais (ou trim) a favor da empresa - OBS - Mercado Nacional | | | 15.43 | 15.43 | |
| 24341311 | IVA Regulariz.- Mensais (ou trim) a favor da empresa - OBS - MN - Continente | | | 15.43 | 15.43 | |
| 243413113 | IVA Reg.- Fav.da Emp.- OBS - MN - Continente - Faturas inexactas - Art 78º, nº 3 | | | 15.43 | 15.43 | |

A74 - ACTIVAR - ASSOCIAÇÃO DE COOPERAÇÃO DA LOUSÃ



Contribuinte: 508407613

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

| Conta | Designação | Mês Débito | Mês Crédito | Acum Débito | Acum Crédito | Saldo |
|------------|--|------------|-------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 2434131133 | IVA Reg.- Fav.da Emp.- OBS - MN - Continente - Faturas Inexactas - Art 78º, nº 3 - Tx Normal | | | 15.43 | 15.43 | |
| 2435 | IVA - Apuramento | | | 5,766.99 | 5,766.99 | |
| 24351 | IVA Apuramento - Resultante do Apuramento Normal | | | 5,766.99 | 5,766.99 | |
| 2436 | IVA - A pagar | | | 7,888.73 | 10,112.30 | -2,223.57 |
| 24361 | IVA A Pagar - Resultante do Apuramento Normal | | | 7,888.73 | 10,112.30 | -2,223.57 |
| 245 | Contribuições para a Segurança Social | | | 93,855.36 | 107,395.30 | -13,539.94 |
| 2451 | Cont. p/ Seg. Soc. - Taxa Única | | | 93,855.36 | 107,395.30 | -13,539.94 |
| 248 | Outras tributações | | | 1,825.06 | 1,970.19 | -145.13 |
| 2487 | Outras Tributações - FCT e FGCT a pagar | | | 1,825.06 | 1,970.19 | -145.13 |
| 25 | Financiamentos obtidos | | | 80,450.68 | 191,540.42 | -111,089.74 |
| 251 | Instituições de crédito e sociedades financeiras | | | 80,450.68 | 191,540.42 | -111,089.74 |
| 2511 | Empréstimos Bancários | | | 80,450.68 | 191,540.42 | -111,089.74 |
| 25111 | Empréstimos Bancários - Corrente | | | 37,846.38 | 78,077.90 | -40,231.52 |
| 251111 | Caixa de Crédito Agrícola | | | 37,846.38 | 78,077.90 | -40,231.52 |
| 25111102 | CCAM - Emp. Const. 56065672508 | | | 4,753.60 | 10,279.54 | -5,525.94 |
| 25111104 | CCAM - Emp. Const. 56069466646 | | | 18,092.78 | 38,161.53 | -20,068.75 |
| 25111105 | CCAM - Emp. Const. 59075074063 | | | 15,000.00 | 29,636.83 | -14,636.83 |
| 25112 | Empréstimos Bancários - Não Corrente | | | 42,604.30 | 113,462.52 | -70,858.22 |
| 251121 | Caixa de Crédito Agrícola | | | 42,604.30 | 113,462.52 | -70,858.22 |
| 25112101 | CCAM - Emp. Const. 56065672508 | | | 8,146.03 | 8,146.03 | |
| 25112102 | CCAM - Emp. Const. 56069466646 | | | 19,411.53 | 47,406.58 | -27,995.05 |
| 25112103 | CCAM - Emp. Const. 59075074063 | | | 15,046.74 | 57,909.91 | -42,863.17 |
| 26 | Acionistas/sócios | | | 1,455.00 | | 1,455.00 |
| 261 | Acionistas(sócios) - Estado e Out. Entes Públicos | | | 1,455.00 | | 1,455.00 |
| 2611 | Acionistas (Sócios) | | | 1,455.00 | | 1,455.00 |
| 27 | Outras contas a receber e a pagar | | | 1,613,139.97 | 1,313,059.85 | 300,080.12 |
| 272 | Devedores e credores por acréscimos | | | 234,971.72 | 256,740.74 | -21,769.02 |
| 2721 | Devedores por acréscimos de rendimentos | | | 204,014.34 | 187,520.00 | 16,494.34 |
| 27219 | Acrésc. de Prov. - Outros Acréscimos de Proveitos | | | 204,014.34 | 187,520.00 | 16,494.34 |
| 272190 | Acréscimo de proveitos - Outros - IVA Isento | | | 203,920.00 | 187,520.00 | 16,400.00 |
| 272191 | Acréscimo de proveitos - Outros - IVA Tx Reduzida | | | 94.34 | | 94.34 |
| 2722 | Credores por acréscimos de gastos | | | 30,957.38 | 69,220.74 | -38,263.36 |
| 27222 | Acréscimo de gastos - Subsídio de férias do ano | | | 30,788.97 | 68,840.90 | -38,051.93 |
| 27229 | Acréscimo de gastos - Outros | | | 168.41 | 379.84 | -211.43 |
| 272290 | Acréscimo de gastos - Outros - IVA Isento | | | 13.26 | 13.26 | |
| 272294 | Acréscimo de gastos - Outros - IVA Não Dedutível | | | 155.15 | 366.58 | -211.43 |
| 278 | Outros devedores e credores | | | 1,378,168.25 | 1,056,319.11 | 321,849.14 |
| 2781 | Outros devedores e credores (Corrente) | | | 1,378,168.25 | 1,056,319.11 | 321,849.14 |

A74 - ACTIVAR - ASSOCIAÇÃO DE COOPERAÇÃO DA LOUSÃ

Contribuinte: 508407613

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

| Conta | Designação | Mês Débito | Mês Crédito | Acum Débito | Acum Crédito | Saldo |
|---------------|---|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 278103 | AGENCIA NACIONAL PARA A GESTÃO DO PROGRAMA ERASMUS+ JUVENTUDE EM AÇÃO | | | 104,385.93 | 91,237.84 | 13,148.09 |
| 278104 | TPA | | | 4,752.83 | 4,752.83 | |
| 278105 | RB | | | 812.37 | 812.37 | |
| 278108 | CLDS_2016/2018 e 2019/2023 | | | 574,784.13 | 335,347.46 | 239,436.67 |
| 278109 | ESCOLHAS | | | 375,112.66 | 316,061.30 | 59,051.36 |
| 278110 | Cristina | | | 5,410.00 | 5,410.00 | |
| 278111 | Seguros Allianz Portugal | | | 4,418.92 | 4,418.92 | |
| 278112 | IVA | | | 107.78 | 107.78 | |
| 278115 | Apoios ao covid_ SSocial | | | 2,980.25 | 2,949.20 | 31.05 |
| 278116 | Recibos verdes | | | 30,345.83 | 30,345.83 | |
| 278117 | Recibos Verdes - Escolhas | | | 11,533.86 | 11,533.86 | |
| 278118 | IEFP, I.P. | | | 53,560.18 | 42,904.04 | 10,656.14 |
| 278122 | FCT/FGCT | | | 394.03 | 394.03 | |
| 278124 | Zurich Insurance Plc - Sucursal Em Portugal | | | 6,310.29 | 6,310.29 | |
| 278126 | Ramiro Baeta Jorge (Herança) | | | 1,500.00 | 1,500.00 | |
| 278127 | PENHORA JUDICIAL | | | 620.53 | 1,091.40 | -470.87 |
| 278129 | CREDITO AGRICOLA SEGUROS - COMPANHIA DE SEGUROS DE RAMOS REAIS SA | | | 430.75 | 430.75 | |
| 278130 | DIRECÇÃO-GERAL DOS ESTABELECIMENTOS ESCOLARES | | | 198,037.91 | 198,037.91 | |
| 278132 | Candida Castanheira | | | | 3.30 | -3.30 |
| 278199 | Outros | | | 2,670.00 | 2,670.00 | |
| 28 | Diferimentos | | | 292,374.07 | 430,291.04 | -137,916.97 |
| 281 | Gastos a reconhecer | | | 2,510.91 | 1,295.23 | 1,215.68 |
| 2812 | Gastos a reconhecer - seguros | | | 2,368.50 | 1,240.66 | 1,127.84 |
| 2819 | Gastos a reconhecer - Outros | | | 142.41 | 54.57 | 87.84 |
| 28191 | Out.Desp.c/Cust. Dif.- C/IVA Dedutível | | | 67.83 | 33.58 | 34.25 |
| 28192 | Out.Desp.c/Cust. Dif.- C/IVA Não Dedutível | | | 74.58 | 20.99 | 53.59 |
| 282 | Rendimentos a reconhecer | | | 289,863.16 | 428,995.81 | -139,132.65 |
| 2822 | Escolhas | | | 87,515.84 | 105,014.25 | -17,498.41 |
| 2823 | IEFP | | | | 2,543.18 | -2,543.18 |
| 2824 | Quotas | | | | 12.00 | -12.00 |
| 2825 | CLDS | | | 156,391.08 | 259,866.69 | -103,475.61 |
| 2826 | Erasmus + | | | 5,326.17 | 5,326.17 | |
| 2829 | Direção-Geral dos Estabelecimentos Escolares | | | 40,630.07 | 56,233.52 | -15,603.45 |
| 3 | INVENTÁRIOS E ATIVOS BIOLÓGICOS | 9,474.12 | 55,586.97 | 65,061.09 | 56,275.33 | 8,785.76 |
| 31 | Compras | 688.36 | 49,577.28 | 50,265.64 | 50,265.64 | |
| 312 | Compras - Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | | 49,577.28 | 49,577.28 | 49,577.28 | |
| 3121 | Compras - Matérias-primas | | 49,577.28 | 49,577.28 | 49,577.28 | |
| 31211 | Compras - Matérias-primas - Aquisições no Mercado Nacional | | 49,577.28 | 49,577.28 | 49,577.28 | |
| 312111 | Compras - Matérias-primas - MN - Continente | | 49,577.28 | 49,577.28 | 49,577.28 | |

A74 - ACTIVAR - ASSOCIAÇÃO DE COOPERAÇÃO DA LOUSÃ



Contribuinte: 508407613

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

| Conta | Designação | Mês Débito | Mês Crédito | Acum Débito | Acum Crédito | Saldo |
|---------|---|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 3121110 | Compras - Matérias-primas - MN - Continente - IVA Isento | | 1,219.60 | 1,219.60 | 1,219.60 | |
| 3121111 | Compras - Matérias-primas - MN - Continente - Tx Reduzida | | 7,043.55 | 7,043.55 | 7,043.55 | |
| 3121112 | Compras - Matérias-primas - MN - Continente - Tx Intermédia | | 4,455.96 | 4,455.96 | 4,455.96 | |
| 3121113 | Compras - Matérias-primas - MN - Continente - Tx Normal | | 28,547.76 | 28,547.76 | 28,547.76 | |
| 3121114 | Compras - Matérias-primas - MN - Continente - IVA Não Dedutível | | 8,310.41 | 8,310.41 | 8,310.41 | |
| 317 | Devoluções de compras | 688.36 | | 688.36 | 688.36 | |
| 3172 | Devoluções de Compras - Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 688.36 | | 688.36 | 688.36 | |
| 31721 | Devoluções de Compras - Mat.Primas, subs. e consumo - Mercado Nacional | 688.36 | | 688.36 | 688.36 | |
| 317211 | Devoluções de Compras - Mat.Primas, subs. e consumo - MN - Continente | 688.36 | | 688.36 | 688.36 | |
| 3172110 | Dev. Compras - MP, subs. consumo - MN - Continente - Tx Isento | 458.19 | | 458.19 | 458.19 | |
| 3172114 | Dev. Compras - MP, subs. consumo - MN - Continente - Sem Dedução IVA | 230.17 | | 230.17 | 230.17 | |
| 33 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 8,785.76 | 6,009.69 | 14,795.45 | 6,009.69 | 8,785.76 |
| 331 | Matérias-primas | 8,785.76 | 6,009.69 | 14,795.45 | 6,009.69 | 8,785.76 |
| 4 | INVESTIMENTOS | | | 71,185.37 | 56,810.97 | 14,374.40 |
| 41 | Investimentos Financeiros | | | 6,331.35 | 228.38 | 6,102.97 |
| 414 | Investimentos noutras empresas | | | 6,331.35 | 228.38 | 6,102.97 |
| 4143 | Fundos de investimento | | | 4,001.35 | 228.38 | 3,772.97 |
| 4148 | Outros Investimentos Financeiros | | | 2,330.00 | | 2,330.00 |
| 414801 | Outras aplicações financeiras - Outros títulos | | | 1,200.00 | | 1,200.00 |
| 414802 | Outras aplicações financeiras - Garval | | | 1,130.00 | | 1,130.00 |
| 43 | Ativos fixos tangíveis | | | 64,160.30 | 55,888.87 | 8,271.43 |
| 432 | Edifícios e outras construções | | | 2,666.50 | | 2,666.50 |
| 4323 | Edifícios e Outras Construções- c/ IVA Dedutível- Tx Normal | | | 2,666.50 | | 2,666.50 |
| 433 | Equipamento básico | | | 19,638.40 | | 19,638.40 |
| 4331 | Equipamento Básico - Aquisições no Mercado Nacional | | | 19,638.40 | | 19,638.40 |
| 43313 | Eq. Básico- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Normal | | | 6,373.26 | | 6,373.26 |
| 43314 | Eq. Básico- MN- c/ IVA Não Dedutível | | | 13,265.14 | | 13,265.14 |
| 434 | Equipamento de transporte | | | 31,990.00 | | 31,990.00 |
| 4341 | Eq. Transporte - Aquisições no Mercado Nacional | | | 31,990.00 | | 31,990.00 |
| 43412 | Eq. Transporte - Aquisições no Mercado Nacional - Viaturas de Turismo | | | 31,990.00 | | 31,990.00 |
| 434125 | Eq. Transporte- MN- Aq. Outros- c/ IVA Não Dedutível | | | 31,990.00 | | 31,990.00 |
| 435 | Equipamento administrativo | | | 7,324.65 | | 7,324.65 |
| 4351 | Equipamento Administrativo - Aquisições no Mercado Nacional | | | 7,324.65 | | 7,324.65 |
| 43514 | Eq. Administrativo- MN- c/ IVA Não Dedutível | | | 7,324.65 | | 7,324.65 |

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

| Conta | Designação | Mês Débito | Mês Crédito | Acum Débito | Acum Crédito | Saldo |
|---------|---|------------|-------------|-------------|--------------|-------------|
| 437 | Outros ativos fixos tangíveis | | | 2,453.98 | | 2,453.98 |
| 4371 | Outros Ativos Fixos Tangíveis - Aq. no Mercado Nacional | | | 2,453.98 | | 2,453.98 |
| 43713 | Outros AFT- MN- c/ IVA Dedutível - Tx Normal | | | 49.95 | | 49.95 |
| 43714 | Outros AFT- MN- c/ IVA Não Dedutível | | | 2,404.03 | | 2,404.03 |
| 438 | Depreciações acumuladas | | | 86.77 | 55,888.87 | -55,802.10 |
| 4382 | Edifícios e outras construções | | | | 783.31 | -783.31 |
| 4383 | Equipamento básico | | | | 16,564.32 | -16,564.32 |
| 4384 | Equipamento de transporte | | | 80.00 | 32,070.00 | -31,990.00 |
| 4385 | Equipamento administrativo | | | | 4,034.93 | -4,034.93 |
| 4387 | Outros ativos fixos tangíveis | | | 6.77 | 2,436.31 | -2,429.54 |
| 44 | Ativos intangíveis | | | 693.72 | 693.72 | |
| 443 | Programas de computador | | | 693.72 | | 693.72 |
| 4431112 | Prog. computador vida útil finita NAC - IVA ã dedutível | | | 693.72 | | 693.72 |
| 448 | Amortizações acumuladas | | | | 693.72 | -693.72 |
| 4483 | Amort. Acumuladas - Programas de computador | | | | 693.72 | -693.72 |
| 5 | CAPITAL, RESERVAS E RESULTADOS TRANSITADOS | | | | 104,549.89 | -104,549.89 |
| 51 | Capital | | | | 39,878.75 | -39,878.75 |
| 511 | Capital Social | | | | 39,878.75 | -39,878.75 |
| 56 | Resultados transitados | | | | 64,671.14 | -64,671.14 |
| 561 | Resultados Transitados | | | | 64,671.14 | -64,671.14 |
| 6 | GASTOS | 54,898.61 | 8,785.76 | 704,356.16 | 40,119.79 | 664,236.37 |
| 61 | Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 54,898.61 | 8,785.76 | 54,898.61 | 8,785.76 | 46,112.85 |
| 612 | Matérias-primas, subsidiadas e de consumo | 54,898.61 | 8,785.76 | 54,898.61 | 8,785.76 | 46,112.85 |
| 6121 | CMC - Consumo de Mat. Primas | 54,898.61 | 8,785.76 | 54,898.61 | 8,785.76 | 46,112.85 |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | | | 197,839.15 | 307.13 | 197,532.02 |
| 622 | Serviços Especializados | | | 113,609.14 | | 113,609.14 |
| 6221 | Trabalhos Especializados | | | 12,619.47 | | 12,619.47 |
| 62211 | Trabalhos Especializados - Aquisições no Mercado Nacional | | | 12,563.01 | | 12,563.01 |
| 622111 | Trabalhos Especializados - MN - Continente | | | 12,563.01 | | 12,563.01 |
| 6221110 | Trabalhos Especializados - MN - IVA Isento | | | 195.00 | | 195.00 |
| 6221113 | Trabalhos Especializados - MN - IVA Dedutível - Tx Normal | | | 529.57 | | 529.57 |
| 6221114 | Trabalhos Especializados - MN - IVA Não Dedutível | | | 11,838.44 | | 11,838.44 |
| 62213 | Trabalhos Especializados - Aquisições nos Outros Mercados | | | 56.46 | | 56.46 |
| 622133 | Trabalhos Especializados - OM - IVA Tx Normal | | | 56.46 | | 56.46 |
| 6222 | Publicidade e Propaganda | | | 6,769.75 | | 6,769.75 |
| 62221 | Publicidade e Propaganda - Aquisições no Mercado Nacional | | | 6,769.75 | | 6,769.75 |

A74 - ACTIVAR - ASSOCIAÇÃO DE COOPERAÇÃO DA LOUSÃ



Contribuinte: 508407613

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

| Conta | Designação | Mês Débito | Mês Crédito | Acum Débito | Acum Crédito | Saldo |
|------------|--|------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| 622211 | Publicidade e Propaganda - MN - Continente | | | 6,769.75 | | 6,769.75 |
| 6222113 | Publicidade e Propaganda - MN - IVA Dedutível - Tx Normal | | | 769.50 | | 769.50 |
| 6222114 | Publicidade e Propaganda - MN - IVA Não Dedutível | | | 6,000.25 | | 6,000.25 |
| 6223 | Vigilância e Segurança | | | 11.48 | | 11.48 |
| 62231 | Vigilância e Segurança - Aquisições no Mercado Nacional | | | 11.48 | | 11.48 |
| 622311 | Vigilância e Segurança - MN - Continente | | | 11.48 | | 11.48 |
| 6223113 | Vigilância e Segurança - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal | | | 11.48 | | 11.48 |
| 6224 | Honorários | | | 93,164.77 | | 93,164.77 |
| 62241 | Honorários - Devidos a residentes no Mercado Nacional | | | 93,164.77 | | 93,164.77 |
| 622411 | Honorários - Mercado Nacional - Sem Retenção | | | 80,201.77 | | 80,201.77 |
| 6224111 | Honorários - Território Nacional - Sem Retenção - Continente | | | 80,201.77 | | 80,201.77 |
| 62241110 | Honorários - MN - s/ Retenção - Continente - Isento IVA | | | 76,298.27 | | 76,298.27 |
| 6224111001 | Limpeza | | | 204.75 | | 204.75 |
| 6224111002 | Técnicos | | | 72,595.75 | | 72,595.75 |
| 6224111003 | Formação | | | 843.65 | | 843.65 |
| 6224111004 | Outros trabalhos | | | 2,654.12 | | 2,654.12 |
| 622411113 | Honorários - MN - s/ Retenção - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal | | | 3,903.50 | | 3,903.50 |
| 6224111301 | Outros Trabalhos | | | 3,623.50 | | 3,623.50 |
| 6224111302 | Técnicos | | | 280.00 | | 280.00 |
| 622412 | Honorários - Mercado Nacional - Com Retenção | | | 12,963.00 | | 12,963.00 |
| 6224121 | Honorários - Mercado Nacional - Com Retenção - Continente | | | 12,963.00 | | 12,963.00 |
| 62241210 | Honorários - MN - C/ Retenção - Continente - Isento IVA | | | 8,988.00 | | 8,988.00 |
| 6224121002 | Técnicos | | | 8,988.00 | | 8,988.00 |
| 62241213 | Honorários - MM - c/ Retenção - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal | | | 285.00 | | 285.00 |
| 6224121304 | Outros trabalhos | | | 285.00 | | 285.00 |
| 62241214 | Honorários - MN - C/ Retenção - Continente - IVA Não Dedutível | | | 3,690.00 | | 3,690.00 |
| 6224121402 | Técnicos | | | 3,690.00 | | 3,690.00 |
| 6225 | Comissões | | | 92.55 | | 92.55 |
| 62252 | Comissões - Devidas a Residentes no Mercado Comunitário | | | 92.55 | | 92.55 |
| 622522 | Pessoas Colectivas | | | 92.55 | | 92.55 |
| 6225222 | Relativo a Publicidade | | | 92.55 | | 92.55 |
| 6226 | Conservação e Reparação | | | 464.64 | | 464.64 |
| 62261 | Conservação e Reparação - Aquisições no Mercado Nacional | | | 464.64 | | 464.64 |
| 622611 | Conservação e Reparação - MN - Continente | | | 464.64 | | 464.64 |

A74 - ACTIVAR - ASSOCIAÇÃO DE COOPERAÇÃO DA LOUSÃ



Contribuinte: 508407613

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

| Conta | Designação | Mês Débito | Mês Crédito | Acum Débito | Acum Crédito | Saldo |
|---------------|---|------------|-------------|------------------|--------------|------------------|
| 6226113 | Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal | | | 25.85 | | 25.85 |
| 6226114 | Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Não Dedutível | | | 438.79 | | 438.79 |
| 6227 | Serviços Bancários | | | 486.48 | | 486.48 |
| 62271 | Serviços Bancários - Aquisições no Mercado Nacional | | | 486.48 | | 486.48 |
| 622710 | Serviços Bancários - MN - Isentos de IVA | | | 463.91 | | 463.91 |
| 622714 | Serviços Bancários - MN - IVA Não Dedutível | | | 22.57 | | 22.57 |
| 623 | Materiais | | | 12,905.26 | 60.00 | 12,845.26 |
| 6231 | Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido | | | 3,955.52 | 60.00 | 3,895.52 |
| 62311 | Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido - Aquisições no Mercado Nacional | | | 3,955.52 | 60.00 | 3,895.52 |
| 623111 | Ferramentas e Utensílios - Mercado Nacional - Continente | | | 3,955.52 | 60.00 | 3,895.52 |
| 6231110 | Ferramentas e Utensílios - MN - IVA Isento | | | 69.18 | | 69.18 |
| 6231111 | Ferramentas e Utensílios - MN - IVA Dedutível - Tx Reduzida | | | 78.27 | | 78.27 |
| 6231113 | Ferramentas e Utensílios - MN - IVA Dedutível - Tx Normal | | | 1,184.82 | | 1,184.82 |
| 6231114 | Ferramentas e Utensílios - MN - IVA Não Dedutível | | | 2,623.25 | 60.00 | 2,563.25 |
| 6233 | Material de Escritório | | | 2,676.35 | | 2,676.35 |
| 62331 | Material de Escritório - Aquisições no Mercado Nacional | | | 2,676.35 | | 2,676.35 |
| 623311 | Material de Escritório - Mercado Nacional - Continente | | | 2,676.35 | | 2,676.35 |
| 6233113 | Material de Escritório - MN - IVA Dedutível - Tx Normal | | | 21.60 | | 21.60 |
| 6233114 | Material de Escritório - MN - IVA Não Dedutível | | | 2,654.75 | | 2,654.75 |
| 6235 | Materiais para atividades | | | 6,036.39 | | 6,036.39 |
| 62351 | Materiais para atividades - Aquisições no Mercado Nacional | | | 6,036.39 | | 6,036.39 |
| 623514 | Materiais para atividades - MN - IVA Não Dedutível | | | 6,036.39 | | 6,036.39 |
| 62351402 | Escolhas | | | 1,257.46 | | 1,257.46 |
| 62351403 | CLDS | | | 2,524.56 | | 2,524.56 |
| 62351404 | Turismo | | | 13.98 | | 13.98 |
| 62351405 | Infância | | | 2,240.39 | | 2,240.39 |
| 6238 | Outros Materiais | | | 237.00 | | 237.00 |
| 62381 | Outros Materiais - Aquisições no Mercado Nacional | | | 237.00 | | 237.00 |
| 623811 | Outros Materiais - MN - IVA Dedutível - Tx Reduzida | | | 30.25 | | 30.25 |
| 623813 | Outros Materiais - MN - IVA Dedutível - Tx Normal | | | 5.85 | | 5.85 |
| 623814 | Outros Materiais - MN - IVA Não Dedutível | | | 200.90 | | 200.90 |
| 624 | Energia e Fluidos | | | 3,558.70 | | 3,558.70 |
| 6242 | Combustíveis | | | 3,506.12 | | 3,506.12 |

A74 - ACTIVAR - ASSOCIAÇÃO DE COOPERAÇÃO DA LOUSÃ

Contribuinte: 508407613

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

| Conta | Designação | Mês Débito | Mês Crédito | Acum Débito | Acum Crédito | Saldo |
|-----------|---|------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| 62421 | Combustíveis- Aquisições no Mercado Nacional | | | 3,506.12 | | 3,506.12 |
| 624211 | Combustíveis - Mercado Nacional - Gasóleo | | | 3,506.12 | | 3,506.12 |
| 6242115 | Gasóleo- MN- Valor Tributável- IVA Não Dedutível | | | 3,506.12 | | 3,506.12 |
| 6243 | Água | | | 27.64 | | 27.64 |
| 62434 | Água - MN - IVA Não Dedutível | | | 27.64 | | 27.64 |
| 6248 | Outros Fluidos | | | 24.94 | | 24.94 |
| 62481 | Outros Fluidos - Aquisições no Mercado Nacional | | | 24.94 | | 24.94 |
| 624814 | Outros Fluidos - MN - IVA Não Dedutível | | | 24.94 | | 24.94 |
| 625 | Deslocações, Estadas e Transportes | | | 6,360.95 | 1.20 | 6,359.75 |
| 6251 | Deslocações e Estadas | | | 6,360.95 | 1.20 | 6,359.75 |
| 62511 | Deslocações e Estadas - Aquisições no Mercado Nacional | | | 6,360.95 | 1.20 | 6,359.75 |
| 625114 | Deslocações e Estadas - MN - IVA Não dedutível | | | 6,360.95 | 1.20 | 6,359.75 |
| 6251141 | Deslocações e Estadas - MN - IVA Não Dedutível - Diversos | | | 6,195.10 | | 6,195.10 |
| 62511411 | Deslocações e Estadas - MN - IVA Não Dedutível - Alojamentos | | | 60.00 | | 60.00 |
| 62511412 | Deslocações e Estadas - MN - IVA Não Dedutível - Transportes Públicos | | | 114.11 | | 114.11 |
| 62511413 | Deslocações e Estadas - MN - IVA Não Dedutível - Refeições | | | 2,387.49 | | 2,387.49 |
| 62511414 | Deslocações e Estadas - MN - IVA Não Dedutível - Outros Transportes | | | 3,633.50 | | 3,633.50 |
| 6251142 | Deslocações e Estadas - MN - IVA Não Dedutível - Viaturas (Parques/Portagens) | | | 165.85 | 1.20 | 164.65 |
| 62511424 | Desloc. e Estadas - MN - IVA Não Dedutível - Viaturas s/ TA (Parques/Portagens) | | | 165.85 | 1.20 | 164.65 |
| 625114241 | Desloc. e Estadas - MN - IVA Não Dedutível - Viaturas s/ TA | | | 165.85 | 1.20 | 164.65 |
| 626 | Serviços diversos | | | 61,405.10 | 245.93 | 61,159.17 |
| 6261 | Rendas e alugueres | | | 14,960.26 | 196.97 | 14,763.29 |
| 62611 | Rendas e alugueres - Mercado Nacional | | | 14,960.26 | 196.97 | 14,763.29 |
| 626111 | Rendas e alugueres - MN - Com IVA Dedutível | | | 7,800.00 | | 7,800.00 |
| 6261110 | Rendas e alugueres - MN - IVA Isento | | | 7,800.00 | | 7,800.00 |
| 626112 | Rendas e alugueres - MN - Com IVA Não Dedutível | | | 7,160.26 | 196.97 | 6,963.29 |
| 6261124 | Rendas e alug.- IVA Não Dedutível - Outros | | | 7,160.26 | 196.97 | 6,963.29 |
| 6262 | Comunicação | | | 4,212.65 | 1.33 | 4,211.32 |
| 62621 | Comunicação - Mercado Nacional | | | 4,212.65 | 1.33 | 4,211.32 |
| 626211 | Comunicação - Mercado Nacional - Continente | | | 4,212.65 | 1.33 | 4,211.32 |
| 6262110 | Comunicação - MN - Continente - IVA Isento | | | 48.26 | | 48.26 |
| 6262114 | Comunicação - MN - Continente - IVA Não Dedutível | | | 4,164.39 | 1.33 | 4,163.06 |
| 6263 | Seguros | | | 4,373.84 | 47.63 | 4,326.21 |
| 62632 | Seguros - Acidentes Pessoais | | | 2,212.70 | 47.63 | 2,165.07 |

A74 - ACTIVAR - ASSOCIAÇÃO DE COOPERAÇÃO DA LOUSÃ

Contribuinte: 508407613

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

| Conta | Designação | Mês Débito | Mês Crédito | Acum Débito | Acum Crédito | Saldo |
|----------|--|------------|-------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 62633 | Seguros - Comércio e Serviços | | | 226.29 | | 226.29 |
| 62635 | Seguros - Multiriscos | | | 147.95 | | 147.95 |
| 62636 | Seguros - Viaturas | | | 1,288.76 | | 1,288.76 |
| 626362 | Seguros - Viaturas Ligeiras de Mercadorias | | | 1,288.76 | | 1,288.76 |
| 6263621 | Seguros - Viaturas Ligeiras de Mercadorias | | | 1,288.76 | | 1,288.76 |
| 62637 | Seguros - Responsabilidade Civil | | | 343.21 | | 343.21 |
| 62638 | Seguros - Recheio | | | 154.93 | | 154.93 |
| 6265 | Contencioso e Notariado | | | 155.64 | | 155.64 |
| 62651 | Contencioso e Notariado - Sem Retenção | | | 5.00 | | 5.00 |
| 626510 | Contencioso e Notariado - s/ Retenção - IVA Isento | | | 5.00 | | 5.00 |
| 62652 | Contencioso e Notariado - Com Retenção | | | 150.64 | | 150.64 |
| 626524 | Contencioso e Notariado - c/ Retenção - IVA Não Dedutível | | | 150.64 | | 150.64 |
| 6267 | Limpeza, Higiene e Conforto | | | 6,406.75 | | 6,406.75 |
| 62671 | Limpeza, Higiene e Conforto - Aquisições no Mercado Nacional | | | 6,406.75 | | 6,406.75 |
| 626711 | Limpeza, higiene e conforto NAC tx. red. C | | | 1.67 | | 1.67 |
| 626713 | Limpeza, Higiene e Conforto - MN - Tx Normal | | | 5,116.57 | | 5,116.57 |
| 626714 | Limpeza, Higiene e Conforto - MN - IVA Não Dedutível | | | 1,288.51 | | 1,288.51 |
| 6268 | Outros Fornecimentos e Serviços | | | 31,295.96 | | 31,295.96 |
| 62681 | Outros Fornecimentos e Serviços - Aquisições no Mercado Nacional | | | 31,293.81 | | 31,293.81 |
| 626810 | Outros Fornecimentos e Serviços - MN - IVA Isento | | | 26,825.84 | | 26,825.84 |
| 62681001 | Atividades para projetos financiados | | | 1,462.87 | | 1,462.87 |
| 62681002 | Outros gastos com projetos financiados | | | 22,319.56 | | 22,319.56 |
| 62681003 | Outros | | | 2,909.98 | | 2,909.98 |
| 62681004 | Géneros alimentares para actividades | | | 133.43 | | 133.43 |
| 626814 | Outros Fornecimentos e Serviços - MN - IVA Não Dedutível | | | 4,467.97 | | 4,467.97 |
| 62681402 | Atividades para projetos financiados | | | 2,076.45 | | 2,076.45 |
| 62681404 | Géneros alimentares para actividades | | | 2,391.52 | | 2,391.52 |
| 62682 | Outros Fornecimentos e Serviços - Aquisições no Mercado Comunitário | | | 2.15 | | 2.15 |
| 626824 | Outros Fornecimentos e Serviços - MC - IVA Não Dedutível | | | 2.15 | | 2.15 |
| 6268242 | Outros | | | 2.15 | | 2.15 |
| 63 | Gastos com o pessoal | | | 441,675.14 | 30,887.73 | 410,787.41 |
| 632 | Remunerações do pessoal | | | 358,815.19 | 25,361.22 | 333,453.97 |
| 63201 | Remunerações Pessoal - Salários | | | 267,243.43 | 12,680.61 | 254,562.82 |
| 63202 | Remunerações Pessoal - Subsídio de Férias | | | 37,734.58 | 12,680.61 | 25,053.97 |
| 63203 | Remunerações Pessoal - Subsídio de Natal | | | 21,371.62 | | 21,371.62 |
| 63204 | Remunerações Pessoal - Subsídio de Refeição | | | 26,381.20 | | 26,381.20 |
| 63205 | Remunerações Pessoal - Ajudas de Custo | | | 2,115.67 | | 2,115.67 |

A74 - ACTIVAR - ASSOCIAÇÃO DE COOPERAÇÃO DA LOUSÃ

Contribuinte: 508407613

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

| Conta | Designação | Mês Débito | Mês Crédito | Acum Débito | Acum Crédito | Saldo |
|----------------|---|------------|-------------|------------------|-------------------|--------------------|
| 63213 | Remunerações Pessoal - Trabalho Suplementar | | | 2,915.38 | | 2,915.38 |
| 63215 | Remunerações Pessoal - Indemnizações | | | 482.27 | | 482.27 |
| 63216 | Remunerações Pessoal - Subsídio de Transporte | | | 420.83 | | 420.83 |
| 63217 | Remunerações Pessoal - Férias Não Gozadas | | | 150.21 | | 150.21 |
| 635 | Encargos sobre remunerações | | | 77,114.58 | 5,427.75 | 71,686.83 |
| 6352 | Segurança Social - Pessoal | | | 72,464.36 | 5,427.75 | 67,036.61 |
| 6354 | Segurança Social - TI - Entidade Contratante | | | 4,510.32 | | 4,510.32 |
| 6357 | Encargos Sobre remunerações - FGCT | | | 139.90 | | 139.90 |
| 636 | Seguros de acidentes no trabalho e doenças | | | 4,820.37 | 98.76 | 4,721.61 |
| 638 | Outros gastos com o pessoal | | | 925.00 | | 925.00 |
| 6386 | Out. Custos C/Pessoal - IVA Isento | | | 925.00 | | 925.00 |
| 63864 | Out. Custos C/Pessoal - IVA Isento - Medicina no Trabalho | | | 925.00 | | 925.00 |
| 64 | Gastos de depreciação e de amortização | | | 5,218.41 | | 5,218.41 |
| 642 | Ativos fixos tangíveis | | | 5,218.41 | | 5,218.41 |
| 6422 | Edifícios e outras construções | | | 218.54 | | 218.54 |
| 6423 | Equipamento básico | | | 885.87 | | 885.87 |
| 6424 | Equipamento de transporte | | | 3,498.33 | | 3,498.33 |
| 64242 | Outras viaturas | | | 3,498.33 | | 3,498.33 |
| 6425 | Equipamento administrativo | | | 608.58 | | 608.58 |
| 6427 | Outros Ativos fixos tangíveis | | | 7.09 | | 7.09 |
| 68 | Outros gastos e perdas | | | 1,149.49 | 139.17 | 1,010.32 |
| 688 | Outros | | | 1,149.49 | 139.17 | 1,010.32 |
| 6881 | Correções relativas a períodos anteriores | | | 253.76 | 139.17 | 114.59 |
| 68812 | Correções relativas a exercícios anteriores - Com Iva Não Dedutível | | | 253.76 | 139.17 | 114.59 |
| 6883 | Quotizações | | | 130.00 | | 130.00 |
| 6888 | Outros não especificados | | | 765.73 | | 765.73 |
| 68884 | Gastos não devidamente documentados | | | 737.70 | | 737.70 |
| 68885 | Contrapartida de acertos | | | 28.03 | | 28.03 |
| 69 | Gastos e perdas de financiamento | | | 3,575.36 | | 3,575.36 |
| 691 | Juros suportados | | | 3,575.36 | | 3,575.36 |
| 6911 | Juros de financiamentos obtidos | | | 3,559.61 | | 3,559.61 |
| 6918 | Outros juros | | | 15.75 | | 15.75 |
| 69184 | Juros de Mora | | | 15.75 | | 15.75 |
| 7 | RENDIMENTOS | | | 476.07 | 670,503.44 | -670,027.37 |
| 72 | Prestações de serviços | | | 476.07 | 104,421.64 | -103,945.57 |
| 721 | Prestações de Serviços | | | | 103,941.64 | -103,941.64 |
| 7211 | Prestações de Serviços- Mercado Nacional | | | | 103,941.64 | -103,941.64 |
| 721110 | Prestação Serviços- MN- IVA Isento | | | | 21,264.55 | -21,264.55 |
| 7211102 | Serviços- MN- IVA Isento - s/ direito à dedução | | | | 21,264.55 | -21,264.55 |

A74 - ACTIVAR - ASSOCIAÇÃO DE COOPERAÇÃO DA LOUSÃ

Contribuinte: 508407613

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

| Conta | Designação | Mês Débito | Mês Crédito | Acum Débito | Acum Crédito | Saldo |
|-----------------|---|------------|-------------|---------------|-------------------|--------------------|
| 721110202 | Marcha Infantil S. João | | | | 1,327.50 | -1,327.50 |
| 721110204 | São João | | | | 7,491.50 | -7,491.50 |
| 721110206 | Agravamento Horário | | | | 150.00 | -150.00 |
| 721110208 | Atividades de Animação e Apoio à Família | | | | 2,500.00 | -2,500.00 |
| 721110209 | Juventude Escolhas | | | | 702.05 | -702.05 |
| 721110210 | Juventude SVE | | | | 1,620.00 | -1,620.00 |
| 721110211 | Infância Agosto Colorido | | | | 7,473.50 | -7,473.50 |
| 721111 | Prestação Serviços- MN- IVA Liquidado- Tx Reduzida (Turismo) | | | | 11,996.98 | -11,996.98 |
| 721112 | Prestação Serviços- MN- IVA Liquidado- Tx Intermédia (Turismo) | | | | 7,502.86 | -7,502.86 |
| 721113 | Prestação Serviços- MN- IVA Liquidado- Tx Normal (Turismo) | | | | 62,947.25 | -62,947.25 |
| 721114 | Prestação Serviços- MN- IVA Liquidado- Tx Isenta (Turismo) | | | | 230.00 | -230.00 |
| 722 | Prestações de Serviços | | | | 480.00 | -480.00 |
| 7221 | Prestações de Serviços- Mercado Nacional | | | | 480.00 | -480.00 |
| 722110 | Prestações de Serviços - MN - IVA Isento | | | | 480.00 | -480.00 |
| 72211001 | Quotizações e jóias | | | | 480.00 | -480.00 |
| 728 | Descontos e Abatimentos | | | 476.07 | | 476.07 |
| 7281 | Serviço A | | | 476.07 | | 476.07 |
| 72811 | Em Território Nacional | | | 476.07 | | 476.07 |
| 7281110 | Descontos e Abatimentos- PS- MN- IVA Isento | | | 409.00 | | 409.00 |
| 72811102 | Descontos e Abatimentos- PS- MN- IVA Isento - s/ direito à dedução | | | 409.00 | | 409.00 |
| 72811102007 | Quotizações e jóias | | | 84.00 | | 84.00 |
| 72811102011 | Infância Agosto Colorido | | | 325.00 | | 325.00 |
| 7281113 | Descontos e Abatimentos- PS- MN- Reg. IVA a Favor Emp.- Tx Normal | | | 67.07 | | 67.07 |
| 75 | Subsídios à exploração | | | | 563,680.05 | -563,680.05 |
| 751 | Subsídios das entidades públicas | | | | 563,680.05 | -563,680.05 |
| 75101 | C.M. Lousã - Atividades de Animação e Apoio à Família | | | | 204,100.00 | -204,100.00 |
| 75104 | CLDS | | | | 156,391.08 | -156,391.08 |
| 75105 | IPDJ | | | | 11,241.00 | -11,241.00 |
| 75107 | ESCOLHAS | | | | 87,515.84 | -87,515.84 |
| 75108 | C.M. Lousã - Parceria Activar/Espaço J | | | | 18,600.00 | -18,600.00 |
| 75110 | IEFP | | | | 9,173.55 | -9,173.55 |
| 75111 | Projetos Internacionais_Erasmus | | | | 5,326.17 | -5,326.17 |
| 75112 | C.M. Lousã - Damas | | | | 750.00 | -750.00 |
| 75114 | Direção-Geral dos Estabelecimentos Escolares | | | | 60,886.12 | -60,886.12 |
| 75117 | Junta de Freguesia Lousã e Vilarinho - Atividade Experimental + | | | | 360.00 | -360.00 |
| 75118 | IAPMEI | | | | 224.00 | -224.00 |
| 75119 | Apoios Covid | | | | 822.29 | -822.29 |
| 75121 | Bootcamp REvestir | | | | 2,390.00 | -2,390.00 |

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

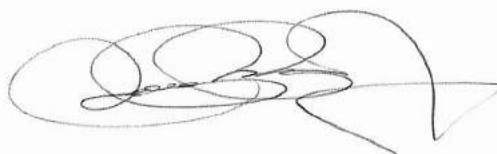
Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

| Conta | Designação | Mês Débito | Mês Crédito | Acum Débito | Acum Crédito | Saldo |
|-------|---|------------|-------------|--------------|--------------|-----------|
| 75122 | C.M. Lousã - Apoio financeiro anual - Transportes | | | | 600.00 | -600.00 |
| 75124 | Iniciativa Social Descentralizada | | | | 5,300.00 | -5,300.00 |
| 78 | Outros rendimentos e ganhos | | | | 2,396.98 | -2,396.98 |
| 788 | Outros rendimentos e ganhos - Outros | | | | 2,396.98 | -2,396.98 |
| 7881 | Correções relativas a períodos anteriores | | | | 474.64 | -474.64 |
| 78819 | Correções relativas a períodos anteriores | | | | 474.64 | -474.64 |
| 7886 | Donativos | | | | 289.55 | -289.55 |
| 7888 | Outros não especificados | | | | 1,632.79 | -1,632.79 |
| 78883 | Contrapartida de acertos | | | | 0.47 | -0.47 |
| 78888 | Outros não especificados | | | | 1,632.32 | -1,632.32 |
| 79 | Rendimentos e ganhos de financiamento | | | | 4.77 | -4.77 |
| 791 | Juros obtidos | | | | 4.77 | -4.77 |
| 7911 | De depósitos | | | | 4.77 | -4.77 |
| 8 | RESULTADOS | | | 39,653.99 | 39,653.99 | |
| 81 | Resultado líquido do Período | | | 39,653.99 | 39,653.99 | |
| 818 | Resultado líquido | | | 39,653.99 | 39,653.99 | |
| | Totais: | 64,372.73 | 64,372.73 | 5,541,412.34 | 5,541,412.34 | 0.00 |

Assinado por: **Luiz Rodolfo Simões Alves**
 Num. de identificação: 13809341
 Data: 2023.05.29 16:22:16+01'00'