



CENTRO POPULAR DE LAGOA
Rua do Infantário s/n 8400-416 Lagoa
NIF:501291806

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Relatório da Atividade e Contas de Gerência do Ano 2022

Decorrido o ano económico de 2022 e para cumprimento da alínea d), do art.º 23º dos Estatutos do Centro Popular de Lagoa, vem a Direção apresentar a Conta de Gerência relativa àquele período.

Rendimentos

Mensalidades e outros

Valências – Infância	2021	2022	Variação %
Creche	134 303,37	133 528,48	-0,58
Pré-Escolar	186 346,88	187 535,40	0,64
Atividades Tempos Livres	56 566,90	105 020,41	85,66
Atividades prolongamento pré-escolar		6 776,64	0
Total Matrículas e mensalidades de utentes	377 217,15	432 860,93	14,75

Valências – Apoio a 3ª Idade	2021	2022	Variação %
Lar "O N. Ninho"	633 133,08	668 230,35	5,54
Centro de dia	41 049,85	94 494,76	130,20
Apoio Domiciliário	87 759,73	87 607,41	-0,17
Total mensalidades de utentes	761 942,66	850 332,52	11,60

Quotas	2021	2022	Variação %
Valências – Infância / Apoio a 3ª Idade	3 230,71	4 033,56	24,85
Total quotas	3 230,71	4 033,56	24,85

Serviços Secundários	2021	2022	Variação %
Judo	0	960,00	
Total serviços secundários	0	960,00	

Mensalidades e outros: Consideram-se as receitas provenientes das mensalidades dos utentes a frequentar as Valências da Instituição, quotas dos sócios e serviços secundários.

As valências da vertente Infância, tiveram na globalidade um aumento 14,75% relativamente ao ano anterior.

As Valências de Apoio à 3ª Idade tiveram no seu conjunto um acréscimo de 11,60% relativamente ao ano anterior, sendo que no Centro de Dia existiu um aumento significativo.

Verificou-se acréscimo de 24,85% na receita proveniente de quotas dos associados.



CENTRO POPULAR DE LAGOA
Rua do Infantário s/n 8400-416 Lagoa
NIF:501291806

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Comparticipações do Sector Público Administrativo

Centro Distrital de Segurança Social de Faro

Valências	2021	2022	Variação %
Creche	385 722,41	413 028,89	7,08
Apoio Social Creche	39 510,21	49 152,59	24,40
Pré-escolar	431 141,81	408 880,55	-5,16
Atividades Tempos Livres	47 392,01	50 738,38	7,06
Lar "O N. Ninho" e Compl. Para Lar de Idosos	440 577,17	460 111,88	4,43
Comp. Vagas reservadas SS Lar "O N/ Ninho"	21 383,41	24 378,99	14,01
Centro de Dia	58 997,95	61 862,06	4,85
Apoio Domiciliário	132 705,00	139 047,35	4,78
Medida Excecional Covid19	80 827,79	6 158,59	-92,38
Apoio para Equilíbrio Financeiro	81 770,25		
Apoio RSI	27 891,42	28 456,26	2,03
Mobilidade Verde		17 500,00	
Total de acordos	1 747 919,43	1 659 315,54	-5,07

Do Sector Público Administrativos: Consideram-se os valores contabilizados conforme os acordos de cooperação para as Valências de Apoio à 3ª Idade e à Infância, Apoio Social Creche, complemento para Lar de Idosos e complemento para vagas reservadas para a Segurança Social em Lar de Idosos.

Contempla o valor da compensação financeira do diferencial remuneratório, o qual se encontra contabilizado na Valência do Pré-escolar para o respetivo ano de 2022.

Foi também incluída nesta rubrica o valor recebido pelo protocolo do RSI.

Autarquias

Autarquias - Município de Lagoa	2021	2022	Variação %
Protocolo concessão financeira de cooperação técnica	150 000,00	150 000,00	0
FES – Fundo de emergência social	18 960,22	17 500,00	-7,70
Subsídios Diversos	20 150,00	79 987,44	296,96
Apoio RSI		98 123,29	353,83
Total	189 110,22	345 610,73	82,76

Das Autarquias: Do Município de Lagoa foram contabilizados subsídios para apoio e funcionamento da Instituição, conforme o protocolo de cooperação existente.

A partir de março o Apoio RSI passou a ser assegurado pela autarquia.



CENTRO POPULAR DE LAGOA
Rua do Infantário s/n 8400-416 Lagoa
NIF:501291806

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

De Outras Entidades

Outras Entidades	2021	2022	Variação %
Instituto de Emprego e Formação Profissional	59 177,35	105 828,75	78,83
União de freguesias de Lagoa e Carvoeiro	10 094,61		
Outros		6 689,43	
Doações e heranças	7 812,14	1 200,00	-84,64
Total	77 084,10	113 718,18	47,52

– **IEFP:** Foi contabilizado o valor recebido de comparticipação em programas de Estágio e Emprego como o programa MARES e CEI, assim como o valor recebido no âmbito da medida de Incentivo Extraordinário de Normalização da Atividade.

Outros Rendimentos e Ganhos

Outros Rendimentos e Ganhos	2021	2022	Variação %
Rendimentos Suplementares/Descontos P. Pagamento	2 055,50	3 823,33	86,00
Reversões		8 288,26	
Rend. Ganhos invest. Restantes Ativos Financeiros/ FCT			
Rend. Ganhos invest. não Financeiros/Alie-nações/Sinistros			
Correções relativas a períodos anteriores	36 463,13	37 206,05	2,04
Imputação subsídios p/investimento	89 294,87	90 294,87	1,12
Outros não especificados/Donativos	28 129,75	19 225,80	-31,65
Total outros rendimentos e ganhos	155 943,25	158 838,31	1,86

Outros Rendimentos e Ganhos – Os valores de maior relevância são essencialmente os relacionados com a Imputação de subsídios para investimento, uma vez que não houve alienação de património, não existiram ganhos associados a essa operação.



CENTRO POPULAR DE LAGOA
Rua do Infantário s/n 8400-416 Lagoa
NIF:501291806

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Gastos

Custos das mercadorias vendidas e consumidas

Custo das mercadorias vendidas e consumidas	2021	2022	Variação %
Lar N.Ninho/C.Dia/A.Domiciliario/Infantário (Creche/ Pré-escolar /Catl)	177 047,68	255 267,91	44,18
Total	177 047,68	255 267,91	44,18

Custos das mercadorias vendidas e consumidas: Relativamente ao custo das matérias consumidas em todas as valências verifica-se um acréscimo de 44,18%, que se explica pelo funcionamento pleno das valências, contrariamente a 2021 com os vários períodos de confinamento e encerramento do Centro de Dia e do Infantário e, também, pela inflação de 7,8% verificada em 2022.

Fornecimentos e Serviços Externos

Fornecimentos e serviços externos	2021	2022	Variação %
Serviços especializados, materiais, energia e fluidos, deslocações e estadas, serviços diversos e encargos com utentes	389 985,38	497 099,61	27,47
Total	389 985,38	497 099,61	27,47

Fornecimentos e Serviços Externos: Nesta rubrica, verificou-se um aumento de gastos de 27,47%. Os valores considerados de maior relevância são:

Serviços Especializados - Consideram-se nesta rubrica os gastos com ROC, diversos trabalhos especializados, SSA/SHST, aulas de dança, vigilância e segurança, honorários médicos e honorários diversos, conservação e reparação, 173 028,72€.

Materiais: Os gastos com maior relevância nesta conta são ferramentas e utensílios de desgaste rápido, material de escritório, material didático, despesas com atualizações informáticas, artigos de segurança, despesas com atividades e animação e despesas diversas, 94 487,22€.

Energia e fluidos: Os valores relativos a esta rubrica são os gastos com a eletricidade, combustíveis e consumo de água, 108 322,23€.

Serviços diversos: Os valores desta rubrica estão desdobrados pelas contas de rendas e alugueres, comunicação, seguros, limpeza higiene e conforto e outras despesas diversas, 77 132,30€.



CENTRO POPULAR DE LAGOA
Rua do Infantário s/n 8400-416 Lagoa
NIF:501291806

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Encargos com Utentes: Os gastos de maior relevância nesta conta são as despesas de higiene com utentes, despesas com artigos de enfermagem e higiene e despesas diversas com Utentes, 44 128,23€.

Gastos com o Pessoal

Gastos com o pessoal	2021	2022	Variação %
Remunerações ao pessoal	1 887 179,26	2 002 575,41	6,11
Indemnizações/Compensações	4 303,93	2173,75	-49,49
Encargos sobre remunerações	376 688,63	424 225,88	12,62
Seg. Acidentes Trabalho/Doenças Profissionais	19 544,52	29 645,17	51,68
Outros Gastos com o pessoal/Ação Social/ IEPF	59 965,34	8415,67	-85,97
Total	2 347 681,68	2 467 035,88	5,08

Gastos com o pessoal: São consideradas todas as despesas com o pessoal incluindo os gastos com IEPF. No total dos gastos com o pessoal verificou-se um aumento de 5,08%.

Gastos de Depreciação e de Amortização

Ativos fixos tangíveis/Ativos Intangíveis	2021	2022	Variação %
	155 576,10	152 550,30	-1,94
Total	155 576,10	152 550,30	-1,94

Outros Gastos e Perdas

Outros Gastos e perdas	2021	2022	Variação %
Impostos, correções, donativos, FES, outros	33731,69	29674,35	-12,03
Total	33 731,69	29 674,35	-12,03

Outros gastos e perdas: Esta rubrica refere-se essencialmente às seguintes contas: impostos, correções relativas a períodos anteriores, donativos/FES – Fundo de Emergência Social e Outros não Especificados/diversas.

Perdas por Imparidade

Em dívidas a receber	2021	2022	Variação %
	31 413,53	6 581,19	-79,05
Total	31 413,53	6 581,19	-79,05

Perdas por Imparidade: Esta rubrica refere-se às perdas por imparidade em dívidas a receber.



CENTRO POPULAR DE LAGOA
Rua do Infantário s/n 8400-416 Lagoa
NIF:501291806

Handwritten signature and initials in blue ink.

Gastos e Perdas de Financiamento

Gastos e Perdas de Financiamento	2021	2022	Variação %
	4 220,16	3 465,67	-17,88
Total	4 220,16	3 465,67	-17,88

Gastos e Perdas de Financiamento: esta rubrica suporta essencialmente os juros suportados e outros gastos e perdas de financiamento, com o empréstimo obtido junto do Banco Santander.

Outros ativos fixos tangíveis

A quantia escriturada bruta no início e no fim do período de 2022 mostrando as adições, abates e transferências, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

2022						
Descrição	Saldo inicial	Aquisições / Do- tações	Abates	Transferências	Revaloriza- ções	Saldo final
Custo						
Terrenos e recursos naturais	55 752,64					55 752,64
Edifícios e outras construções	5 909 964,22	178 213,28				6 088 177,50
Equipamento básico	1 004 680,38	28 181,76				1 032 862,14
Equipamento de transporte	352 063,70	12 990,00	21557,37			343 496,33
Equipamento biológico						
Equipamento administrativo	294 073,12					294 073,12
Outros Ativos Fixos Tangíveis						
Investimentos em Curso	93271,88	115122,71		178213,28		30181,31
Total	7 709 805,94	334 507,75	21 557,37	178 213,28		7 844 543,04
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0					0
Edifícios e outras construções	2 710 520,43	115 931,12				2 826 451,55
Equipamento básico	984 899,30	25 104,98				1 010 004,28
Equipamento de transporte	358 239,42	8 773,71	21557,37			345 455,76
Equipamento biológico						0
Equipamento administrativo	281 396,55	2 740,49				284 137,04
Outros Ativos Fixos Tangíveis	0					0
Total	4 335 055,70	152 550,30	21 557,37	0,00		4 466 048,63



CENTRO POPULAR DE LAGOA
Rua do Infantário s/n 8400-416 Lagoa
NIF:501291806

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Ativos intangíveis

A quantia escriturada bruta no início e no fim do período de 2022, mostrando as adições, abates e transferências, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

2022						
Descrição	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo:						
Goodwill						
Projetos de Desenvolvimento						
Programas de Computador	10 758,75					10 758,75
Propriedade Industrial						
Outros Activos intangíveis						
Total	10 758,75					10 758,75
Depreciações acumuladas						
Goodwill						
Projetos de Desenvolvimento						
Programas de Computador	10 758,75					10 758,75
Propriedade Industrial						
Outros Activos intangíveis						
Total	10 758,75					10 758,75

Ativos intangíveis: No presente exercício não se verificaram aumentos nem reduções nesta rubrica, mantendo-se os valores que constam no respetivo quadro.

As depreciações acumuladas foram reforçadas pela depreciação do exercício conforme consta no quadro.

Dívidas Ao Estado e Outros Entes Públicos

A Instituição não apresenta dívidas em mora perante a Segurança Social e Estado a 31/12/2022.



CENTRO POPULAR DE LAGOA
Rua do Infantário s/n 8400-416 Lagoa
NIF:501291806

Handwritten signatures in blue ink:
J. [unclear]
[unclear]
[unclear]
[unclear]

Acontecimentos relevantes após a data de Encerramento de Contas

Foram aprovadas as duas candidaturas ao programa PARES 3

As incertezas de funcionamento das diversas valências, sobretudo do Infantário, introduzidas na dinâmica da Instituição pela situação pandémica de Covid19, foram uma constante em 2021 e persistiram no primeiro quadrimestre de 2022.

A atual persistência duma elevada inflação próxima dos 8% e a preocupante subida de preços dos bens alimentares essenciais, superior a 22,50%, comparados com período homólogo de 2022, e o aumento da massa salarial a partir de janeiro, com a atualização do salário mínimo para 760,00 euros, são eventos que merecem particular atenção à gestão financeira da Instituição

Para além dos acontecimentos atrás referidos, não são conhecidos à data quaisquer outros eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2022.



CENTRO POPULAR DE LAGOA
Rua do Infantário s/n 8400-416 Lagoa
NIF:501291806

Conclusão

As contas apresentadas resultam de um trabalho continuado e empenhado da atual Direção e são um reflexo das decisões aprovadas pelos Órgãos Sociais do Centro Popular de Lagoa.

A Direção aprovou a Conta de Gerência de 2022, em reunião de 23/03/2023, propondo a sua aprovação à Digníssima Assembleia Geral.

Verificado o apuramento contabilístico das contas de 2022, a Direção propõe ainda à Assembleia Geral que seja transferido para a conta de Resultados Transitados o resultado líquido do exercício, no valor de 154 033,91€.

Lagoa, 23 de março de 2023

A Direção

Presidente

João Carlos Pereira

Vice-Presidente

Francisco Lino

Tesoureiro

João Martins

Secretário

Virgílio Gonçalves

1º Vogal

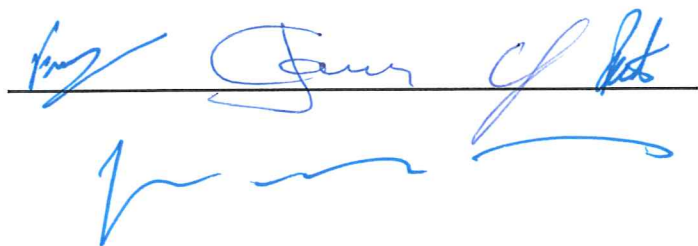
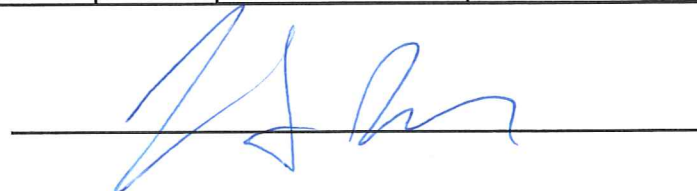
Pedro Mata

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Prestações de serviços		1.288.187,01	1.142.390,52
Subsídios, doações e legados à exploração		2.118.644,45	2.014.113,75
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-255.267,91	-177.047,68
Fornecimentos e serviços externos		-497.099,61	-389.985,38
Gastos com o pessoal		-2.467.035,88	-2.347.681,68
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		1.707,07	-30.006,03
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		150.550,05	154.535,75
Outros gastos e perdas		-29.674,35	-33.731,69
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		310.010,83	332.587,56
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-152.550,30	-155.576,10
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		157.460,53	177.011,46
Juros e rendimentos similares obtidos		39,05	0,00
Juros e gastos similares suportados		-3.465,67	-4.220,16
Resultados antes de impostos		154.033,91	172.791,30
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		154.033,91	172.791,30

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

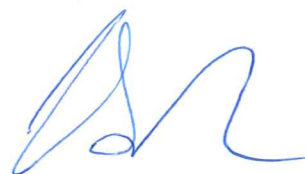
CONTA DE EXPLORAÇÃO

ANO 2022

NISS 20007589143

CÓDIGO DAS CONTAS *	DESIGNAÇÃO	ORÇAMENTO 2022	EXECUTADO 4ºTRIM	PERCENTAGEM 100%
71+72	Vendas e serviços prestados	1 298 728,55 €	1 288 187,01 €	99%
7511	.. ISS, IP - Centro Distrital	1 648 028,60 €	1 891 160,01 €	115%
7512+7514	Outros "Município de Lagoa/IEFP	345 000,00 €	247 484,44 €	72%
76	Reversões	1 000,00 €	8 288,26 €	829%
78	Outros rendimentos e ganhos	280 380,31 €	150 550,05 €	54%
79	Juros dividendos e outros rendimentos similares		39,05 €	
	Total Réditos	3 573 137,46 €	3 585 708,82 €	100%
61	Custo dos inventários vendidos e das matérias consumidas	298 660,98 €	255 267,91 €	85%
62	Fornecimentos e Serviços Externos	630 150,00 €	497 099,61 €	79%
63	Gastos com o pessoal	2 311 175,30 €	2 467 035,88 €	107%
64	Gastos de depreciações e amortizações	302 561,90 €	152 550,30 €	50%
65	Perdas Imparidades	1 000,00 €	6 581,19 €	658%
68	Outros gastos e Perdas	23 184,28 €	49 674,35 €	214%
69	Gastos de financiamento/Juros suportados/Outros gastos	6 405,00 €	3 465,67 €	54%
	Total dos Gastos	3 573 137,46 €	3 431 674,91 €	96%
81	Resultado líquido do período	- €	154 033,91 €	







CENTRO POPULAR DE LAGOA
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Contribuinte: 501291806
Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2022	31 DEZ 2021
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		3 378 494,41	3 374 750,24
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		28 344,36	20 879,86
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		3 406 838,77	3 395 630,10
Activo corrente			
Inventários		19 958,10	19 566,65
Créditos a receber		65 605,18	76 867,82
Diferimentos		18,82	7 759,85
Caixa e depósitos bancários		605 151,19	542 970,78
Outros ativos correntes		136 602,96	109 312,79
Estado e outros entes públicos		5 264,13	11 003,98
Quotas		7 874,49	6 654,48
		840 474,87	774 136,35
Total do ativo		4 247 313,64	4 169 766,45
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		474 686,91	474 686,91
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		671 896,87	499 105,57
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		2 165 163,92	2 055 458,79
		3 311 747,70	3 029 251,27
Resultado líquido do período		154 033,91	172 791,30
Total dos fundos patrimoniais		3 465 781,61	3 202 042,57
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		141 176,45	160 000,00
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		141 176,45	160 000,00
Passivo corrente			
Fornecedores		77 969,29	137 929,00
Financiamentos obtidos		61 101,63	44 281,09
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		396 089,97	537 223,02
Estado e outros entes públicos		105 194,69	88 290,77
		640 355,58	807 723,88
Total do passivo		781 532,03	967 723,88
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		4 247 313,64	4 169 766,45

A Direcção

O responsável