

BALANÇO

dezembro 2019

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em EURO	
		PERÍODOS	
		2019	2018
ACTIVO			
Activo não corrente:			
Activos fixos tangíveis.....	5.1.3	692 221,50	760 606,45
Bens do património histórico e cultural.....			
Activos intangíveis.....	6	468,99	785,55
Investimentos financeiros.....	17.1	4 155,00	3 271,93
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros.....			
Outros crédito e ativos não correntes.....			
		696 845,49	764 663,93
Activo corrente:			
Inventários.....	9	11 510,47	13 826,66
Créditos a receber.....	17.3	34 290,84	29 214,55
Estado e outros entes públicos.....	17.9	12 431,66	20 968,10
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros.....	17.2	125 104,39	123 389,89
Diferimentos.....	17.5	10 425,00	4 974,73
Outros activos correntes.....	17.4	154 605,87	179 540,40
Caixa e depósitos bancários.....	17.6	161 129,12	247 580,87
		509 497,35	619 495,20
Total do activo		1 206 342,84	1 384 159,13
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais:			
Fundos.....		55 879,85	55 879,85
Excedentes técnicos.....			
Reservas.....		15 000,00	15 000,00
Resultados transitados.....		-286 689,10	-202 215,97
Excedentes de revalorização.....			
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais.....		399 487,54	434 982,45
Subsídios ao investimento		399 487,54	434 982,45
Doações			
Outras variações			
		183 678,29	303 646,33
Resultado líquido do período.....		-93 096,51	-84 473,13
Total dos fundos patrimoniais	17.7	90 581,78	219 173,20
PASSIVO			
Passivo não corrente:			
Provisões.....			
Provisões específicas.....			
Financiamentos obtidos.....	7	448 417,76	498 433,38
Outras dívidas a pagar.....			
		448 417,76	498 433,38
Passivo corrente			
Fornecedores.....	17.8	85 586,13	85 313,88
Estado e outros entes públicos.....	17.9	54 734,28	48 901,41
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros.....			
Financiamentos obtidos.....	7	81 614,75	117 930,16
Diferimentos.....	17.5	9 776,04	9 776,04
Outros passivos correntes.....	17.10	435 632,10	404 631,06
		667 343,30	666 552,55
Total do passivo		1 115 761,06	1 164 985,93
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1 206 342,84	1 384 159,13

O Contabilista Certificado 12501

Ana F Castro



A Direcção

JOSE MANUEL CASTELO
 17.12.19

ASSOCIAÇÃO POPULAR DE APOIO À CRIANÇA
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
dezembro 2019

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS		2019																
		2019	2018	CRECHE SEDE	Creche FAMILIAR	PRÉ ESCOLAR SEDE	CATL c/ extensão e alm	CATL Classico c/ almoço	OUT ACTIVIDADES	PRÉ-ESCOLAR CANIÇOS	CRECHE NOVO	ACTIVIDADES SECUNDARIAS								
RENDIMENTOS E GASTOS																				
Vendas e serviços prestados.....	10	1 114 488,03	1 074 878,42	116 122,70	34 509,43	352 114,79	205 749,71	63 864,01	127,60	90 433,43	147 669,43	103 896,93								
Subsídios, doações e legados à exploração.....	12	1 174 055,89	1 183 963,26	251 755,88	86 268,06	322 909,49	104 023,11	47 128,14	8 973,50	120 130,44	232 870,27									
ISS, IP - Centros Distritais		1 104 620,03	1 116 382,50	243 015,84	82 915,08	301 243,29	88 584,00	42 102,24	8 955,00	114 507,38	223 297,20									
Outras entidades públicas		41 232,29	43 996,26	5 191,13	1 991,47	12 868,62	9 170,10	2 985,23		3 339,62	5 685,92									
Subsídios outras entidades																				
Doações e heranças		28 206,57	23 584,50	3 548,91	1 361,51	8 797,58	6 289,01	2 040,67	18,50	2 283,24	3 887,15									
Variação nos inventários da produção.....																				
Trabalhos para a própria entidade.....	9	(371 875,12)	(361 076,62)	(33 961,20)	(9 831,45)	(82 652,02)	(56 222,39)	(17 241,07)	(17 423,44)	(14 375,70)	(25 658,49)	(14 509,36)								
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....	17.11	(365 070,97)	(380 140,78)	(27 532,93)	(73 396,94)	(74 592,97)	(80 836,53)	(12 514,39)	(2 411,50)	(20 279,70)	(46 238,89)	(47 267,12)								
Fornecimentos e serviços externos.....	15	(1 798 071,47)	(1 754 030,66)	(256 318,41)	(64 742,87)	(539 281,47)	(271 411,76)	(72 475,19)	(7 958,10)	(135 199,60)	(321 213,40)	(119 470,67)								
Gastos com o pessoal.....																				
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões).....																				
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões).....																				
Provisões específicas (aumentos/reduções).....																				
Outras imparidades (perdas/reversões).....																				
Aumentos/reduções de justo valor.....																				
Outros rendimentos.....	17.12	(25,28)	32,52	(28,31)	2 013,89	13 013,28	9,90	2,13		3 377,32	5 749,79	208 832,52								
Correções relativas a anos anteriores		250 527,91	259 316,22	5 249,46	262,42	1 695,65	9 273,04	3 018,61		440,07	749,21									
Correções relativas a anos anteriores		5 433,03	5 511,56	684,02	262,42	1 695,65	1 208,31	393,35												
Outras correções de participações do ISS, IP		5 433,03	5 511,56	684,02	262,42	1 695,65	1 208,31	393,35		440,07	749,21									
Imputação de subsídios ao investimento		35 494,91	35 494,91	4 468,81	1 714,40	11 077,98	7 894,06	2 589,83		2 875,09	4 894,74	208 832,52								
Outros rendimentos		209 599,97	218 309,75	96,63	37,07	239,65	170,67	55,43		62,16	105,84									
Outros gastos.....	17.13	(3 814,41)	(4 019,26)	(515,48)	(245,65)	(1 142,36)	(740,96)	(228,16)		(292,55)	(602,53)	(44,26)								
Correções relativas a anos anteriores		(1 907,82)	(507,16)	(275,75)	(153,68)	(548,07)	(317,48)	(90,32)		(138,31)	(339,95)	(44,26)								
Correções negativas de participações do ISS, IP		(1 907,82)	(507,16)	(275,75)	(153,68)	(548,07)	(317,48)	(90,32)		(138,31)	(339,95)	(44,26)								
Outras correções de anos anteriores		(1 908,59)	(3 512,10)	(239,73)	(91,97)	(594,29)	(423,48)	(137,84)		(154,24)	(262,58)									
Outros gastos		10 217,58	18 923,10	54 771,71	(25 425,53)	(9 631,26)	(70 164,88)	11 554,08	(18 691,94)	43 793,64	(7 423,82)	31 438,04								
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos																				
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....	5-6	(81 141,39)	(84 469,44)	(10 215,70)	(3 919,13)	(25 324,25)	(18 045,85)	(5 874,82)		(6 572,45)	(11 189,39)	31 438,04								
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(70 923,81)	(65 546,34)	44 556,01	(29 344,66)	(34 955,51)	(88 210,73)	5 679,46	(18 691,94)	37 221,19	(18 613,21)									
Juros e rendimentos similares obtidos.....	17.14	(15 570,71)	(15 188,16)	(1 960,68)	(752,18)	(4 860,47)	(3 463,51)	(1 127,38)		(1 261,44)	(2 147,51)	31 438,04								
Juros e gastos similares suportados.....		(86 494,52)	(80 734,50)	42 595,33	(30 096,84)	(39 815,98)	(91 674,24)	4 552,08	(18 691,94)	35 959,75	(20 760,72)									
Resultado antes de impostos		(6 601,99)	(3 738,63)									(6 601,99)								
Imposto sobre o rendimento do período.....																				
Resultado líquido do período		-93 096,51	-84 473,13	42 595,33	-30 096,84	-39 815,98	-91 674,24	4 552,08	-18 691,94	35 959,75	-20 760,72	24 836,05								

O Contabilista Certificado 12501

A. Direção.
A. F. Castro

Jose Manuel Gomes Carvalho
A. F. Castro

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

dezembro 2019

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes e utentes		1 118 303,77	1 088 005,95
Pagamentos de subsídios			
Pagamentos de apoios			
Pagamentos de bolsas			
Pagamentos a fornecedores		-772 124,79	-781 346,19
Pagamentos ao pessoal		-1 149 207,56	-1 131 617,76
Caixa gerada pelas operações		-803 028,58	-824 958,00
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-3 738,63	-3 672,44
Outros recebimentos/pagamentos		801 539,68	758 706,27
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		-5 227,53	-69 924,17
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:		-356,70	-917,58
<i>Activos fixos tangíveis</i>		-356,70	-917,58
<i>Activos intangíveis</i>			
<i>Investimentos financeiros</i>			
<i>Outros activos</i>			
Recebimentos provenientes de:		548,65	422,55
<i>Activos fixos tangíveis</i>			
<i>Activos intangíveis</i>			
<i>Investimentos financeiros</i>		439,05	181,43
<i>Outros activos</i>			
<i>Subsídios ao investimento</i>			
<i>Juros e rendimentos similares</i>		109,60	241,12
<i>Dividendos</i>			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		191,95	-495,03
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:		1 327 985,57	1 116 630,65
<i>Financiamentos obtidos</i>		1 307 500,00	1 095 000,00
<i>Realizações de fundos</i>			
<i>Cobertura de prejuízos</i>			
<i>Doações</i>		20 485,57	21 630,65
<i>Outras operações de financiamento</i>			
Pagamentos respeitantes a:		-1 409 401,74	-1 085 426,43
<i>Financiamentos obtidos</i>		-1 393 831,03	-1 070 238,27
<i>Juros e gastos similares</i>		-15 570,71	-15 188,16
<i>Dividendos</i>			
<i>Reduções de fundos</i>			
<i>Outras operações de financiamento</i>			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		-81 416,17	31 204,22
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3) (A)		-86 451,75	-39 214,98
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período (B)		247 580,87	286 795,85
Caixa e seus equivalentes no fim do período (C)		161 129,12	247 580,87

O Contabilista Certificado 12501

Ana F. Castro

A Direcção
 José Manuel Henriques Caspary
 José Manuel R. L.
 H. L.