



Handwritten signatures and initials in the top right corner.

RELATÓRIO DE GESTÃO E CONTAS

2022

Caros Cooperantes

De forma a dar cumprimento ao definido em termos estatutários cumpre apresentar o Relatório de Gestão e Contas referentes ao ano de 2022, a ser discutido e votado na Assembleia Geral da CERCIESTREMOZ.

Embora os tempos sejam tempos de algum constrangimento, indefinição e de procura de rumos sólidos, é gratificante constatar o aumento substancial do impacto e relevância das atividades desenvolvidas, colocando a instituição perante novos desafios e exigências. Tais factos configuram oportunidades únicas de transformar dificuldades e com engenho garantir competitividade e rentabilidade social.

A conjuntura sócio-económica sofreu algumas alterações, não se revelando abonatória.

- Atravessámos uma crise, que se vem agravando com a Inflação, derivada da Guerra e da Pandemia, o que fez alterar os custos com os combustíveis, e com as previsíveis subidas de preços de produtos indispensáveis;

- Como sempre fomos afirmando, a qualidade, meta tantas vezes enunciada, depende de recursos, visto que foi e continua a ser preocupação permanente melhorar a gestão da cooperativa, sabendo que esse objetivo é difícil de atingir e concluir. Torna-se repetitivo referir o crescimento da burocracia, mantendo-se a impossibilidade de recrutar mais colaboradores, porque esse processo é obstáculo à agilização das inúmeras tarefas associadas à atividade externa e interna.

O futuro não se avizinhou risonho dados, sendo que, sempre que foi possível e necessário, fizemos pequenas intervenções ao nível da melhoria e inovação do edificado e respetivos equipamentos, condicionados à existência de recursos. Considerámos alguns recursos externos, tais como as candidaturas a fundos comunitários ou quaisquer projetos que visem a melhoria das condições.

Estivemos empenhados na melhoria dos serviços que prestamos e na melhoria dos recursos ao dispor da instituição de forma a que todo o trabalho desenvolvido o fosse nas melhores condições. No entanto todas as atividades e projetos foram e continuam a ser avaliados por um conjunto de indicadores e itens, nomeadamente financeiros, mas que deixam de lado o valor social criado.

Em 2022 a instituição manteve a estratégia de centrar-se nas pessoas, quer clientes quer colaboradores. São as pessoas quem está no centro das nossas preocupações e pretende-se promover o seu potencial e aumento das suas capacidades. Alia-se a isto o privilegiar o bem comum, melhorar a resiliência organizacional e de adaptabilidade a uma mudança constante.

As últimas referências vão para as nossas pessoas, os clientes e famílias que justificam os colaboradores que temos e que são o esteio da concretização das atividades e com quem continuamos a contar em diferentes vetores, por um lado para perceber como otimizar ameaças e como lhes sobreviver.

1. APRESENTAÇÃO DA CERCIESTREMOZ

A CERCIESTREMOZ é uma **Cooperativa de Solidariedade Social**, com sede no Concelho de Estremoz e uma área de abrangência de 7 municípios (Alandroal, Borba, Estremoz, Fronteira, Redondo, Sousel e Vila Viçosa), constituída em 27 de fevereiro de 1976. iniciou o seu funcionamento como escola de ensino especial para as crianças com Necessidades Educativas Permanentes e é uma Instituição de Utilidade Pública desde 15-12-1987

É associada da FENACERCI - Federação Nacional das Cooperativas de Educação e Reabilitação e da FORMEM - Federação Portuguesa de Centros de Formação Profissional e Emprego de Pessoas com Deficiência, na qual exerce o cargo de 2.º Secretário da Mesa da Assembleia Geral.

Missão
A missão da Cerciostremoz é a de dignificar o cidadão com deficiência ou incapacidade, potenciando a autonomia, a qualidade de vida e a felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade.
Visão
A Cerciostremoz pretende ser uma instituição sustentável e de prestação de serviços de qualidade na sua área de abrangência, garantindo o respeito pela diferença e igualdade de oportunidades, privilegiando parcerias como forma de cumprir os seus objetivos.
Valores
Confidencialidade Restringe o conhecimento de dados dos clientes e colaboradores às pessoas que deles necessitam para o exercício do conteúdo funcional do cargo.
Rigor Toma decisões com base em factos e executa tarefas e registos conforme definido nos procedimentos.
Privacidade Respeita espaços e tempos afetos à fruição dos clientes.
Integridade Respeita os deveres e os direitos de todas as partes interessadas e as regras organizacionais de conduta.
Solidariedade Assume a interdependência e ajuda recíproca para a garantia da qualidade dos

serviços.

Responsabilidade

Age de acordo com a missão, as políticas e os requisitos do cargo e justifica as suas próprias ações.

Transparência

Comunica às partes interessadas dados relativos ao desempenho da organização na área da qualidade e na área económica.

Equidade

Trata de todos os clientes, familiares e outras partes interessadas segundo os procedimentos e, na ausência de ação prevista, atuar de acordo com o valor da responsabilidade.

Participação

Contribui ativa e convergente para a melhoria do desempenho da organização.

Políticas

Política da Qualidade

A Cerci Estremoz define, implementa e controla o seu compromisso com a satisfação das necessidades e expectativas legítimas dos clientes e de outras entidades interessadas. Para garantir a execução da política da qualidade, a organização deve controlar a conformidade e a melhoria contínua dos processos. A gestão da qualidade deve melhorar a sustentabilidade da organização.

Política de parcerias

A Cerci Estremoz define, implementa e controla o seu compromisso relativo à cooperação com outras entidades, públicas ou privadas, para explorar sinergias de modo a melhorar a sustentabilidade organizacional. As parcerias devem, por isso, ser voluntárias, permitirem vantagens recíprocas e envolver a dimensão económica, humana e ambiental.

Política de responsabilidade social

A Cerci Estremoz define, implementa e controla o seu compromisso relativo ao desenvolvimento da comunidade onde opera. Este compromisso abrange o domínio ambiental, económico, social e cultural e não visa obter benefícios diretos.

Política da ética

A Cerci Estremoz define, implementa e controla o seu compromisso relativo a valores morais fundamentais, orientados para a prevenção de riscos desnecessários e organização das práticas que respeitem os valores da organização, bem como, a

prevenção de abuso físico, mental e financeiro.

Política da participação

A Cerciستموز define, implementa e controla o seu compromisso relativo à participação e inclusão dos seus clientes e à participação de outras entidades interessadas na melhoria dos processos da qualidade em todos os níveis da organização.

Política dos recursos humanos

A Cerciستموز define, implementa e controla o seu compromisso relativo ao recrutamento, seleção, formação e avaliação dos colaboradores de modo a promover a melhoria da sua qualificação, do seu desempenho e a garantir igualdade de oportunidades de formação, desempenho, promoção e remuneração.

Política de Recrutamento e Seleção

Os processos de recrutamento e seleção devem permitir a procura e a escolha de colaboradores que promovam a valorização do capital humano; permitir a melhoria da qualidade dos processos e da sustentabilidade da organização: promover a igualdade de oportunidades entre os candidatos e escolher apenas com base em critérios meritocráticos e económicos, dispensando outros critérios discriminatórios e estimular a integração de pessoas afetadas por incapacidades não comprometedoras do exercício da função.

- a. **Os critérios de recrutamento são os seguintes:** cumprir os requisitos definidos para o exercício do cargo.
- b. **Os critérios de seleção são os seguintes:** nível de conhecimentos revelados para o grupo funcional e nível de competências revelado para o cargo.

Política de Avaliação de Desempenho

Os processos de Avaliação de Desempenho devem permitir identificar desvios positivos e/ou negativos que dificultam o exercício adequado dos cargos e das funções; promover a melhoria de desempenho dos colaboradores da organização através da adoção de planos de melhoria pessoal e facilitar e fundamentar a mobilidade funcional.

Política da Qualificação Profissional

Os processos de gestão da formação devem estimular a melhoria da certificação escolar dos colaboradores; promover a melhoria de conhecimentos e competências dos colaboradores e adequar as capacidades dos colaboradores à execução das suas políticas e funções.

Política de Gestão de carreiras

Os processos de gestão de carreiras devem respeitar as convenções coletivas de trabalho; permitir a progressão aos membros mais qualificados para o exercício dos cargos em vacatura; adotar esquema de remuneração adequado às possibilidades da organização e ao desempenho das equipas e reter os colaboradores mais promissores e capacitados.

Política de Remuneração e Reconhecimento

A organização deve cumprir as orientações formais legais, estimular e reconhecer a implicação de colaboradores e voluntários nos objetivos estratégicos organizacionais.

Política da qualidade de vida

A Cerci Estremoz define, implementa e controla o seu compromisso relativo ao seu desempenho no domínio da qualidade de vida dos clientes, incluindo higiene, saúde, segurança e conforto.

Política da confidencialidade

A Cerci Estremoz define, implementa e controla o seu compromisso relativo à confidencialidade da informação dos clientes, incluindo todos os dados que se encontrem sob alguma forma de reserva, nomeadamente aqueles cuja divulgação possa prejudicar a prestação de serviços; possa ser usados na construção de imagem negativa ou estereotipada e possa causar indesejada e legítima insatisfação dos clientes e/ou seus representantes.

Política da higiene, saúde e segurança no trabalho

A Cerci Estremoz define, implementa e controla o seu compromisso relativo ao seu desempenho no domínio da qualidade de vida dos colaboradores, incluindo higiene, saúde, segurança e conforto.

ESTRATÉGIA ORGANIZACIONAL

1. Implementação de um sistema de qualidade orientado para a melhoria contínua dos métodos, dos processos e das práticas, satisfação dos clientes e desenvolvimento dos colaboradores;
2. Gestão dos Recursos Humanos na ótica da motivação dos colaboradores, orientação para os clientes, monitorização dos resultados e desenvolvimento das competências profissionais e humanas;
3. Desenvolvimento da intervenção em rede e em parceria em ordem à satisfação integral das necessidades dos clientes e das partes interessadas;

4. Investimento no alargamento e reconversão dos serviços no sentido da sua adequação das necessidades e expetativas da comunidade;
5. Gestão económico-financeira sustentável, assente na racionalização dos custos, na diversificação dos proveitos e no aprofundamento do mecenato social.

ESTRUTURA

- (SIP) Serviço de Intervenção Precoce - (Equipa Local de Intervenção)
- (CRI) Centro de Recursos para a Inclusão
- (CAO) Centro de Atividades Ocupacionais
- (CQE) Centro de Qualificação e Emprego (que integra a (FP) Formação Profissional e o (CRL) Centro de Recursos Local)
- (LR) Lar Residencial
- (SA) Serviços de Apoio (Alimentação, Transportes e Limpeza)
- (SAF) Serviço Administrativos e Financeiros

TERRITÓRIO DE INTERVENÇÃO

A CERCIESTREMOZ tem intervenção num vasto território constituído por 7 concelhos (Alandroal, Borba, Estremoz, Fronteira, Redondo, Sousel e Vila Viçosa), numa população que ronda os 48 mil habitantes. O território apresenta elevados índices de envelhecimento e da perda líquida de emprego e preocupantes indicadores de precariedade social. Estes fatores regionais afetam em maior grau as Pessoas com Deficiências e Incapacidades (PCDI).

CONCELOS	ÁREA (km2)	POPULAÇÃO (*)
Alandroal	542,68	5357
Borba	145,19	7034
Estremoz	513,80	13306
Fronteira	248,60	3088
Redondo	369,51	6649
Sousel	279,32	4684
Vila Viçosa	194,86	7987
Total	2.293,96	48.105

(*) Anuário Estatístico do Alentejo 2015

DESTINATÁRIOS DOS SERVIÇOS

- Crianças, jovens e adultos, com diversidade funcional e necessidades de apoio e intervenções especializadas em variadas dimensões: *educação, reabilitação, formação, emprego, ocupação, participação social e inclusão.*
- Famílias, Empregadores e Pessoas em risco de exclusão social.

SERVIÇOS PRESTADOS AOS CLIENTES

● Nos serviços prestados no âmbito da **IP - Intervenção Precoce**, no ano de 2018 a Equipa Local de Intervenção (ELI) continuou a manter o seu serviço de atendimento e intervenção. O gabinete foi realocado dentro do espaço do Centro de Saúde, havendo agora um aceso direto à equipa e existe do trabalho realizado a evidência da necessidade de rever os Acordos com a Segurança Social, não só para o suporte de custos de execução técnica deste serviço como para deslocações.

● Relativamente ao **CRI - Centro de Recursos para a Inclusão**, continua a verificar-se uma execução dentro do esperado, sendo as mudanças que se verificaram na legislação, não auguram as melhores perspetivas.

● Nos apoios prestados pelo **CQE - Centro de Qualificação e Emprego**, estes mantiveram-se muito próximos da execução planeada em termos físicos, tendo existido constrangimentos nos pedidos de reembolsos.

CRL - Centro de Recursos, continua a verificar-se uma execução dentro do esperado, sendo que os encaminhamentos efetuados pelos Centros de Emprego, nas diferentes medidas, ficaram acima do previsto. As mudanças que se verificaram na legislação, auguram melhores perspetivas para 2019.

● Na valência **CAO - Centro de Atividades Ocupacionais**, continua a verificar-se uma taxa de ocupação de 100%, mantendo-se a execução de atividades dentro do planeado.

● No **LR - Lar Residencial**, observa-se uma ocupação de 100% no Lar Residencial.

2. CONTEXTUALIZAÇÃO DOS RESULTADOS

Os resultados da atividade da instituição respeitam às diversas ações e intervenções que traduzem mais um ano de atividade e gestão. No período em apreço, correspondente ao ano civil de 2022a gestão parcimoniosa dos recursos e a melhoria dos recursos humanos foi o cerne de todas as decisões.

A gestão de recursos físicos, que permitissem um desempenho mais eficiente e melhores condições para clientes e colaboradores foi, dentro das condicionantes, uma preocupação constante.

As atividades ligadas à angariação de fundos decorreram dentro do previsto, através da candidatura a alguns projetos, tais como:

- Missão Cascas Solidárias da Gesamb
- Bairro Feliz do Pingo Doce
- IPDJ – Be active
- Programa Nacional Desporto para Todos
- Aquisição do terreno contíguo ao lar residência (doação efetuada pelo Município de Estremoz).
- Campanha Pirilampo Mágico
- Concerto Solidário pela Banda Sinfónica da PSP
- Sardinhada Solidária
- Consigração de 0,5% do IRS e 15% do IVA.

Em termos de desenvolvimento de atividades que permitem a melhoria do bem-estar, da saúde, as atividades de lazer e/ou recreativas, fomos uma das entidades que integrou a parceria do **Circuito de Boccia**, tendo participado em alguns convívios, o mesmo acontecendo no projeto Futebol para Todos, da responsabilidade da Associação de Futebol de Évora. Mantivemos nesta área o desenvolvimento das atividades de **piscina**.

. Participamos ainda na **Hora #Beactive**.

No relacionamento institucional destacamos o reforço das parcerias, nomeadamente com os municípios de Estremoz e Borba e outras instituições (Santa Casa da Misericórdia de Estremoz, Bombeiros Voluntários de Estremoz)

Também o relacionamento com as escolas tem sido uma constante, não só no trabalho desenvolvido pelo Centro de Recursos para a Inclusão, como nos diferentes convites de trabalho que têm sido dirigidos às técnicas do CRI.

As atividades realizadas pelos clientes e/ou famílias nas instalações da entidade foram em 2022 as que habitualmente os clientes desejam todos os anos realizar, nomeadamente a **Festa de Natal**, , também em dezembro as **comemorações do Dia Internacional da Deficiência** se desenvolveu com um conjunto de atividades. Em novembro pelo São Martinho realizamos o magusto e em outubro o **baile e a festa de Halloween**, a que se juntou o **Halloween Solidário** dos clientes de CAO. Também o

Carnaval é uma das datas sempre muito aguardada e não faltaram atividades e divertimento nesta data.

O **Dia da Mãe** é outra outra data festiva um momento muito importante e os nossos clientes não quiseram deixar de a assinalar.

O CACI teve ainda uma exposição da CACOS (peças únicas elaboradas pelos clientes), cuja avaliação foi extremamente positiva.

CERCIESTREMOZ, CRL
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Contribuinte: 500436568
 Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS		NOTAS	DATAS	
			31 DEZ 2022	31 DEZ 2021
ATIVO				
Ativo não corrente				
Ativos fixos tangíveis			837.130,43	605.923,76
Bens do património histórico e artístico e cultural			0,00	0,00
Ativos intangíveis			1.225,45	330,61
Investimentos financeiros			6.888,41	5.569,08
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes			0,00	0,00
			845.244,29	611.823,45
Ativo corrente				
Inventários			0,00	0,00
Créditos a receber			14.030,03	9.159,97
Estado e outros entes públicos			4.179,16	3.457,19
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			0,00	0,00
Diferimentos			4.657,69	4.803,18
Outros ativos correntes			76.801,50	67.745,25
Caixa e depósitos bancários			413.232,89	318.934,08
			512.901,27	404.099,67
Total do ativo			1.358.145,56	1.015.923,12
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos patrimoniais				
Fundos			3.325,00	3.325,00
Excedentes técnicos			0,00	0,00
Reservas			583.853,84	583.853,84
Resultados transitados			-51.143,98	-100.093,38
Excedentes de revalorização			0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais			545.825,02	329.466,04
			1.081.859,88	816.551,50
Resultado líquido do período			84.814,75	46.734,95
Total dos fundos patrimoniais			1.166.674,63	863.286,45
Passivo				
Passivo não corrente				
Provisões			0,00	0,00
Provisões específicas			0,00	0,00
Financiamentos obtidos			0,00	0,00
Outras dívidas a pagar			0,00	0,00
			0,00	0,00
Passivo corrente				
Fornecedores			9.534,71	10.784,89
Estado e outros entes públicos			22.649,54	24.035,42
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			0,00	0,00
Financiamentos obtidos			0,00	0,00
Diferimentos			40.770,61	5.200,00
Outros passivos correntes			118.516,07	112.616,36
			191.470,93	152.636,67
Total do passivo			191.470,93	152.636,67
Total dos fundos patrimoniais e do passivo			1.358.145,56	1.015.923,12

A Direção

Jedson Cristóvão Lopes

O Responsável Financeiro

António José Pereira

Emmanuel CERCIESTREMOZ

IGM - Information Systems, SA

Processado por Computador

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Moeda : EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		108.831,35	101.748,35
Subsídios, doações e legados à exploração		1.230.899,34	1.102.270,58
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		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		247.337,61	187.689,45
Gastos com o pessoal		846.563,05	824.263,60
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
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		53.709,19	38.028,60
Outros gastos		176.792,98	155.036,65
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		122.746,24	75.057,83
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		37.931,49	28.322,88
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		84.814,75	46.734,95
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		84.814,75	46.734,95
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		84.814,75	46.734,95

A Direção

O Responsável Financeiro


EMANUEL ESTREMOZ
 F3M - Information Systems, SA
 Processado Por Computador



ANEXO
CERCIESTREMOZ, C.R.L.
EXERCÍCIO DE 2022

INTRODUÇÃO

O anexo visa complementar a informação apresentada nas demonstrações financeiras evidenciando as bases de preparação e políticas contabilísticas adotadas e divulgações complementares exigidas pelas Normas de Contabilidade e de Relato Financeiro (NCRF).

O presente documento constitui uma compilação das divulgações impostas pelas Normas de Contabilidade e de Relato Financeiro das Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aplicáveis à entidade Cerciستموز, C.R.L. em estreita conformidade com o disposto no Anexo 16 da Portaria n.º 220/2015 de 24 de Julho.

NOTA 1 – IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

1.1- DENOMINAÇÃO DA ENTIDADE

Cerciستموز – Cooperativa Para a Educação e Reabilitação de Cidadãos Inadaptados, C.R.L.
NIPC 500 436 568

1.2- LUGAR DA SEDE SOCIAL

Quinta de Santo Antão – Apartado 108 – 7101-909 Estremoz.

1.3- NATUREZA DA ACTIVIDADE

- Atividade Principal CAE 88102 – Atividades de Apoio Social Para Pessoas com Deficiência sem Alojamento;
- Atividade Secundária CAE 87302 – Atividades de Apoio Social Para Pessoas com Deficiência com Alojamento.

1.4- DENOMINAÇÃO E SEDE SOCIAL DA ENTIDADE-MÃE IMEDIATA

Não aplicável à entidade.

1.5- DENOMINAÇÃO E SEDE SOCIAL DA ENTIDADE-MÃE FINAL

Não aplicável à entidade.

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

1.6- OUTRAS INFORMAÇÕES

A CerciEstremoz, C.R.L. é uma cooperativa de solidariedade social nos termos da alínea I) do n.º 1 do artigo 4.º da Lei n.º 119/2015 de 31 de Agosto (alterada pela Lei n.º 66/2017 de 9 de Agosto) e nos termos do Decreto-Lei n.º 7/98 de 15 de Janeiro sendo, paralelamente, reconhecida como entidade equiparada a Instituição Particular de Solidariedade Social nos termos da Lei n.º 101/97 de 13 de Setembro.

A entidade apresenta como objetivo principal a promoção de estruturas e linhas de ação e dinamização que reforcem a integração do cidadão portador de deficiência na família, mercado de trabalho e sociedade em geral, garantindo a proteção dos seus direitos fundamentais.

NOTA 2 – REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1- INDICAÇÃO DO REFERENCIAL CONTABILÍSTICO ADOPTADO (NCRF-ESNL E OUTROS NORMATIVOS QUE TENHAM SIDO APLICADOS NOS TERMOS DO DISPOSTO NO PARÁGRAFO 2.3 DA NCRF-ESNL)

As demonstrações financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações da entidade a partir dos seus registos contabilísticos e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) prevista no Sistema de Normalização Contabilística para as Entidades do Sector Não Lucrativo (ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 09 de Março com as alterações introduzidas pelo Decreto-Lei n.º 98/2015 de 02 de Junho, Portaria n.º 218/2015 de 23 de Julho, Portaria n.º 220/2015 de 24 de Julho e Aviso n.º 8259/2015 de 29 de Julho.

2.2- INDICAÇÃO E JUSTIFICAÇÃO DAS DISPOSIÇÕES DA NORMALIZAÇÃO CONTABILÍSTICA PARA AS ESNL QUE, EM CASOS EXCEPCIONAIS, TENHAM SIDO DERROGADAS E DOS RESPECTIVOS EFEITOS NAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS, TENDO EM VISTA A NECESSIDADE DE ESTAS DAREM UMA IMAGEM VERDADEIRA E APROPRIADA DO ATIVO, DO PASSIVO E DOS RESULTADOS DA ENTIDADE

Não foram derogadas quaisquer disposições da Normalização Contabilística para as Entidades do Sector Não Lucrativo (ESNL) que tenham tido efeitos nas demonstrações financeiras e na imagem verdadeira e apropriada do ativo, do passivo e dos resultados da entidade.

2.3- INDICAÇÃO E COMENTÁRIO DAS CONTAS DO BALANÇO E DA DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS CUJOS CONTEÚDOS NÃO SEJAM COMPARÁVEIS COM OS DO PERÍODO ANTERIOR BEM COMO DAS QUANTIAS RELATIVAS AO PERÍODO ANTERIOR QUE TENHAM SIDO AJUSTADAS

Os valores constantes das demonstrações financeiras do período findo em 31 de Dezembro de 2022 são comparáveis em todos os aspetos materialmente relevantes com os valores do exercício anterior. Não se verificam quantias ajustadas em relação ao período anterior.

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

NOTA 3 – POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS

3.1- PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

A) BASES GERAIS DE MENSURAÇÃO USADAS NA PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras da entidade Cerci Estremoz, C.R.L. foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF) subsequentes.

PRESSUPOSTO DA CONTINUIDADE

No âmbito do pressuposto da continuidade, a entidade avaliou a informação de que dispõe e as suas expectativas futuras, tendo em conta a capacidade de prosseguir com a sua atividade. Da avaliação resultou que a atividade tem condições de prosseguir presumindo-se a sua continuidade.

PRESSUPOSTO DO ACRÉSCIMO

Os elementos das demonstrações financeiras são reconhecidos logo que satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a Estrutura Conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do momento do recebimento.

CONSISTÊNCIA DE APRESENTAÇÃO

A apresentação e classificação de itens nas demonstrações financeiras é consistente de um período para o outro.

MATERIALIDADE E AGREGAÇÃO

A materialidade depende da dimensão e da natureza da omissão ou do erro ajuizados nas circunstâncias que os rodeiam.

As demonstrações financeiras da entidade resultam do processamento de um grande número de transações e de acontecimentos que são agregados em classes de acordo com a sua natureza ou função.

A fase final do processo de agregação e classificação é a apresentação de dados condensados e classificados que formam linhas de itens nas demonstrações financeiras.

Entende-se que não existem itens materialmente relevantes não considerados que possam, individual ou coletivamente, influenciar as decisões económicas tomadas por parte dos destinatários com base nas demonstrações financeiras da entidade.

COMPENSAÇÃO

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos não são compensados exceto quando tal for exigido ou permitido pela NCRF-ESNL.

Na sequência, o rédito é mensurado tomando em consideração a quantia de quaisquer descontos e abatimentos de volume concedidos pela entidade. Da mesma forma, os gastos provenientes de um grupo de transações são relatados numa base líquida sendo relatados separadamente sempre que forem materialmente relevantes.

INFORMAÇÃO COMPARATIVA

A informação está comparativa com respeito ao período anterior para todas as quantias relatadas nas demonstrações financeiras da entidade. A informação comparativa foi incluída para a informação narrativa e descritiva quando é relevante para a compreensão das demonstrações financeiras do período corrente.

Indicam-se nos parágrafos seguintes as políticas de reconhecimento e de mensuração da entidade Cerci Estremoz, C.R.L.

ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Os ativos fixos tangíveis são inicialmente registados ao custo de aquisição com Imposto sobre o Valor Acrescentado incluído nas situações em que não é possível requerer a restituição deste imposto. O custo de aquisição inclui o custo de compra e quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida.

Não foram efetuadas no exercício corrente quaisquer reavaliações de ativos fixos tangíveis.

Os ativos fixos tangíveis são apresentados pelo respetivo valor líquido de depreciações acumuladas. As depreciações são calculadas, após o momento em que o bem se encontra em condições de ser utilizado, de acordo com o método da linha reta e em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens. Os ativos fixos tangíveis são assim depreciados numa base de quota constante anual durante as vidas úteis com recurso às taxas definidas no Decreto Regulamentar n.º 25/2009 de 14 de Setembro (atualização decorrente do Decreto Regulamentar n.º 4/2015 de 22 de Abril).

As despesas de manutenção e reparação de ativos fixos tangíveis (dispêndios subsequentes) que não são suscetíveis de gerar benefícios económicos futuros adicionais são registadas como gastos no período em que são incorridas.

Não se verifica, no exercício de 2022, qualquer alienação de ativos fixos tangíveis.

ATIVOS INTANGÍVEIS

Os ativos intangíveis são mensurados ao custo de aquisição deduzido das respetivas amortizações.

As amortizações de ativos intangíveis são reconhecidas numa base linear durante a vida útil estimada dos ativos.

Os ativos intangíveis da entidade apresentam uma vida útil finita, sendo as amortizações calculadas de acordo com as taxas definidas no Decreto Regulamentar n.º 25/2009 de 14 de Setembro (atualização decorrente do Decreto Regulamentar n.º 4/2015 de 22 de Abril).

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

INVESTIMENTOS FINANCEIROS

À data de 31 de Dezembro de 2022 os investimentos financeiros da entidade referem-se à participação de capital na CoopLisboa, U.C.R.L., NIPC 501512004, no valor de 246,40 € (duzentos e quarenta e seis euros e quarenta centimos) e à participação no Fundo de Compensação do Trabalho nos termos do disposto na Lei n.º 70/2013 de 30 de Agosto (a qual estabelece o regime jurídico do Fundo de Compensação do Trabalho e do Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho) no valor de 6.642,01 € (seis mil seiscentos e quarenta e dois euros e um centimo).

IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

A CerciEstremoz, C.R.L. encontra-se no regime de isenção de Imposto Sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC) nas categorias de rendimento B, E, F e G em conformidade com o Despacho do Exmo. Sr. Ministro de Estado e das Finanças de 17 de Novembro de 2005.

INVENTÁRIOS

Os inventários são registados historicamente ao custo de aquisição considerando o somatório do preço de compra (com Imposto sobre o Valor Acrescentado incluído) com os gastos diretos e indiretos suportados na aquisição.

À data de 31 de Dezembro de 2022 os inventários da entidade apresentam valor zero.

INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os ativos e os passivos financeiros são reconhecidos no balanço quando a entidade se torna parte das correspondentes disposições contratuais. Os ativos e passivos financeiros encontram-se, assim, mensurados ao custo contratual.

A entidade desreconhece ativos financeiros apenas quando os direitos contratuais associados aos seus fluxos de caixa expiram por cobrança ou quando transfere para outra entidade o controlo desses ativos financeiros e todos os riscos e benefícios significativos associados à posse dos mesmos.

A entidade desreconhece passivos financeiros apenas quando a correspondente obrigação seja liquidada, cancelada ou expire.

RECONHECIMENTO DO RÉDITO

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela venda de produtos e prestação de serviços decorrentes da atividade normal da entidade.

O rédito é reconhecido líquido do Imposto sobre o Valor Acrescentado (sempre que este imposto é exigível e não isento), abatimentos e descontos.

A CerciEstremoz, C.R.L. reconhece o rédito quando este é suscetível de ser razoavelmente mensurável e seja provável que venha a obter benefícios económicos futuros, sendo os rendimentos reconhecidos na data da realização da venda de produtos e da prestação dos serviços.

SUBSÍDIOS

Os subsídios do Estado e de Outros Entes Públicos apenas são reconhecidos quando existe uma certeza razoável de que a entidade irá cumprir com as condições de atribuição dos mesmos e de que estes subsídios irão ser efetivamente recebidos.

Os subsídios associados a investimento são inicialmente reconhecidos nos fundos patrimoniais, sendo subsequentemente imputados numa base sistemática (proporcionalmente às depreciações e amortizações dos ativos subjacentes) como rendimentos do período durante as vidas úteis dos ativos com os quais se relacionam.

Subsídios à exploração são invariavelmente reconhecidos como rendimentos do período a que respeitam.

PROVISÕES

São reconhecidas provisões apenas quando a entidade tem uma obrigação presente (legal ou construtiva) resultante dum acontecimento passado, seja provável que para a liquidação dessa obrigação ocorra uma saída de recursos e o montante da obrigação possa ser razoavelmente estimado.

Os ativos e passivos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras pois não é provável a existência de um influxo/efluxo económico futuro de recursos associados aos mesmos.

À data de 31 de Dezembro de 2022 as provisões da entidade apresentam valor zero.

LOCAÇÕES

A Cerci Estremoz, C.R.L. não dispõe de ativos em regime de locação financeira.

À data de encerramento das demonstrações financeiras a entidade não dispõe, também, de bens em regime de locação operacional.

CUSTOS DE EMPRÉSTIMOS OBTIDOS

A entidade Cerci Estremoz, C.R.L. não dispõe de qualquer empréstimo bancário no decurso do exercício económico em estudo.

TRANSACÇÕES E SALDOS EM MOEDA ESTRANGEIRA

As demonstrações financeiras da entidade são apresentadas na unidade monetária euro (u.m. euro), sendo o euro a moeda funcional e de apresentação. Não existem transações em moeda estrangeira.

BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS

Os benefícios dos empregados da Cerci Estremoz, C.R.L. são suscetíveis de serem classificados em:

- Benefícios monetários relacionados com remunerações permanentes e adicionais (remuneração base, diuturnidades, subsídio de férias, subsídio de natal, subsídio de turno, subsídio de coordenação técnica/serviços, subsídio de alimentação) e contribuições para o regime da Segurança Social;
- Benefícios relacionados com a utilização de cartão de funcionário em aquisições de produtos específicos e em prestações de serviços de saúde.

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

Não existem à data de 31 de Dezembro de 2022 benefícios pós-emprego.

B) OUTRAS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

A política contabilística da entidade Cerci Estremoz, C.R.L. é alicerçada nas características e no conteúdo que a informação das demonstrações financeiras deverá imperiosamente refletir, a saber:

- Compreensibilidade;
- Relevância;
- Materialidade;
- Fiabilidade;
- Representação fidedigna;
- Substância e realidade económica sobre a forma legal;
- Neutralidade;
- Prudência;
- Plenitude;
- Comparabilidade.

As políticas contabilísticas utilizadas decorrem do enquadramento previsto nas Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro aplicáveis às Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL).

C) PRINCIPAIS PRESSUPOSTOS RELATIVOS AO FUTURO

As demonstrações financeiras são preparadas no pressuposto de que a Cerci Estremoz, C.R.L. é uma entidade em continuidade perspetivando-se que continuará a operar no futuro apoiada nas respostas Centro de Atividades Ocupacionais, Lar Residencial e Intervenção Precoce e nos serviços Centro de Recursos para a Inclusão e Centro de Qualificação e Emprego/ Projetos Sociais.

De sublinhar que os acontecimentos ocorridos após a data do balanço que se relacionem com o exercício passado são devidamente refletidos nas demonstrações financeiras do período a que respeitam por recurso à conta de acréscimos (acréscimo de gastos e acréscimo de rendimentos).

D) PRINCIPAIS FONTES DE INCERTEZA DAS ESTIMATIVAS

As estimativas e os pressupostos subjacentes foram determinados com base no melhor conhecimento existente à data de aprovação das demonstrações financeiras dos eventos e transações em curso, assim como na experiência de eventos passados e/ou correntes, sendo periodicamente revistas com base na informação disponível.

Contudo, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data de aprovação das demonstrações financeiras, não foram consideradas nessas estimativas. Assim, as alterações às estimativas que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras serão corrigidas de forma prospetiva.

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

3.2- ALTERAÇÕES NAS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS: INDICAÇÃO DA NATUREZA E EFEITOS DA ALTERAÇÃO NA POLÍTICA CONTABILÍSTICA E, NO CASO DE APLICAÇÃO VOLUNTÁRIA, DAS RAZÕES PELAS QUAIS A APLICAÇÃO DA NOVA POLÍTICA CONTABILÍSTICA PROPORCIONA INFORMAÇÃO FIÁVEL E MAIS RELEVANTE

As políticas contabilísticas refletem os princípios aplicados na preparação e na apresentação das demonstrações financeiras.

As políticas contabilísticas utilizadas pela Cerci Estremoz, C.R.L. decorrem das normas aplicáveis no referencial contabilístico adotado pela entidade (NCRF-ESNL), sendo aplicadas de forma consistente exceto se a alteração for exigida por uma norma e resulte em informação mais fiável e relevante.

No período em análise as políticas contabilísticas da entidade não foram objeto de alteração.

3.3- ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS: INDICAÇÃO DO EFEITO NO PERÍODO CORRENTE E EM PERÍODOS FUTUROS

Equacionando a continuidade da missão, dos objetivos e das operações da entidade numa linha regular e disciplinada, alinhada com os períodos transatos, as estimativas contabilísticas da Cerci Estremoz, C.R.L. para o período mantiveram-se consistentes com as estimativas do período anterior, não se verificando alterações proeminentes nas estimativas contabilísticas utilizadas.

3.4- CORREÇÃO DE ERROS DE PERÍODOS ANTERIORES: INDICAÇÃO DA NATUREZA DO ERRO MATERIAL E DOS SEUS IMPACTOS NAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO PERÍODO

Os erros materiais relativos a períodos anteriores são corrigidos por contrapartida de resultados transitados (componente fundos patrimoniais) não afetando assim os resultados do período. No exercício de 2022 foi contabilizado, a título de situação de erro material, o acerto relativo ao ano anterior referente ao subsídio à exploração da Candidatura POISE 03-4229-FSE-000286 no valor de 2.214,45 €.

Nas demonstrações financeiras do período, a afetar diretamente o resultado, estão representados os erros não materiais de períodos precedentes devidamente distribuídos pelas contas 6881 e 7881 (correções negativas/ positivas relativas a períodos anteriores) em conformidade com a sua natureza e tipologia.

3.5- ADOÇÃO PELA PRIMEIRA VEZ DA NCRF-ESNL (DIVULGAÇÃO TRANSITÓRIA)

A) EXPLICAÇÃO ACERCA DA FORMA COMO A TRANSIÇÃO DOS ANTERIORES PRINCÍPIOS CONTABILÍSTICOS GERALMENTE ACEITES PARA A NCRF-ESNL AFECTOU A POSIÇÃO FINANCEIRA E O DESEMPENHO FINANCEIRO RELATADOS

A Cerci Estremoz, C.R.L. adotou a NCRF-ESNL pela primeira vez no ano de 2012 em estreita consonância com o disposto no art.º 256.º e art.º 257 da Lei n.º 66-B/2012.

Na sequência, as demonstrações financeiras de 2012 foram preparadas em conformidade com as disposições previstas na NCRF-ESNL pelo que os ajustamentos e reclassificações do Plano Oficial de Contabilidade (POC) para o sistema NCRF-ESNL foram efetuados no exercício de 2012.

O processo de transição dos Princípios Contabilísticos Geralmente Aceites (PCGA) para as Normas de Contabilidade e de Relato Financeiro das Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) revelou-se tranquilo não afetando de forma material a posição e o desempenho financeiro da entidade.

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

B) EXPLICAÇÃO ACERCA DA NATUREZA DAS DIFERENÇAS DE TRANSIÇÃO QUE FORAM RECONHECIDAS NOS FUNDOS PATRIMONIAIS

Não se verificaram diferenças de transição materialmente relevantes do sistema POC para o sistema NCRF-ESNL virtude da continuidade e consistência da missão, objetivos e operações da entidade no decurso temporal.

C) IDENTIFICAÇÃO DOS ERROS COMETIDOS SEGUNDO OS PCGA ANTERIORES, DISTINGUINDO, NAS DIVULGAÇÕES EXIGIDAS, ENTRE A CORRECÇÃO DESSES ERROS E AS ALTERAÇÕES ÀS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

Não se verificaram erros materialmente relevantes na observância dos PCGA, não se procedendo, na sequência, à sua correção. Não se efetivaram alterações nas políticas contabilísticas praticadas pela entidade.

NOTA 4 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

4.1- DIVULGAÇÕES PARA CADA CLASSE DE ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

A) CRITÉRIOS DE MENSURAÇÃO USADOS PARA DETERMINAR A QUANTIA ESCRITURADA BRUTA

Os ativos fixos tangíveis da Cerci Estremoz, C.R.L. encontram-se registados ao custo de aquisição (com Imposto sobre o Valor Acrescentado incluído nas situações em que não é possível requerer a restituição deste imposto) acrescido dos gastos diretos e indiretos suportados com a aquisição dos ativos.

As despesas de conservação e de reparação dos ativos fixos tangíveis que não aumentem a sua vida útil nem resultem em benfeitorias ou melhorias significativas são registadas como gasto do exercício em que ocorrem.

B) MÉTODOS DE DEPRECIAÇÃO USADOS

As depreciações são calculadas após a entrada do ativo em funcionamento pelo método da linha reta (ou método das quotas constantes) em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de ativos.

C) VIDAS ÚTEIS E TAXAS DE DEPRECIAÇÃO USADAS

Os ativos fixos tangíveis são depreciados numa base de quota anual durante as vidas úteis finitas estimadas com recurso às taxas definidas no Decreto Regulamentar n.º 25/2009 de 14 de Setembro (atualização do Decreto Regulamentar n.º 4/2015 de 22 de Abril).

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

- Edifícios e outras construções: 6 a 50 anos;
- Equipamento básico: 1 a 8 anos;

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

- Equipamento de transporte: 4 a 7 anos;
- Equipamento administrativo: 1 a 8 anos;
- Outros ativos fixos tangíveis: 1 a 8 anos.

D) RECONCILIAÇÃO DA QUANTIA ESCRITURADA NO INÍCIO E NO FIM DO PERÍODO QUE MOSTRE AS ADIÇÕES, AS REVALORIZAÇÕES, AS ALIENAÇÕES, AS DEPRECIAÇÕES, AS PERDAS DE IMPARIDADE E SUAS REVERSÕES E OUTRAS ALTERAÇÕES
Conforme quadro seguinte.

E) QUANTIA E NATUREZA DOS BENS DO PATRIMÓNIO HISTÓRICO, ARTÍSTICO E CULTURAL
Não aplicável à entidade.

4.2- DIVULGAÇÕES SOBRE RESTRIÇÕES, GARANTIAS E COMPROMISSOS

A) EXISTÊNCIA E QUANTIAS DE RESTRIÇÕES DE TITULARIDADE DE ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS QUE SEJAM DADOS COMO GARANTIA DE PASSIVOS

Não existem restrições de titularidade de ativos fixos tangíveis da entidade nem existem ativos fixos tangíveis dados como garantia de passivos.

B) QUANTIA DE COMPROMISSOS CONTRATUAIS PARA AQUISIÇÃO DE ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS
Não existem compromissos contratuais para aquisição de ativos fixos tangíveis.

4.3- ITENS DO ATIVO FIXO TANGÍVEL EXPRESSOS POR QUANTIAS REVALORIZADAS

A) DATA DE EFICÁCIA DA REVALORIZAÇÃO

B) MÉTODOS E PRESSUPOSTOS APLICADOS NA REVALORIZAÇÃO

C) MOVIMENTOS OCORRIDOS NO EXCEDENTE DE REVALORIZAÇÃO DURANTE O PERÍODO COM EXPLICAÇÃO DO TRATAMENTO FISCAL DOS ELEMENTOS CONTIDOS

D) QUANTIA ESCRITURADA NO BALANÇO QUE TERIA SIDO RECONHECIDA SE OS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS NÃO TIVESSEM SIDO REVALORIZADOS

No decurso do exercício económico de 2022 os itens do ativo fixo tangível da Cerci Estremoz, C.R.L. não foram objeto de revalorização.

QUANTIA ESCRITURADA E MOVIMENTOS DO PERÍODO EM ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

DESCRIÇÃO	Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Equipamentos biológicos	Outros AFT	AFT em curso	Adiantamentos por conta de AFT	Total
1	Quantia bruta escriturada inicial	341,68	255.605,69	226.039,03	83.357,11	0,00	17.012,71	0,00	0,00	1.459.904,91
2	Depreciações acumuladas iniciais	0,00	246.537,43	218.127,67	81.065,76	0,00	15.005,15	0,00	0,00	853.981,15
3	Perdas por imparidade acumuladas iniciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Quantia líquida escriturada inicial (4 = 1 - 2 - 3)	341,68	9.068,26	7.911,36	2.291,35	0,00	2.007,56	0,00	0,00	605.923,76
5	Movimentos do período: (5 = 5.1 - 5.2 + 5.3 + 5.4 + 5.5 + 5.6)	225.065,44	2.159,34	23.249,90	-210,62	0,00	-742,30	0,00	0,00	231.206,67
5.1	Total das adições	225.065,44	0,00	34.512,75	2.271,24	0,00	0,00	0,00	0,00	268.194,91
	Aquisições em 1.ª mão	0,00	6.345,48	34.512,75	2.271,24	0,00	0,00	0,00	0,00	43.129,47
	Aquisições através de concentrações actividades empresariais									0,00
	Outras aquisições									0,00
	Estimativa de custos de desmantelamento e remoção									0,00
	Trabalhos para a própria entidade									0,00
	Acréscimo por revalorização									0,00
	Outras (Doações)	225.065,44								0,00
5.2	Total das diminuições	0,00	4.186,14	11.262,85	2.481,86	0,00	742,30	0,00	0,00	225.065,44
	Depreciações	0,00	4.186,14	11.262,85	2.481,86	0,00	742,30	0,00	0,00	36.988,24
	Perdas por imparidade									0,00
	Alienações									0,00
	Abates									0,00
	Outras									0,00
5.3	Reversões de perdas por imparidade									0,00
5.4	Transferências de AFT em curso									0,00
5.5	Transferências de/para activos não correntes delidos para venda									0,00
5.6	Outras transferências									0,00
6	Quantia líquida escriturada final (6 = 4 + 5)	225.407,12	565.988,46	11.227,60	31.161,26	2.090,73	1.265,26	0,00	0,00	837.130,43
7	Quantia da garantia de passivos e/ou titularidade restringida									

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, a qualidade de vida e a felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

NOTA 5 – ATIVOS INTANGÍVEIS

5.1- DIVULGAÇÕES PARA CADA CLASSE DE ATIVOS INTANGÍVEIS DISTINGUINDO ENTRE OS ATIVOS INTANGÍVEIS GERADOS INTERNAMENTE E OUTROS ATIVOS INTANGÍVEIS

A) SE AS VIDAS ÚTEIS SÃO INDEFINIDAS OU FINITAS, OS MÉTODOS E AS CORRESPONDENTES TAXAS DE AMORTIZAÇÃO USADAS, BEM COMO AS RAZÕES QUE APOIAM A AVALIAÇÃO DE UMA VIDA ÚTIL INDEFINIDA

Os ativos intangíveis da Cerci Estremoz, C.R.L. encontram-se registados ao custo de aquisição (com Imposto sobre o Valor Acrescentado incluído nas situações em que não é possível requerer a restituição deste imposto) acrescido dos gastos diretos e indiretos suportados com a aquisição dos ativos e deduzidos das amortizações acumuladas.

A totalidade dos ativos intangíveis da entidade apresenta uma vida útil finita. A entidade não dispõe, assim, de quaisquer ativos intangíveis com vida útil indefinida.

As amortizações dos ativos intangíveis são calculadas após a data de início de entrada em funcionamento dos ativos de acordo com o método da linha reta (método das quotas constantes) e em estreita conformidade com o período de vida útil estimado.

Na sequência, estes ativos são amortizados numa base de quota anual constante durante a vida útil com recurso às taxas definidas no Decreto Regulamentar n.º 25/2009 de 14 de Setembro (atualização do Decreto Regulamentar n.º 4/2015 de 22 de Abril).

Não existem ativos intangíveis individuais materialmente relevantes para as demonstrações financeiras.

B) EXPLICAÇÃO DAS SITUAÇÕES EXCEPCIONAIS EM QUE SE JUSTIQUE A NÃO UTILIZAÇÃO DO PRAZO MÁXIMO DE 10 ANOS PARA A AMORTIZAÇÃO DOS ATIVOS INTANGÍVEIS COM VIDAS ÚTEIS INDEFINIDAS
Não aplicável à entidade.

C) RECONCILIAÇÃO DA QUANTIA ESCRITURADA NO INÍCIO E NO FIM DO PERÍODO QUE MOSTRE AS ADIÇÕES, AS REVALORIZAÇÕES, AS ALIENAÇÕES, AS AMORTIZAÇÕES, AS PERDAS DE IMPARIDADE E SUAS REVERSÕES E OUTRAS ALTERAÇÕES
Conforme quadro seguinte.

5.2- DIVULGAÇÕES SOBRE RESTRIÇÕES, GARANTIAS E COMPROMISSOS

A) EXISTÊNCIA E QUANTIAS DE RESTRIÇÕES DE TITULARIDADE DE ATIVOS INTANGÍVEIS QUE SEJAM DADOS COMO GARANTIA DE PASSIVOS

Não existem restrições de titularidade dos ativos intangíveis da entidade nem existem ativos intangíveis dados como garantia de passivos.

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

CERCIESTREMOZ – Cooperativa para a Educação e Reabilitação de Cidadãos Inadaptados, CRL | Quinta de Santo Antão – Apartado 108 | 7101-909 Estremoz – Portugal
T. (+351) 268 105 258 | T. (+351) 924 481 621 | mail_cerciostremoz@gmail.com | www.cerciostremoz.org.pt

B) QUANTIA DE COMPROMISSOS CONTRATUAIS PARA AQUISIÇÃO DE ATIVOS INTANGÍVEIS
Não existem compromissos contratuais para aquisição de ativos intangíveis.

Quantia escriturada e movimentos do período em Ativos Intangíveis		
Descrição	31-12-2021	31-12-2022
Goodwill		
Projetos de desenvolvimento		
Programas de computador	8.582,82	10.420,91
Propriedade industrial		
Outros ativos intangíveis		
Investimentos em curso - Ativos intangíveis		
Ativo intangível bruto	8.582,82	10.420,91
Movimentos do período:		
- Amortizações		943,25
- Adições		1.758,29
- Alienações		
- Revalorizações		
Perdas por imparidade acumuladas		
Amortização acumulada	8.252,21	9.195,46
Ativo intangível líquido	330,61	1.225,45

NOTA 6 – CUSTOS DE EMPRÉSTIMOS OBTIDOS

6.1- INDICAÇÃO DA QUANTIA DE CUSTOS DE EMPRÉSTIMOS OBTIDOS CAPITALIZADA DURANTE O PERÍODO DISCRIMINADA POR NATUREZAS DE ATIVOS QUE SE QUALIFICAM

No exercício económico de 2022 não foi contraído qualquer empréstimo bancário ou qualquer empréstimo de outra natureza pela CerciEstremoz, C.R.L não apresentando a entidade, nesta rubrica, saldo contabilístico.

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

CERCIESTREMOZ – Cooperativa para a Educação e Reabilitação de Cidadãos Inadaptados, CRL | Quinta de Santo Antão – Apartado 108 | 7101-909 Estremoz – Portugal
T_(+351) 268 105 258 | T_(+351) 924 481 621 | mail_cerciostremoz@gmail.com | www.cerciostremoz.org.pt

Handwritten signatures and initials in the top right corner.

NOTA 7 – INVENTÁRIOS

7.1- POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS ADOPTADAS NA MENSURAÇÃO DOS INVENTÁRIOS INCLUINDO A FÓRMULA DE CUSTEIO USADA

Os inventários da Cerci Estremoz, C.R.L são valorizados ao custo histórico de aquisição incluindo a totalidade das despesas incorridas com a compra até colocar os inventários no seu local e na sua condição atual, deduzido de eventuais descontos e abatimentos comerciais. No custo de aquisição inclui-se o Imposto Sobre o Valor Acrescentado (IVA) uma vez que este imposto não é dedutível por força do art. 9.º conjugado com o art. 12.º do Código do Imposto Sobre o Valor Acrescentado (CIVA).

O método de custeio historicamente usado pela entidade é o método FIFO (First In First Out) equacionando que os inventários se referiam, especificamente, a produtos alimentares perecíveis e com prazos de validade assaz limitados.

À data de 31 de Dezembro de 2022 os inventários da entidade apresentam valor zero virtude da contratação da empresa ITAU, S.A. – NIPC 500 142 858 – para fornecimento de serviços de alimentação à Cerci Estremoz, C.R.L. (especificamente Centro de Atividades Ocupacionais e Lar Residencial).

7.2- QUANTIA TOTAL ESCRITURADA DE INVENTÁRIOS E QUANTIA ESCRITURADA EM CLASSIFICAÇÕES APROPRIADAS PARA A ENTIDADE

Em 31 de Dezembro de 2022 os inventários da entidade detalham-se conforme quadros subsequentes.

Rubricas	31-12-2022		
	Quantia bruta	Perdas por imparidade	Quantia líquida
Mercadorias			
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo			
Produtos acabados e intermédios			
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos			
Produtos e trabalhos em curso			
Adiantamento por conta de compras			
TOTAL	0,00	0,00	0,00

Rubricas	31-12-2021		
	Quantia bruta	Perdas por imparidade	Quantia líquida
Mercadorias			
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo			
Produtos acabados e intermédios			
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos			
Produtos e trabalhos em curso			
Adiantamento por conta de compras			
TOTAL	0,00	0,00	0,00

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

INVENTÁRIOS - CUSTO CORRENTE			
DESCRÇÃO	Mercadorias	Matérias primas, subsidiárias e de consumo	Total
1 Inventários iniciais	0,00	0,00	0,00
2 Compras	0,00	0,00	0,00
3 Reclassificação e regularização de inventários	0,00	0,00	0,00
4 Inventários finais	0,00	0,00	0,00

APURAMENTO DO CUSTO DOS INVENTÁRIOS VENDIDOS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS			
DESCRÇÃO	Mercadorias	Matérias primas, subsidiárias e de consumo	Total
1 Inventários iniciais	0,00	0,00	0,00
2 Compras	0,00	0,00	0,00
3 Reclassificação e regularização de inventários	0,00	0,00	0,00
4 Inventários finais	0,00	0,00	0,00
5 Custo dos inventários vendidos e das matérias consumidas (5=1+2+3-4)	0,00	0,00	0,00
Outra informação relativa a mercadorias, matérias primas, subsidiárias e de consumo:			
6 Ajustamentos/perdas por imparidade do período em inventários	0,00	0,00	0,00
7 Ajustamentos/perdas por imparidade acumuladas em inventários	0,00	0,00	0,00
8 Reversão de ajustamentos/perdas por imparidade do período em inventários	0,00	0,00	0,00
9 Inventários escriturados pelo justo valor menos os custos de vender	0,00	0,00	0,00
10 Inventários dados como penhor de garantia a passivos	0,00	0,00	0,00
11 Inventários que se encontram fora da entidade	0,00	0,00	0,00
12 Adiantamentos por conta de compras	0,00	0,00	0,00

7.3- QUANTIA DE QUALQUER AJUSTAMENTO DE INVENTÁRIOS RECONHECIDA COMO UM GASTO DO PERÍODO, BEM COMO DE QUALQUER REVERSÃO DE AJUSTAMENTO QUE TENHA SIDO RECONHECIDA COMO UMA REDUÇÃO NA QUANTIA DE INVENTÁRIOS RECONHECIDA COMO GASTO DO PERÍODO E CIRCUNSTÂNCIAS OU ACONTECIMENTOS QUE CONDUZIRAM A TAL REVERSÃO

Não aplicável à entidade.

NOTA 8 – RENDIMENTOS E GASTOS

8.1- POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS ADOPTADAS PARA O RECONHECIMENTO DO RÉDITO INCLUINDO OS MÉTODOS ADOPTADOS PARA DETERMINAR A FASE DE ACABAMENTO DE TRANSACÇÕES QUE ENVOLVAM A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela venda de produtos e pela prestação de serviços decorrentes da atividade normal da CerciEstremoz, C.R.L.

A entidade reconhece o rédito quando este é suscetível de ser razoavelmente mensurável e seja provável que se venha a obter benefícios económicos futuros, sendo os rendimentos reconhecidos na data da venda de produtos e na data da realização da prestação dos serviços (em estreita consonância com o princípio da especialização).

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

O rédito é reconhecido líquido do Imposto sobre o Valor Acrescentado (sempre que a liquidação deste imposto se torne exigível por força da legislação vigente), abatimentos e descontos.

O rédito da entidade reconhecido no exercício findo a 31 de Dezembro de 2022 e no exercício precedente apresenta a decomposição subsequente.

RÚBRICAS	31-12-2022	31-12-2021
Réditos reconhecidos no período:		
Vendas de bens	57,97	40,57
Prestação de serviços	108.773,38	101.707,78
- Quotas dos utilizadores	106.057,16	99.569,05
- Serviços secundários	2.716,22	2.138,73
Juros	0,00	0,00
Royalties	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00

8.2- QUANTIA E NATUREZA DE ELEMENTOS ISOLADOS DE RENDIMENTOS OU DE GASTOS CUJA DIMENSÃO OU INCIDÊNCIA SEJAM EXCEPCIONAIS

Conforme quadro seguinte.

RÚBRICAS	31-12-2022	31-12-2021
Rendimentos:		
- Subsídio à exploração - ISS, IP	652.454,74	581.487,52
- Subsídio à exploração - DGESTE, IP	79.506,54	90.973,59
- Subsídio à exploração - IEFP, IP	479.962,88	412.846,57
- Quotas dos utilizadores - CAO e LR	106.057,16	99.569,05
Gastos:		
- Gastos com o pessoal	846.563,05	824.263,60
- Encargos com formandos C.Q.E.	149.480,46	117.558,95
- Subcontratos - Alimentação	53.484,54	43.712,46

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

CERCIESTREMOZ – Cooperativa para a Educação e Reabilitação de Cidadãos Inadaptados, CRL | Quinta de Santo António – Apartado 106 | 7101-909 Estremoz – Portugal
T_(+351) 268 105 258 | T_(+351) 924 481 621 | mail_cercestremoz@gmail.com | www.cercestremoz.org.pt

NOTA 9 – PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES E ATIVOS CONTINGENTES

9.1- RECONCILIAÇÃO PARA CADA CLASSE DE PROVISÕES DA QUANTIA ESCRITURADA NO INÍCIO E NO FIM DO PERÍODO QUE MOSTRE OS AUMENTOS, AS REDUÇÕES E AS REVERSÕES

Movimentos nas rubricas de provisões da Cerciostremoz, C.R.L. reportados a 31-12-2022:

	DESCRIÇÃO	Impostos	Garantias a clientes	Processos judiciais em curso	Acidentes de trabalho e doenças profissionais	Matérias ambientais	Contratos onerosos	Reestruturação	Outras	Total
1	Quantia escriturada inicial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Movimentos do período (2 = 2.1 - 2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Total de aumentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Constituição									0,00
	Reforço									0,00
	Reforço - efeito temporal									0,00
	Outros									0,00
2.2	Total de diminuições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Uso									0,00
	Reversão									0,00
	Outros									0,00
3	Quantia escriturada final (3 = 1 + 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outra informação										
4	Passivos contingentes									0,00
5	Ativos contingentes									0,00

9.2- BREVE DESCRIÇÃO DA NATUREZA E QUANTIA DE CADA CLASSE DE PASSIVOS CONTINGENTES À DATA DO BALANÇO

Não aplicável à entidade.

9.3- BREVE DESCRIÇÃO DA NATUREZA E QUANTIA DE CADA CLASSE DE ATIVOS CONTINGENTES À DATA DO BALANÇO CUJO INFLUXO DE BENEFÍCIOS ECONÓMICOS É PROVÁVEL

Não aplicável à entidade.

9.4- INDICAÇÃO DO VALOR DOS FUNDOS PERMANENTES POR MODALIDADE ASSOCIATIVA DAS MUTUALIDADES E DO PATRIMÓNIO LIQUIDO QUE LHES ESTÁ AFECTO BEM COMO DO RESPECTIVO GRAU DE COBERTURA FACE ÀS PROVISÕES MATEMÁTICAS NECESSÁRIAS

Não aplicável à entidade.

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

CERCIESTREMOZ – Cooperativa para a Educação e Reabilitação de Cidadãos Inadaptados, CRL | Quinta de Santo Antão – Apartado 108 | 7101-909 Estremoz – Portugal
T_(+351) 268 105 258 | T_(+351) 924 481 621 | mail_cerciostremoz@gmail.com | www.cerciostremoz.org.pt

NOTA 10 – SUBSÍDIOS E OUTROS APOIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS

10.1- RECONCILIAÇÃO DA QUANTIA ESCRITURADA NO INÍCIO E NO FIM DO PERÍODO QUE MOSTRE OS AUMENTOS E AS REDUÇÕES DOS SUBSÍDIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS RECONHECIDOS NOS FUNDOS PATRIMONIAIS

Os subsídios das entidades públicas são reconhecidos nas demonstrações financeiras da Cerci Estremoz, C.R.L. quando existe uma certeza razoável de que a entidade irá cumprir com as condições de atribuição dos subsídios e de que os mesmos irão ser efetivamente recebidos.

Os subsídios associados a investimento são inicialmente reconhecidos nos fundos patrimoniais sendo, subsequentemente, imputados numa base sistemática (proporcionalmente às depreciações/ amortizações dos ativos subjacentes) como rendimentos do período durante as vidas úteis dos ativos.

Os subsídios ao investimento imputados ao período e apresentados nas demonstrações financeiras da entidade foram obtidos em períodos a montante e referem-se especificamente a:

- Subsídio atribuído no ano de 2007 pelo PIDDAC relativo à construção do edifício Lar Residencial com o valor total de 311.203,73€;

- Subsídio atribuído no ano de 2012 pelo Instituto do Emprego e Formação Profissional, IP referente à remodelação/ ampliação do edifício sede da Cerci Estremoz, C.R.L. com o valor total de 124.122,25€.

No quadro seguinte é apresentada a reconciliação da quantia inicial e final do exercício económico de 2022, com indicação das adições e das diminuições, dos subsídios das entidades públicas reconhecidos nos fundos patrimoniais da entidade, designadamente na conta 593 – Subsídios.

QUANTIA ESCRITURADA E MOVIMENTOS DOS SUBSÍDIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS - FUNDOS PATRIMONIAIS				
	DESCRIÇÃO	PIDDAC	IEFP, IP	TOTAL
1	Quantia escriturada inicial do período	217.843,43	99.297,85	317.141,28
2	Movimentos do período (2 = 2.1 - 2.2)	-6.224,02	-2.482,44	-8.706,46
2.1	Aumentos	0,00	0,00	0,00
2.2	Reduções	6.224,02	2.482,44	8.706,46
3	Quantia escriturada final do período (3 = 1 + 2)	211.619,41	96.815,41	308.434,82

10.2- BENEFÍCIOS SEM VALOR ATRIBUÍDO, MATERIALMENTE RELEVANTES, OBTIDOS DE TERCEIRAS ENTIDADES

Não aplicável à entidade.

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

CERCISTREMOZ – Cooperativa para a Educação e Reabilitação de Cidadãos Inadaptados, CRL | Quinta de Santo Antão – Apartado 108 | 7101-909 Estremoz – Portugal
T_ (+351) 268 105 258 | T_ (+351) 924 481 621 | mail_cerciostremoz@gmail.com | www.cerciostremoz.org.pt

10.3- PRINCIPAIS DOADORES / FONTES DE FUNDOS

As principais fontes de fundos da Cerci Estremoz, C.R.L. referem-se a subsídios de natureza de exploração atribuídos por entidades públicas traduzidos em inputs financeiros destinados ao desenvolvimento da atividade operacional. Os subsídios à exploração são reconhecidos como rendimentos do período a que respeitam, independentemente da data do seu recebimento, e são nessa qualidade apresentados nas demonstrações financeiras. Detalha-se, nos quadros subsequentes, a natureza e extensão dos subsídios e apoios de entidades públicas e de outras entidades reconhecidos nas demonstrações financeiras de 2022 de que diretamente a Cerci Estremoz, C.R.L. beneficiou.

SUBSÍDIOS E APOIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS			
DESCRIÇÃO		Subsídios/ Apoios das Entidades Públicas	
		Valor atribuído no período	Valor imputado ao período
1	Subsídios/ Apoios relacionados com ativos/ao investimento (1):	0,00	8.706,46
1.1	Ativos fixos tangíveis	0,00	8.706,46
1.2	Ativos intangíveis	0,00	0,00
2	Subsídios/ Apoios relacionados com rendimentos/à exploração (2):	1.217.211,68	1.219.011,68
2.1	Instituto da Segurança Social, IP	652.454,74	652.454,74
2.2	Direcção Geral de Estabelecimentos Escolares, IP	79.506,54	79.506,54
2.3	Administração Regional de Saúde do Alentejo, IP	3.551,52	3.551,52
2.4	Instituto do Emprego e Formação Profissional, IP	479.962,88	479.962,88
2.5	Câmaras Municipais	0,00	0,00
2.6	Juntas de Freguesia	0,00	0,00
2.7	IAPMEI - Agência Competitividade e Inovação, IP	1.736,00	1.736,00
2.8	Instituto Português do Desporto e Juventude, IP	0,00	1.800,00
3	Total (3 = 1 + 2)	1.217.211,68	1.227.718,14

SUBSÍDIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS E SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES				
DESCRIÇÃO		Subsídios das Entidades Públicas		Subsídios de Outras Entidades
		Valor atribuído no período	Valor imputado ao período	Valor atribuído no período
1	Subsídios relacionados com ativos/ao investimento: (1 = 1.1 + 1.2 + 1.3)	0,00	8.706,46	0,00
1.1	Ativos fixos tangíveis (1.1 = 1.1.1 + 1.1.2 + + 1.1.7)	0,00	8.706,46	0,00
1.1.1	Terrenos e recursos naturais			
1.1.2	Edifícios e outras construções		8.706,46	
1.1.3	Equipamento básico			
1.1.4	Equipamento de transporte			
1.1.5	Equipamento administrativo			
1.1.6	Equipamentos biológicos			
1.1.7	Outros			
1.2	Ativos intangíveis (1.2 = 1.2.1 + 1.2.2 + + 1.2.4)	0,00	0,00	0,00
1.2.1	Projectos de desenvolvimento			
1.2.2	Programas de computador			
1.2.3	Propriedade industrial			
1.2.4	Outros			
1.3	Outros ativos			
2	Subsídios relacionados com rendimentos/à exploração	1.217.211,68	1.219.011,68	0,00
3	Valor dos reembolsos no período respeitantes a: (3 = 3.1 + 3.2)	1.140.410,18	1.140.410,18	0,00
3.1	Subsídios relacionados com ativos/ao investimento			
3.2	Subsídios relacionados com rendimentos/à exploração	1.140.410,18	1.140.410,18	0,00

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade



SUBSÍDIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS - EXPLORAÇÃO

No exercício em análise, a Cerciastremoz, C.R.L. não obteve comparticipação financeira do Instituto Português do Desporto e Juventude, IP (no âmbito do Contrato-Programa de Desenvolvimento Desportivo 2022) conforme quadro subsequente.

De sublinhar que a informação apresentada na Nota 10 - Subsídios e Outros Apoios das Entidades Públicas encontra-se em perfeita conformidade com:

- ## NOTA 11 – INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

A entidade desreconhece ativos financeiros apenas quando os direitos contratuais associados aos seus fluxos de caixa expiram por cobrança ou quando transfere para outra entidade o controlo desses ativos financeiros e todos os riscos e benefícios significativos associados à posse dos mesmos. A entidade desreconhece passivos financeiros apenas quando a correspondente obrigação é liquidada, cancelada ou expira.

A contabilização dos instrumentos financeiros da Cerci Estremoz, C.R.L. encontra-se perfeitamente alinhada com as políticas contabilísticas da entidade enunciadas no Ponto 3.1 da Nota 3 do Anexo às Demonstrações Financeiras.

11.2- INSTRUMENTOS FINANCEIROS MENSURADOS AO JUSTO VALOR

A) COTAÇÃO DE MERCADO (INSTRUMENTOS COM FÁCIL IDENTIFICAÇÃO DE MERCADO LÍQUIDO E REGULAMENTADO)

B) PRINCIPAIS PRESSUPOSTOS SUBJACENTES AOS MODELOS E TÉCNICAS DE AVALIAÇÃO GERALMENTE ACEITES UTILIZADOS PARA A MENSURAÇÃO DOS INSTRUMENTOS FINANCEIROS RELATIVAMENTE AOS QUAIS NÃO É FACILMENTE IDENTIFICÁVEL UM MERCADO LÍQUIDO E REGULAMENTADO

C) JUSTO VALOR, ALTERAÇÕES NO JUSTO VALOR INSCRITAS DIRECTAMENTE NA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS E ALTERAÇÕES DE JUSTO VALOR INSCRITAS NOS FUNDOS PATRIMONIAIS PARA CADA CATEGORIA DE INSTRUMENTOS FINANCEIROS

D) VOLUME E NATUREZA DE CADA CATEGORIA DE INSTRUMENTOS FINANCEIROS DERIVADOS, PRINCIPAIS MODALIDADES E CONDIÇÕES QUE POSSAM AFECTAR O MONTANTE, O CALENDÁRIO E O GRAU DE CERTEZA DOS FLUXOS DE CAIXA FUTUROS

Não aplicável à entidade.

11.3- RECONCILIAÇÃO DA QUANTIA ESCRITURADA NO INÍCIO E NO FIM DO PERÍODO QUE MOSTRE OS AUMENTOS E AS REDUÇÕES DAS DIFERENTES NATUREZAS DE ITENS DE CADA RÚBRICA DOS FUNDOS PATRIMONIAIS

Conforme quadro seguinte.

QUANTIA ESCRITURADA E MOVIMENTOS NAS RÚBRICAS DOS FUNDOS PATRIMONIAIS - EXERCÍCIO 2022				
	DESCRIÇÃO	Resultados Transitados	Subsídios Investimento	TOTAL
1	Quantia escriturada inicial do período	-100.093,38	317.141,28	217.047,90
2	Movimentos do período (2 = 2.1 - 2.2)	48.949,40	-8.706,46	40.242,94
2.1	Aumentos	48.949,40	0,00	48.949,40
2.2	Reduções	0,00	8.706,46	8.706,46
3	Quantia escriturada final do período (3 = 1 + 2)	-51.143,98	308.434,82	257.290,84

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

11.4- QUANTIA ESCRITURADA DE ATIVOS FINANCEIROS DADOS EM GARANTIA, PENHOR OU PROMESSA DE PENHOR E TERMOS E CONDIÇÕES RELATIVOS À GARANTIA, PENHOR OU PROMESSA DE PENHOR

Não aplicável à entidade.

11.5- DÍVIDAS DA ENTIDADE RECONHECIDAS À DATA DO BALANÇO

A) QUANTIA DAS DÍVIDAS COM DURAÇÃO RESIDUAL SUPERIOR A CINCO ANOS

B) QUANTIA DE TODAS AS DÍVIDAS COBERTAS POR GARANTIAS REAIS PRESTADAS PELA ENTIDADE E INDICAÇÃO DA NATUREZA E DA FORMA DESSAS GARANTIAS

Não aplicável à entidade.

11.6- AJUSTAMENTOS DE VALOR RECONHECIDOS NO PERÍODO PARA CADA NATUREZA DE INSTRUMENTOS FINANCEIROS NÃO MENSURADOS AO JUSTO VALOR

Não aplicável à entidade.

11.7- DÍVIDAS À ENTIDADE RECONHECIDAS À DATA DO BALANÇO E CUJA DURAÇÃO RESIDUAL SEJA SUPERIOR A UM ANO

A) CRÉDITOS RESULTANTES DE VENDAS E DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

B) CRÉDITOS SOBRE ENTIDADES SUBSIDIÁRIAS E ASSOCIADAS

C) OUTROS CRÉDITOS

D) FUNDOS SUBSCRITOS E NÃO REALIZADOS

E) DIFERIMENTOS

Conforme quadro seguinte.

DÍVIDAS À ENTIDADE COM DURAÇÃO RESIDUAL SUPERIOR A UM ANO - EXERCÍCIO 2022		
	DESCRIÇÃO	TOTAL
1	Créditos de vendas e de prestações de serviços:	0,00
1.1	- Créditos de clientes	0,00
1.2	- Créditos de utentes	0,00
2	Créditos sobre entidades subsidiárias e associadas	0,00
3	Outros créditos	0,00
4	Fundos subscritos e não realizados	0,00
5	Diferimentos	0,00

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

11.8- DÍVIDAS DA ENTIDADE RECONHECIDAS À DATA DO BALANÇO E CUJA DURAÇÃO RESIDUAL SEJA SUPERIOR A UM ANO

- A) EMPRÉSTIMOS POR OBRIGAÇÕES
- B) DÍVIDAS A INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO
- C) ADIANTAMENTOS RECEBIDOS SOBRE ENCOMENDAS
- D) DÍVIDAS POR COMPRAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS
- E) DÍVIDAS REPRESENTADAS POR LETRAS E OUTROS TÍTULOS A PAGAR
- F) DÍVIDAS A ENTIDADES SUBSIDIÁRIAS E ASSOCIADAS
- G) OUTRAS DÍVIDAS
- H) DIFERIMENTOS

Conforme quadro seguinte.

DÍVIDAS DA ENTIDADE COM DURAÇÃO RESIDUAL SUPERIOR A UM ANO - EXERCÍCIO 2022		
	DESCRIÇÃO	TOTAL
1	Empréstimos por obrigações	0,00
2	Dívidas a instituições de crédito	0,00
3	Adiantamentos recebidos sobre encomendas	0,00
4	Dívidas por compras e prestações de serviços	0,00
5	Dívidas representadas por letras e outros títulos a pagar	0,00
6	Dívidas a entidades subsidiárias e associadas	0,00
7	Outras dívidas	0,00
7.1	- Fornecedores de investimento	0,00
7.2	- Outras dívidas	0,00
8	Diferimentos	0,00

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

QUANTIA ESCRITURADA DE CADA UMA DAS CATEGORIAS DE ATIVOS FINANCEIROS E PASSIVOS FINANCEIROS NO TOTAL E PARA CADA UM DOS TIPOS SIGNIFICATIVOS DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS DE ENTRE CADA CATEGORIA – EXERCÍCIO ECONÓMICO 2022

INFORMAÇÃO RELATIVA A ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS

INFORMAÇÃO RELATIVA A ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS					
Descrição	Mensurados ao justo valor através de resultados	Mensurados ao custo amortizado	Mensurados ao custo	Imparidade acumulada	Por memória: Reconhecimento inicial
Ativos financeiros:					
Clientes e utentes			14.030,03	0,00	
Adiantamentos a fornecedores			0,00	0,00	
Fundadores/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros			0,00	0,00	
Outras contas a receber			76.801,50	0,00	
Ativos financeiros detidos para negociação					
Outros ativos financeiros			0,00	0,00	
Passivos financeiros:					
Fornecedores			9.534,71	0,00	
Adiantamentos de clientes			0,00	0,00	
Fundadores/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros			0,00	0,00	
Financiamentos obtidos			0,00	0,00	
Outras contas a pagar			118.516,07	0,00	
Passivos financeiros detidos para negociação			0,00	0,00	
Outros passivos financeiros			0,00	0,00	
Ganhos e perdas líquidos reconhecidos de:					
Ativos financeiros			0,00		
Passivos financeiros			0,00		
Total de rendimentos e gastos de juros em:					
Ativos financeiros			0,00		
Passivos financeiros			0,00		

Descrição	Quantia contabilística que resulta da valorização ao custo	Imparidade acumulada	Total
Clientes e utentes	14.030,03	0,00	14.030,03
Fornecedores	9.534,71	0,00	9.534,71
Pessoal	245,03	0,00	245,03
Outras contas a pagar	118.271,04	0,00	118.271,04
Total	142.080,81	0,00	142.080,81

PERDAS POR IMPARIDADE EM ATIVOS FINANCEIROS

PERDAS POR IMPARIDADE EM ATIVOS FINANCEIROS AO CUSTO			
Descrição	Perdas por imparidade	Reversões de perdas por imparidade	Total
Dívidas a receber de clientes e utentes	0,00	0,00	0,00
Outras dívidas a receber	0,00	0,00	0,00
Instrumentos de fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

DIVÍDAS DE CLIENTES E UTENTES DE COBRANÇA DUVIDOSA

DÍVIDAS REGISTRADAS DE COBRANÇA DUVIDOSA - CLIENTES E UTENTES	
Descrição	Valor
Relativas a processos de insolvência e de recuperação de empresas ou processos de execução	
Reclamadas judicialmente	
Em mora:	0,00
Há mais de vinte e quatro meses	
Há mais de dezoito meses e até vinte e quatro meses	
Há mais de doze meses e até dezoito meses	
Há mais de seis meses e até doze meses	
TOTAL	0,00

CLIENTES/ FORNECEDORES/ PESSOAL/ EOEP/ OUTROS ATIVOS E PASSIVOS CORRENTES

Descrição	31-12-2022			31-12-2021		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Ativos:						
Clientes c/c	66,73	0,00	66,73	526,73	0,00	526,73
Utentes c/c	13.963,30	0,00	13.963,30	8.633,24	0,00	8.633,24
Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	4.179,16	0,00	4.179,16	3.457,19	0,00	3.457,19
Outras contas a receber	76.801,50	0,00	76.801,50	67.745,25	0,00	67.745,25
Perdas por imparidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total do Ativo	95.010,69	0,00	95.010,69	80.362,41	0,00	80.362,41
Passivos:						
Fornecedores c/c	9.534,71	0,00	9.534,71	10.784,89	0,00	10.784,89
Pessoal	245,03	0,00	245,03	225,40	0,00	225,40
Estado e outros entes públicos	22.649,54	0,00	22.649,54	24.035,42	0,00	24.035,42
Outras contas a pagar	118.271,04	0,00	118.271,04	112.390,96	0,00	112.390,96
Total do Passivo	150.700,32	0,00	150.700,32	147.436,67	0,00	147.436,67
Total Líquido	-55.689,63	0,00	-55.689,63	-67.074,26	0,00	-67.074,26

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

CERCIESTREMOZ – Cooperativa para a Educação e Reabilitação de Cidadãos Inadaptados, CRL | Quinta de Santo Antão – Apartado 108 | 7101-909 Estremoz – Portugal
T_(+351) 268 105 258 | T_(+351) 924 481 621 | mail_cercestremoz@gmail.com | www.cercestremoz.org.pt

ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Descrição	31-12-2022			31-12-2021		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Estado e Outros Entes Públicos						
Ativos:						
Imposto sobre o rendimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Retenção imposto s/ rend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposto s/ valor acrescent.	4.179,16	0,00	4.179,16	3.457,19	0,00	3.457,19
Outros impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contrib. p/ segurança social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributos autarquias locais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras tributações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total EOEP - Ativo	4.179,16	0,00	4.179,16	3.457,19	0,00	3.457,19
Passivos:						
Imposto sobre o rendimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Retenção imposto s/ rend.	5.844,00	0,00	5.844,00	6.786,15	0,00	6.786,15
Imposto s/ valor acrescent.	32,99	0,00	32,99	78,03	0,00	78,03
Outros impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contrib. p/ segurança social	16.772,55	0,00	16.772,55	17.171,24	0,00	17.171,24
Tributos autarquias locais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras tributações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total EOEP - Passivo	22.649,54	0,00	22.649,54	24.035,42	0,00	24.035,42
Total Líquido	-18.470,38	0,00	-18.470,38	-20.578,23	0,00	-20.578,23

FINANCIAMENTOS OBTIDOS

Descrição	31-12-2022			31-12-2021		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Financiamentos obtidos:						
Inst. crédito e sociedades financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mercado de valores mobiliários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Participantes de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsidiárias, assoc. e emp. conjuntos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

DIFERIMENTOS

Descrição	31-12-2022			31-12-2021		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Diferimentos						
Ativos:						
Gastos a reconhecer:						
Seguros	4.657,69	0,00	4.657,69	4.803,18	0,00	4.803,18
Camp. Angariação Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quotizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Diferimentos - Ativo	4.657,69	0,00	4.657,69	4.803,18	0,00	4.803,18
Passivos:						
Rendimentos a reconhecer:						
Quotas Utilizadores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Processos IEF, IP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projetos IPDJ, IP	3.400,00	0,00	3.400,00	0,00	0,00	0,00
Projeto CRI 2022/2023	11.486,05	0,00	11.486,05	5.200,00	0,00	5.200,00
Donativos - Ativos Fixos Tangíveis	25.884,56	0,00	25.884,56	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Diferimentos - Passivo	40.770,61	0,00	40.770,61	5.200,00	0,00	5.200,00
Total Líquido	36.112,92	0,00	36.112,92	396,82	0,00	396,82

CAIXA E DEPÓSITOS BANCÁRIOS

	31-12-2022	31-12-2021
Caixa e depósitos bancários		
Ativos:		
Caixa	885,65	115,15
Depósitos à ordem	412.347,24	318.818,93
Outros depósitos bancários	0,00	0,00
Total	413.232,89	318.934,08
Passivos:		
Caixa	0,00	0,00
Depósitos à ordem	0,00	0,00
Outros depósitos bancários	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA - PERÍODO FINDO EM 31-12-2022	
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1 = 1.1 + 1.2 + 1.3 + 1.4 + 1.5)	140.505,90
Recebimentos de clientes e utentes (1.1)	103.961,29
Vendas 2022 (+)	57,97
Prestação de Serviços 2022 (+)	108.773,38
Clientes e Utes 2021 (+)	9.159,97
Clientes e Utes 2022 (-)	-14.030,03
Descontos Pronto Pagamento Concedidos 2022 (-)	0,00
Pagamentos de bolsas (1.2)	-149.480,46
Bolsas Formandos 2022 (-)	-149.480,46
Pagamentos a fornecedores (1.3)	-244.462,15
Fornecimentos e Serviços Externos 2022 (-)	-247.337,61
Fornecedores 2021 (-)	-10.784,89
Gastos Fornecedores Diferidos 2022 (-)	-4.657,69
Fornecedores 2022 (+)	9.534,71
Credores Acréscimos Gastos Fornecedores 2022 (+)	8.783,33
Descontos Pronto Pagamento Obtidos 2022 (+)	0,00
Pagamentos ao pessoal (1.4)	-548.232,66
Pessoal 2022 (-)	-548.232,66
Outros recebimentos/pagamentos (1.5)	978.719,88
Outros recebimentos/pagamentos 2022 (+/-)	978.719,88
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2 = 2.1 + 2.2 + 2.3)	-46.207,09
Pagamentos de ativos fixos tangíveis / ativos intangíveis (2.1)	-44.887,76
Aquisições AFT 2022 (-)	-43.129,47
Aquisições AI 2022 (-)	-1.758,29
Pagamentos de investimentos financeiros (2.2)	-1.453,71
Fundos de Compensação do Trabalho 2022 (-)	-1.453,71
Recebimentos de investimentos financeiros (2.3)	134,38
Fundos de Compensação do Trabalho 2022 (+)	134,38
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3 = 3.1 + 3.2)	0,00
Financiamentos Obtidos (3.1)	0,00
Pagamentos de Financiamentos Obtidos 2022 (-)	0,00
Realização de Fundos (3.2)	0,00
Recebimentos de Realização de Fundos 2022 (+)	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (4 = 1 + 2 + 3)	94.298,81
Caixa e seus equivalentes no início do período (5)	318.934,08
Caixa e seus equivalentes no fim do período (6 = 4 + 5)	413.232,89

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

NOTA 12 – BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS

12.1- NÚMERO MÉDIO DE EMPREGADOS DURANTE O PERÍODO A QUE SE REFEREM AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E NÚMERO DE MEMBROS DOS ÓRGÃOS DE ADMINISTRAÇÃO, DE DIREÇÃO OU DE SUPERVISÃO E ALTERAÇÕES NO MESMO PERÍODO OCORRIDAS

Os benefícios dos empregados da CerciEstremoz, C.R.L. são classificados em:

- Benefícios monetários relacionados com remunerações permanentes e adicionais (remuneração base, diuturnidades, subsídio de férias, subsídio de natal, subsídio de turno, subsídio de coordenação técnica/serviços, subsídio de alimentação) e com contribuições para o regime da Segurança Social;
- Benefícios relacionados com a utilização de cartão de funcionário em aquisições de produtos (especificamente produtos farmacêuticos, produtos de ótica e aquisições de gás em botija) e em prestações de serviços de saúde (nomeadamente consultas de especialidades médicas e terapêuticas e exames complementares de diagnóstico).

Não existem à data de 31 de Dezembro de 2022 benefícios pós-emprego.

A informação patente nos quadros subsequentes revela o número médio de empregados da entidade associado ao número de horas trabalhadas no ano de 2022 e evidencia dados relativos aos gastos com o pessoal no exercício económico em análise.

PESSOAS AO SERVIÇO E HORAS TRABALHADAS 2022		
Descrição	Número médio de pessoas	Número de horas trabalhadas
Pessoas ao serviço da entidade, remuneradas e não remuneradas:	45	70686
Pessoas remuneradas ao serviço da entidade	45	70686
Pessoas não remuneradas ao serviço da entidade	0	0
Pessoas ao serviço da entidade, por tipo de horário:		
Pessoas ao serviço da entidade a tempo completo	44	69554
Das quais: Pessoas remuneradas ao serviço da entidade a tempo completo	44	69554
Pessoas ao serviço da entidade a tempo parcial	1	1132
Das quais: Pessoas remuneradas ao serviço da entidade a tempo parcial	1	1132
Pessoas ao serviço da entidade, por sexo:		
Homens	5	8073
Mulheres	40	62613
Pessoas ao serviço da entidade, das quais:		
Pessoas ao serviço da entidade afectas à investigação e desenvolvimento	0	
Prestadores de serviços	2	702
Pessoas colocadas através de agências de trabalho temporário	0	

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

GASTOS COM O PESSOAL		31-12-2022
Descrição		Valor
Gastos com o pessoal		846.563,05
Remunerações dos órgãos sociais		0,00
Das quais: participação nos resultados		0,00
Remunerações do pessoal		692.063,56
Das quais: remuneração base		497.679,50
Das quais: subsídio de férias		42.538,63
Das quais: subsídio de natal		43.122,68
Das quais: diuturnidades e outras remunerações permanentes		64.848,29
Das quais: subsídio de alimentação		43.874,46
Das quais: participação nos resultados		0,00
Benefícios pós-emprego		0,00
Indemnizações		0,00
Encargos sobre remunerações do pessoal		144.041,74
Das quais: encargos com segurança social		143.926,59
Das quais: fundo de garantia de compensação do trabalho		115,15
Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais		7.595,25
Gastos de acção social		0,00
Outros gastos com pessoal		2.862,50
Dos quais: gastos com formação		575,00
Dos quais: gastos com fardamento		0,00
Dos quais: gastos com medicina, higiene e segurança no trabalho		2.287,50

A composição dos órgãos sociais da Cerci Estremoz, C.R.L. consequência, no último trimestre do exercício de 2021, do ato de tomada de posse dos órgãos eleitos para o quadriénio 2021-2024, é a subseqüente:

ÓRGÃOS SOCIAIS DA CERCIESTREMOZ, C.R.L. À DATA DE 31 DE DEZEMBRO DE 2022

ASSEMBLEIA GERAL

Presidente	Ana Maria Marques Gomes Dias	NIF	133 508 382
Vice-Presidente	Pedro José Passadinhas Canôa	NIF	149 216 254
Secretário	Gertrudes do Carmo Santos Cabaço	NIF	190 454 237

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

CERCIESTREMOZ – Cooperativa para a Educação e Reabilitação de Cidadãos Inadaptados, CRL | Quinta de Santo Antão – Apartado 108 | 7101-909 Estremoz – Portugal
T_(+351) 268 105 258 | T_(+351) 924 481 621 | mail_cerciستموز@gmail.com | www.cerciستموز.org.pt

DIREÇÃO

Handwritten signatures and initials in the top right corner.

Presidente	Joaquim Manuel Cardoso	NIF	103 167 528
Vice-Presidente	Helena C. Lopes Gromicho Caldeira	NIF	221 790 349
Tesoureiro	Sofia Conceição Jesus Caxias	NIF	224 355 430
Secretário	Célia Maria Matos Alpalhão	NIF	189 354 844
Vogal	Marco António Ramos Festas	NIF	206 893 612

CONSELHO FISCAL

Presidente	Manuel Alberto Clérigo da Fonseca	NIF	190 699 736
Secretário	Maria Fátima Dias Carrapiço Ramos	NIF	191 988 103
Relator	Jorge Manuel Piteira Ourelo	NIF	202 162 435

12.2- COMPROMISSOS EXISTENTES EM MATÉRIA DE PENSÕES

Não aplicável à entidade.

12.3- MEMBROS DOS ÓRGÃOS DE ADMINISTRAÇÃO, DE DIREÇÃO OU DE SUPERVISÃO

A) QUANTIAS DOS ADIANTAMENTOS E DOS CRÉDITOS CONCEDIDOS, TAXAS DE JURO, PRINCIPAIS CONDIÇÕES E QUANTIAS REEMBOLSADAS, AMORTIZADAS OU OBJECTO DE RENÚNCIA

Não aplicável à entidade.

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

B) COMPROMISSOS ASSUMIDOS EM SEU NOME A TÍTULO DE GARANTIAS DE QUALQUER NATUREZA E QUANTIA GLOBAL PARA CADA CATEGORIA

Não aplicável à entidade.

C) REMUNERAÇÃO DOS ÓRGÃOS DE ADMINISTRAÇÃO, DE DIREÇÃO OU DE SUPERVISÃO

Os órgãos sociais da entidade não são remunerados em estreita consonância com o disposto no n.º 2 do art. 15.º do capítulo IV dos Estatutos da Cerci Estremoz, C.R.L. publicados no Diário da República – III Série n.º 193 de 19-8-1999.

Capítulo IV

Órgãos Sociais

Artigo 15.º

1 - O exercício de administração da Cooperativa é da competência dos órgãos sociais que são a assembleia geral, a direção e o conselho fiscal.

2 - O mandato dos órgãos sociais é de quatro anos e o seu exercício é gratuito.

3 - Os membros dos órgãos sociais podem ser reeleitos por mandatos sucessivos.

4 - Os órgãos sociais são constituídos por cooperadores efetivos no pleno gozo dos seus direitos cooperativos, devendo assegurar-se sempre a participação de pais, tutores ou curadores de deficientes.

NOTA 13 – ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

13.1- NATUREZA E EFEITOS FINANCEIROS DOS EVENTOS MATERIAIS SURGIDOS APÓS A DATA DO BALANÇO NÃO REFLETIDOS NA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS NEM NO BALANÇO

Não existem eventos materiais surgidos após a data do balanço da Cerci Estremoz, C.R.L. não refletidos nas suas demonstrações financeiras.

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

CERCIESTREMOZ – Cooperativa para a Educação e Reabilitação de Cidadãos Inadaptados, CRL | Quinta de Santo Antão – Apartado 108 | 7101-909 Estremoz – Portugal
T_(+351) 268 105 258 | T_(+351) 924 481 621 | mail_cerciostremoz@gmail.com | www.cerciostremoz.org.pt

NOTA 14 – AGRICULTURA

14.1- IDENTIFICAÇÃO DAS CATEGORIAS DE ATIVOS BIOLÓGICOS E DE PRODUTOS AGRÍCOLAS MENSURADOS AO JUSTO VALOR E AO CUSTO, RESPECTIVA QUANTIA TOTAL ESCRITURADA E QUANTIA ESCRITURADA EM CLASSIFICAÇÕES APROPRIADAS PARA A ENTIDADE

Não aplicável à entidade.

14.2- JUSTO VALOR E ALTERAÇÕES NO JUSTO VALOR INSCRITAS DIRECTAMENTE NA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PARA CADA CATEGORIA DE ATIVOS BIOLÓGICOS E PRODUTOS AGRÍCOLAS MENSURADOS AO JUSTO VALOR

Não aplicável à entidade.

NOTA 15 – DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR OUTROS DIPLOMAS LEGAIS

15.1- QUANTIA AGREGADA DO DISPÊNDIO DE PESQUISA E DESENVOLVIMENTO RECONHECIDO COMO UM GASTO DURANTE O PERÍODO

Não aplicável à entidade.

15.2- DIVULGAÇÕES SOBRE FUNDOS PATRIMONIAIS INCLUINDO UMA RECONCILIAÇÃO DA QUANTIA ESCRITURADA NO INÍCIO E NO FIM DO PERÍODO QUE MOSTRE SEPARADAMENTE OS AUMENTOS, AS DIMINUIÇÕES E OUTRAS ALTERAÇÕES

Conforme quadro seguinte.

FUNDOS PATRIMONIAIS 2022				
Descrição	Saldo inicial	Débitos	Créditos	Saldo final
Fundos	3.325,00			3.325,00
Excedentes Técnicos	0,00			0,00
Reservas	583.853,84			583.853,84
Reservas legais	23.679,42			23.679,42
Outras reservas	560.174,42			560.174,42
Reserva para investimento	69.859,66			69.859,66
Reserva para educação e formação cooperativa	5.766,02			5.766,02
Reserva livre	484.548,74			484.548,74
Resultados transitados	(100.093,38)		48.949,40	(51.143,98)
Excedentes de revalorização	0,00			0,00
Reavaliações decorrentes de diplomas legais	0,00			0,00
Outros	0,00			0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	329.466,04	8.706,46		545.825,02
Subsídios	317.141,28	8.706,46		308.434,82
Doações	12.324,76		225.065,44	237.390,20
Outras	0,00			0,00
Resultado líquido do período	46.734,95	46.734,95	84.814,75	84.814,75
Total dos fundos patrimoniais	863.286,45			1.166.674,63

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

15.3- DIVULGAÇÕES SOBRE RESULTADOS POR MERCADOS GEOGRÁFICOS

Conforme quadro seguinte.

INFORMAÇÃO POR MERCADOS GEOGRÁFICOS 2022					
	Descrição	Interno	Comunitário	Extra-comunitário	Total
1	Vendas	57,97			57,97
2	Prestações de serviços	108.773,38			108.773,38
3	Compras	0,00			0,00
4	Fornecimentos e serviços externos	247.337,61			247.337,61
5	Aquisições de ativos fixos tangíveis	43.129,47			43.129,47
6	Aquisições de propriedades de investimento	0,00			0,00
7	Aquisições de ativos intangíveis	1.758,29			1.758,29
8	Rendimentos suplementares: (8 = 8.1 + + 8.5)	17.270,28			17.270,28
8.1	Serviços sociais	0,00			0,00
8.2	Aluguer de equipamento	0,00			0,00
8.3	Estudos, projectos e assistência tecnológica	0,00			0,00
8.4	Royalties	0,00			0,00
8.5	Outros (Campanhas de Angariação de Fundos)	17.270,28			17.270,28
9	Por memória: Vendas e prestações de serviços (valores não descontados)	0,00			0,00
10	Por memória: Compras e fornecimentos e serviços externos (valores não descontados)	0,00			0,00

15.4- DIVULGAÇÕES SOBRE RESULTADOS POR ATIVIDADES ECONÓMICAS

Conforme quadro seguinte.

INFORMAÇÃO POR ATIVIDADES ECONÓMICAS 2022					
	DESCRIÇÃO	CAE - 88102	CAE - 87302	CAE -	Total
1	Vendas: (1 = 1.1 + 1.2 + 1.3)	57,97	0,00		57,97
1.1	Mercadorias	0,00	0,00		0,00
1.2	Produtos acabados e intermédios, subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	57,97	0,00		57,97
1.3	Ativos biológicos	0,00	0,00		0,00
2	Prestações de serviços	35.678,66	73.094,72		108.773,38
3	Compras	0,00	0,00		0,00
4	Fornecimentos e serviços externos	164.835,18	82.502,43		247.337,61
5	Custo dos inventários vendidos e das matérias consumidas: (5 = 5.1 + 5.2 + 5.3)	0,00	0,00		0,00
5.1	Mercadorias	0,00	0,00		0,00
5.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00		0,00
5.3	Ativos biológicos (compras)	0,00	0,00		0,00
6	Variação nos inventários da produção	0,00	0,00		0,00
7	Número médio de pessoas ao serviço	33	12		45
8	Gastos com o pessoal: (8 = 8.1 + 8.2)	638.476,43	208.086,62		846.563,05
8.1	Remunerações	521.416,72	170.646,84		692.063,56
8.2	Outros (inclui pensões)	117.059,71	37.439,78		154.499,49
9	Ativos fixos tangíveis:				
9.1	Quantia escriturada líquida final	495.839,67	341.290,76		837.130,43
9.2	Total de aquisições	42.932,90	196,57		43.129,47
9.3	Das quais: em edifícios e outras construções	0,00	0,00		0,00
9.4	Adições no período de ativos em curso	0,00	0,00		0,00
10	Propriedades de investimento:				
10.1	Quantia escriturada líquida final	0,00	0,00		0,00
10.2	Total de aquisições	0,00	0,00		0,00
10.3	Das quais: em edifícios e outras construções	0,00	0,00		0,00
10.4	Adições no período de propriedades de investimento em curso	0,00	0,00		0,00

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

NOTA 16 – OUTRAS DIVULGAÇÕES

16.1- OPERAÇÕES CONTRATADAS PELA ENTIDADE COM PARTES RELACIONADAS

A) QUANTIAS DESSAS OPERAÇÕES E NATUREZA DA RELAÇÃO COM A PARTE RELACIONADA

Não aplicável à entidade.

B) OUTRAS INFORMAÇÕES SOBRE AS OPERAÇÕES NECESSÁRIAS PARA APRECIAR A POSIÇÃO FINANCEIRA DA ENTIDADE (DIVULGAÇÃO LIMITADA ÀS OPERAÇÕES CONTRATADAS COM FUNDADORES/ PATROCINADORES/ DOADORES/ ASSOCIADOS/ MEMBROS E COM MEMBROS DOS ÓRGÃOS DE ADMINISTRAÇÃO, DE DIREÇÃO OU DE SUPERVISÃO DA ENTIDADE)

Não aplicável à entidade.

16.2- OUTRAS DIVULGAÇÕES CONSIDERADAS RELEVANTES PARA MELHOR COMPREENSÃO DA POSIÇÃO FINANCEIRA E DOS RESULTADOS

A) LOCAÇÕES

DIVULGAÇÃO DAS LOCAÇÕES FINANCEIRAS

À data de 31 de Dezembro de 2022 a Cerci Estremoz, C.R.L. não dispõe de ativos adquiridos mediante contrato de locação financeira.

DIVULGAÇÃO DAS LOCAÇÕES OPERACIONAIS

DESCRIÇÃO, EM TERMOS GERAIS, DOS ACORDOS DE LOCAÇÃO OPERACIONAIS SIGNIFICATIVOS INCLUINDO O SEGUINTE:

I) BASE PELA QUAL É DETERMINADA A RENDA A PAGAR

II) CLÁUSULAS DE RENOVAÇÃO E CLÁUSULAS DE ESCALONAMENTO

III) RESTRIÇÕES IMPOSTAS POR ACORDOS DE LOCAÇÃO

À data de 31 de Dezembro de 2022 a Cerci Estremoz, C.R.L. não dispõe de ativos adquiridos mediante contrato de locação operacional.

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

QUANTIA ESCRITURADA DE LOCAÇÕES FINANCEIRAS E LOCAÇÕES OPERACIONAIS

Quantia escriturada, pagamentos do período e pagamentos futuros dos contratos de locação		Locações financeiras				Locações operacionais
		Ativos intangíveis	Ativos fixos tangíveis	Propriedades de investimento	Total	
1	Quantia bruta escriturada inicial				0,00	
2	Amortizações/Depreciações acumuladas				0,00	
3	Perdas por imparidade e reversões				0,00	
4	Quantia líquida escriturada final (4 = 1 - 2 - 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Total dos futuros pagamentos mínimos da locação à data do balanço: (5 = 5.1 + 5.2 + 5.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Até um ano				0,00	
5.2	De um a cinco anos				0,00	
5.3	Mais de cinco anos				0,00	
6	Valor presente do total dos futuros pagamentos mínimos da locação: (6 = 6.1 + 6.2 + 6.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Até um ano				0,00	
6.2	De um a cinco anos				0,00	
6.3	Mais de cinco anos				0,00	
7	Rendas contingentes reconhecidas como gasto do período				0,00	
8	Total dos futuros recebimentos mínimos de sublocação à data do balanço				0,00	
9	Valor dos pagamentos reconhecidos em gastos do período				0,00	0,00

B) UNIDADE MONETÁRIA DE APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

A Cerciostremoz, C.R.L. utiliza a título de unidade monetária expressa nas demonstrações financeiras o euro (u.m. €), não utilizando qualquer moeda estrangeira nas transações desenvolvidas no período findo em 31 de Dezembro de 2022.

MOEDAS UTILIZADAS NAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DA ENTIDADE		
Moeda	Taxa de câmbio à data de fecho	Taxa de câmbio histórica
Euro	Não Aplicável	Não Aplicável

C) IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

A Cerciostremoz, C.R.L. encontra-se no regime de isenção de Imposto Sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC) nas categorias de rendimento B, E, F e G em estreita conformidade com o Despacho do Exmo. Sr. Ministro de Estado e das Finanças datado de 17 de Novembro de 2005.

IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO 2022		
	Descrição	
1	Resultado contabilístico do período (antes de impostos)	84.814,75
2	Imposto corrente	0,00
3	Imposto diferido	0,00
4	Imposto sobre o rendimento do período (4 = 2 + 3)	0,00
5	Tributações autónomas	0,00
6	Taxa efectiva de imposto sobre o rendimento [6 = (4 + 5) / 1x100]	0,00%

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

D) RÁCIOS ECONÓMICO/ FINANCEIROS

Os rácios económico/ financeiros estabelecem relações entre as diferentes rubricas de contas das demonstrações financeiras da entidade, fundamentalmente o balanço e a demonstração de resultados, com a finalidade de quantificar factos, detetar anomalias e estabelecer comparações temporais.

Os rácios económicos pretendem analisar acontecimentos do foro económico, estrutural e evolutivo. Constituem exemplos destes rácios os rácios de rentabilidade e os rácios do prazo médio de recebimentos/ pagamentos.

Os rácios financeiros pretendem revelar informação que se relaciona exclusivamente com aspetos financeiros. Os rácios de liquidez, de solvabilidade e de autonomia financeira corporizam exemplos de rácios de natureza financeira.

Os rácios, ao possibilitarem analisar a evolução e o desempenho económico e financeiro da entidade, revestem-se de grande utilidade no controlo de gestão, na quantificação de estimativas de riscos e na análise de créditos.

Todavia, a análise dos rácios deverá dotar-se de precaução equacionando que:

- Os rácios deverão ser analisados em conjunto com outros rácios;
- Os rácios deverão ser estudados por um período temporal não inferior a três anos;
- Dever-se-á ter em conta a natureza da entidade e o seu sector de atividade.

Nos parágrafos seguintes procede-se à análise dos principais rácios económicos e financeiros para a entidade Cerci Estremoz, C.R.L. recorrendo a uma comparação temporal de três anos.

RÁCIOS ECONÓMICOS

Rentabilidade das Vendas e da Prestação de Serviços - Relação entre o resultado líquido e as vendas e prestação de serviços do período que evidencia o resultado obtido por cada unidade monetária transacionada.

$$\text{Rentabilidade das Vendas} = \frac{\text{Resultado líquido}}{\text{Vendas}}$$

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

Rentabilidade dos Fundos Patrimoniais - Relação entre o resultado líquido e os fundos patrimoniais (em linguagem empresarial capitais próprios) que permite aferir se a rentabilidade do capital está ao nível do expectável.

$$\text{Rentabilidade dos Capitais Próprios} = \frac{\text{Resultado líquido}}{\text{Capitais Próprios}}$$

Prazo Médio de Recebimentos - Relação entre o saldo de clientes e utentes e o total de vendas e prestação de serviços multiplicada por 365 dias que ilustra o tempo médio necessário para receber de clientes e utentes. Este indicador deverá ser inferior ao prazo médio de pagamentos para equilíbrio de tesouraria. Um rácio alto é, em termos gerais, desfavorável mostrando ineficiência da entidade nas cobranças ou falta de poder negocial perante clientes e utentes.

$$\text{Prazo Médio de Recebimentos} = \frac{\text{Saldo Clientes}}{\text{Total de Vendas c/IVA}} \times 365 \text{ dias}$$

Prazo Médio de Pagamentos - Relação entre o saldo de fornecedores e o total de aquisições multiplicada por 365 dias que revela o tempo médio utilizado pela entidade para pagar a fornecedores. Um valor baixo deste indicador sugere um fraco poder negocial perante fornecedores. Inversamente, um valor demasiado alto poderá indiciar que a entidade terá dificuldades em cumprir as suas obrigações.

$$\text{Prazo Médio de Pagamentos} = \frac{\text{Saldo Fornecedores}}{\text{Total de Compras c/IVA}} \times 365 \text{ dias}$$

RÁCIOS ECONÓMICOS	2022	2021	2020
Rentabilidade das Vendas e Prestação de Serviços	0,78	0,46	0,80
Rentabilidade dos Fundos Patrimoniais	0,07	0,05	0,09
Prazo Médio de Recebimentos	47	33	37
Prazo Médio de Pagamentos	14	21	15

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

Liquidez Geral - Relação entre o ativo circulante e o passivo circulante que mostra a correspondência entre o ativo que a entidade transforma em dinheiro no prazo inferior a um ano e o passivo que a entidade terá de pagar nesse período. Aceita-se que a entidade se encontra em equilíbrio financeiro de liquidez quando o rácio é superior a um, ou seja, o valor pago é inferior ao valor recebido.

$$\text{Rácio de Liquidez Geral} = \frac{\text{Activos Circulante}}{\text{Passivo Circulante (dívidas de curto Prazo)}}$$

Solvabilidade - Relação entre os fundos patrimoniais e o passivo total que apresenta a capacidade da entidade em solver as suas dívidas. Um valor superior a um significa que o património da entidade é suficiente para cobrir todas as suas dívidas. Contrariamente, um valor inferior a um denota que a entidade não dispõe de meios próprios para satisfazer toda a dívida contratualizada.

$$\text{Solvabilidade} = \frac{\text{Capital Próprio}}{\text{Passivo Total}}$$

Autonomia Financeira - Relação entre os fundos patrimoniais e o ativo total que expressa a participação dos fundos patrimoniais no financiamento da entidade. Um valor inferior a 1/3 traduz uma dependência excessiva de capitais alheios. Por outro lado, um valor superior a 1/3 representa um bom grau de autonomia financeira.

$$\text{Autonomia Financeira} = \frac{\text{Capital Próprio}}{\text{Activo Total}}$$

RÁCIOS FINANCEIROS	2022	2021	2020
Liquidez Geral	2,68	2,65	1,91
Solvabilidade	6,09	5,66	4,60
Autonomia Financeira	0,86	0,85	0,82

E) DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL/ SERVIÇO SOCIAL

Conforme quadro seguinte.

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

CERCISTREMOZ, C.R.L. – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL/ SERVIÇO SOCIAL – EXERCÍCIO DE 2022

Código Contas	DESCRIÇÃO	1) C.A.O.	2) L.R.	3) I.P.	4) C.R.I.	5) C.Q.E. / Proj. Social	6) =1+2+3+4+5 Total Geral
61 – CUSTO DOS INVENTÁRIOS VENDIDOS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS							
611	Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
612	Matérias Primas, Sub. e de Consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Ativos Biológicos (Compras)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Materiais de Consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS							
621	SUBCONTRATOS	29.416,50	24.068,04	0,00	0,00	0,00	53.484,54
6211	Subcontratos - Alimentação	29.416,50	24.068,04	0,00	0,00	0,00	53.484,54
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	26.723,59	20.895,67	461,39	283,83	6.275,43	54.639,91
6221	Trabalhos Especializados	18.432,48	14.442,34	224,36	224,36	1.029,41	34.352,95
6222	Publicidade e Propaganda	16,44	14,55	6,58	6,58	859,14	903,29
6223	Vigilância e Segurança	868,00	768,11	0,00	0,00	635,48	2.271,59
6224	Honorários	132,23	2.354,78	52,89	52,89	185,11	2.777,90
6225	Comissões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6226	Conservação e Reparação	7.274,44	3.315,89	177,56	0,00	3.566,29	14.334,18

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

6228	Outros	10.417,35	0,00	6.957,66	0,00	1.053,83	0,00	0,00	0,00	28.934,24
623	MATERIAIS									
6231	Ferramentas e Utens. Desg. Rápido	373,22	0,00	171,16	0,00	58,50	0,00	1.090,83	0,00	1.635,21
6232	Livros e Documentação Técnica	0,00	0,00	0,00	0,00	881,18	39,99	1.170,43	0,00	58,50
6233	Material de Escritório	288,46	0,00	152,20	0,00	64,00	0,00	0,00	0,00	2.532,26
6234	Artigos para Oferta	132,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196,65
6235	Material C.Q.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	75,59	0,00	7.326,19	0,00	7.326,19
6236	Material Didático	737,98	0,00	41,56	0,00	2,56	0,00	0,00	0,00	855,13
6237	Produtos Limpeza, Higiene e Proteção	7.393,10	0,00	6.307,05	0,00	100,00	0,00	857,40	0,00	14.562,67
62381	Outros - Encargos com Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00	0,00	0,00	0,00	100,00
62382	Outros - Géneros Alimentares	1.062,29	0,00	78,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.176,81
62383	Outros - Material Desgaste Rápido	370,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,00	0,00	388,35
62384	Outros - Zooterapia	59,30	0,00	43,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102,47
624	ENERGIA E FLUÍDOS	25.454,97	0,00	26.282,76	0,00	438,82	2.561,06	20.174,36	0,00	74.911,97
6241	Eleticidade	11.245,86	0,00	11.317,18	0,00	0,00	0,00	9.805,60	0,00	32.368,64
6242	Combustíveis	11.654,67	0,00	12.014,18	0,00	438,82	2.561,06	8.925,20	0,00	35.593,93
6243	Água	836,84	0,00	2.427,75	0,00	0,00	0,00	534,76	0,00	3.799,35
6244	Gás	1.717,60	0,00	523,65	0,00	0,00	0,00	908,80	0,00	3.150,05
625	DESLOC. ESTADAS E TRANSPORTES	169,55	0,00	24,75	0,00	7,41	7,41	74,20	0,00	283,32
62511	Deslocações e Estadas - Pessoal	169,55	0,00	24,75	0,00	7,41	7,41	74,20	0,00	283,32
62512	Deslocações e Estadas - Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6352	Transportes de Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6353	Transportes de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6258	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	8.524,93	0,00	4.273,55	0,00	190,03	59,36	22.035,76	0,00	35.083,63

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

6261	Rendas e Alugueres	915,86	0,00	0,00	0,00	0,00	15.822,22	16.738,08
6262	Comunicação	2.826,43	1.141,34	34,96	31,06	3.124,27	7.158,06	
6263	Seguros	2.202,13	1.702,19	126,77	0,00	1.741,96	5.773,05	
6264	Royalties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6265	Contencioso e Notariado	11,25	1.018,16	4,50	4,50	15,75	1.054,16	
6266	Despesas de Representação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	445,00	10,00	0,00	0,00	165,75	620,75	
62681	Outros - Ativ. Refeitório Utentes	1.820,85	316,77	0,00	0,00	887,03	3.024,65	
62682	Outros - Inspeção Periódica Veículos	95,18	41,34	0,00	0,00	158,78	295,30	
62683	Outros - Serviços Bancários	110,23	43,75	23,80	23,80	120,00	321,58	
62684	Outros - Zooterapia	98,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,00	
		100.706,89	82.502,43	2.151,48	2.954,21	59.022,60	247.337,61	
63 – GASTOS COM O PESSOAL								
631	Remunerações dos Órgãos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6321	REM. PESSOAL - PERMANENTES	164.736,64	158.241,62	67.000,19	60.556,02	197.654,63	648.189,10	
63211	Rem. Pessoal Perm. - Remuneração Base	128.603,81	108.723,30	53.002,12	50.895,38	156.454,89	497.679,50	
63212	Rem. Pessoal Perm. - Subsídio de Férias	11.341,66	10.248,56	4.655,74	3.923,15	12.369,52	42.538,63	
63213	Rem. Pessoal Perm. - Subsídio de Natal	11.080,44	9.779,80	4.673,09	4.336,83	13.252,52	43.122,68	
63214	Rem. Pessoal Perm. - Diut. e Out. Rem.	13.710,73	29.489,96	4.669,24	1.400,66	15.577,70	64.848,29	
6322	REM. PESSOAL - ADICIONAIS	12.330,38	12.405,22	3.651,52	4.021,95	11.465,39	43.874,46	
63221	Rem. Pessoal Adic. - Sub. Alimentação	12.330,38	12.405,22	3.651,52	4.021,95	11.465,39	43.874,46	
633	Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
634	Indemnizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6352	Encargos Sobre Remunerações - Pessoal	36.610,38	35.157,58	14.952,89	13.515,24	43.805,65	144.041,74	

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

636	Seguro Acid. Trabalho e Doenças Prof.	1.898,82	1.671,20	759,53	759,53	2.506,17	7.595,25
637	Gastos de Ação Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6381	Outros - Formação Profissional	12,50	62,00	155,00	140,00	205,50	575,00
6382	Outros - Med. Hig. Seg. Trabalho	571,88	549,00	228,75	228,75	709,12	2.287,50
6383	Outros - Fardamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		216.160,60	208.086,62	86.747,88	79.221,49	256.346,46	846.563,05
64 – GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO							
641	Propriedades de Investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	16.007,35	12.348,23	161,60	107,23	8.363,83	36.988,24
6421	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	4.499,94	9.928,38	0,00	0,00	3.886,77	18.315,09
6423	Equipamento Básico	1.111,25	1.850,79	0,00	0,00	1.224,10	4.186,14
6424	Equipamento de Transporte	9.506,41	0,00	0,00	0,00	1.756,44	11.262,85
6425	Equipamento Administrativo	377,90	338,61	161,60	107,23	1.496,52	2.481,86
6426	Equipamentos Biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6427	Outros Ativos Fixos Tangíveis	511,85	230,45	0,00	0,00	0,00	742,30
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	232,13	87,03	0,00	0,00	624,09	943,25
6433	Programas de Computador	232,13	87,03	0,00	0,00	624,09	943,25
6436	Outros Ativos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		16.239,48	12.435,26	161,60	107,23	8.987,92	37.931,49
65 – PERDAS POR IMPARIDADE							
651	Em Dívidas a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
652	Em Inventários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
653	Em Investimentos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

654	Em Propriedades de Investimento		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
655	Em Ativos Fixos Tangíveis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Em Ativos Intangíveis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 – PERDAS POR REDUÇÕES DE JUSTO VALOR										
661	Em Instrumentos Financeiros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Em Investimentos Financeiros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
663	Em Propriedades de Investimento		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 – PROVISÕES DO PERÍODO										
671	Impostos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
672	Garantias a Clientes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Processos Judiciais em Curso		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
674	Acid. Trabalho e Doenças Profissionais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
675	Matérias Ambientais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
678	Provisões Específicas do Sector		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
679	Outras Provisões		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68 – OUTROS GASTOS										
681	Impostos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	Descontos de P. P. Concedidos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	Dívidas Incobráveis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	Perdas em Inventários		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	Gastos em Sub. Assoc. Emp. Conjuntos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

CERCÍESTREMOZ – Cooperativa para a Educação e Reabilitação de Cidadãos Inadaptados, CRL | Quinta de Santo António – Apartado 108 | 7101-909 Estremoz – Portugal
T: (+351) 268 105 258 | T: (+351) 924 481 621 | mail: cerciestremoz@gmail.com | www.cerciestremoz.org.pt

686	Gastos Restantes Invest. Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
687	Gastos Investimentos Não Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6881	Correções de Períodos Anteriores	711,77	535,99	6,50	6,50	634,01	1.894,77			
6882	Donativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
6883	Quotizações	132,50	125,20	53,00	53,00	766,30	1.130,00			
68881	Outros - Camp. Angariação Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	4.613,90	4.613,90			
68882	Outros - Cursos C.Q.E. - CRL	0,00	0,00	0,00	0,00	5.452,67	5.452,67			
68883	Outros - Cursos C.Q.E. - FP	0,00	0,00	0,00	0,00	163.701,64	163.701,64			
68884	Outros - Gratificações a Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
68885	Outros - Outros Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
689	Gastos Apoios Fin. Concedidos Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		844,27	661,19	59,50	59,50	175.168,52	176.792,98			
69 – GASTOS DE FINANCIAMENTO										
691	JUROS SUPOSTADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
6911	Juros de Financiamentos Obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
692	Diferenças de Câmbio Desfavoráveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
698	Outros Gastos de Financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTAL DE GASTOS (1)	333.951,24	303.685,50	89.120,46	82.342,43	499.525,50	1.308.625,13			
71 – VENDAS										
711	Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
712	Produtos Acabados e Intermédios	57,97	0,00	0,00	0,00	0,00	57,97			
713	Sub-produtos, Desp. Resid. e Refugos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
714	Ativos Biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

CERC ESTREMOZ – Cooperativa para a Educação e Reabilitação de Cidadãos Inadaptados, CRL | Quinta de Santo António – Apartado 108 | 7101-909 Estremoz – Portugal
T: (+351) 268 105 258 | F: (+351) 268 481 621 | mail: cerciestremoz@gmail.com | www.cerciestremoz.org.pt

715	Material de Consumo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
716	IVA das Vendas com Imposto Incluído		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
717	Devoluções de Vendas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
718	Descontos e Abatimentos em Vendas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			57,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,97
72 – PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS												
721	Quotas dos Utilizadores		35.603,66	70.453,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.057,16
722	Quotizações e Jóias		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
723	Promoções para Captação de Recursos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
724	Rend. Patrocinadores e Colaborações		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725	Serviços Secundários		0,00	2.641,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.716,22
726	IVA dos Serviços com Imposto Incluído		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
728	Descontos e Abatimentos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			35.603,66	73.094,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.773,38
73 – VARIAÇÕES NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO												
731	Produtos Acabados e Intermédios		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
732	Sub-produtos, Desp. Resíd. e Refugos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
733	Produtos e Trabalhos em Curso		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
734	Ativos Biológicos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 – TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE												
741	Ativos Fixos Tangíveis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
742	Ativos Intangíveis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

743	Propriedades de Investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
744	Ativos por Gastos Diferidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75 – SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO									
751	SUBSÍDIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS	315.711,47	243.923,11	99.560,48	79.506,54	480.310,08	1.219.011,68		
75111	Instituto da Segurança Social, I.P.	314.017,07	242.428,71	96.008,96	0,00	0,00	652.454,74		
75113	Adm. Reg. Saúde do Alentejo, I.P.	0,00	0,00	3.551,52	0,00	0,00	3.551,52		
75114	Dir. Geral Estabelecimentos Escolares, I.P.	0,00	0,00	0,00	79.506,54	0,00	79.506,54		
75115	Inst. Emp. Formação Profissional, I.P.	0,00	0,00	0,00	0,00	479.962,88	479.962,88		
75117	Instituto Português Desporto e Juventude, I.P.	1.000,00	800,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00		
75118	Agência da Competitividade e Inovação, IP	694,40	694,40	0,00	0,00	347,20	1.736,00		
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	0,00	0,00	0,00	0,00	11.887,66	11.887,66		
75311	Donativos - Dinheiro	0,00	0,00	0,00	0,00	1.561,00	1.561,00		
75312	Donativos - Espécie	0,00	0,00	0,00	0,00	10.326,66	10.326,66		
754	LEGADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		315.711,47	243.923,11	99.560,48	79.506,54	492.197,74	1.230.899,34		
76 – REVERSÕES									
761	De Depreciações e de Amortizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
762	De Perdas por Imparidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
763	De Provisões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

77 – GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR

771	Em Instrumentos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
772	Em Investimentos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
773	Em Propriedades de Investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

78 - OUTROS RENDIMENTOS

781	Rendimentos Suplementares - C.A.F.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.270,28	17.270,28
782	Descontos de P. P. Obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	Recuperação de Dívidas a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	Ganhos em Inventários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	Rendimentos Sub. Assoc. Emp. Conj.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	Rendimentos Rest. Ativos Fin. - FCT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	Rendimentos em Inv. Não Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7881	Correções de Períodos Anteriores	509,16	403,47	157,22	157,22	157,22	157,22	2.276,60	3.503,67
7883	IMPUTAÇÃO SUB. INVESTIMENTOS	1.241,22	6.224,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1.241,22	8.706,46
78831	PIDDAC	0,00	6.224,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.224,02
78832	Outros	1.241,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.241,22	2.482,44
7884	Ganhos em Outros Int. Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7885	Restituição de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7886	Rend. Proc. Judiciais/ Prémios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7887	Diferenças de Câmbio Favoráveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7888111	Outros - Consignação Fiscal IRS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.450,14	3.450,14
7888112	Outros - Benefício IVA Suportado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,30	180,30
7888113	Outros - Prémios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474,49	474,49
78885	Outros - Processos Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

CERC ESTREMOZ – Cooperativa para a Educação e Reabilitação de Cidadãos Inadaptados, CRL | Quinta de Santo António – Apartado 108 | 7101-909 Estremoz – Portugal
T. (+351) 268 105 258 | T. (+351) 924 481 621 | mail_cerciestremoz@gmail.com | www.cerciestremoz.org.pt

7888611	Outros - Cursos C.Q.E. - Transportes CRL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.903,79	1.903,79
7888612	Outros - Cursos C.Q.E. - Transportes FP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.770,06	17.770,06
78888	Outros - Outros Rendimentos N. E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.750,38	6.627,49	157,22	157,22	45.016,88	53.709,19	53.709,19
79 – JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES								
791	Juros Obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7911	De Depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7912	De Outras Aplicações de M. F. L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7913	De Financiam. Conc. Assoc. Emp. Conj.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7914	De Financiam. Conc. a Subsidiárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7915	De Financiamentos Obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	Diferenças de Câmbio Favoráveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
798	Outros Rendimentos Similares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DE RENDIMENTOS (2)	353.123,48	323.645,32	99.717,70	79.663,76	537.289,62	1.393.439,88	1.393.439,88
81 – RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO								
811	Resultado Antes Impostos (3=2-1)	19.172,24	19.959,82	10.597,24	-2.678,67	37.764,12	84.814,75	84.814,75
812	Imposto Rendimento do Período (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
818	Resultado Líquido (5=3-4)	19.172,24	19.959,82	10.597,24	-2.678,67	37.764,12	84.814,75	84.814,75
	Número Médio de Utentes Ano	40	15	60	160	175	450	450
	Resultado Líquido Utente Ano	479,31	1.330,65	176,62	-16,74	215,79	188,48	188,48

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade

Em estreita conformidade com a informação económico/ financeira da entidade Cerciستموز, C.R.L. apresentada nas páginas precedentes, conclui-se que no exercício de 2022 foram obtidos rendimentos no valor total de 1.393.439,88 € e gastos no valor total de 1.308.625,13 € o que perfaz um resultado positivo de 84.814,75 €.

Globalmente é obtido um resultado positivo anual de 188,48 € por utente num universo de quatrocentos e cinquenta utentes.

Da análise das demonstrações financeiras retira-se que as respostas Centro de Atividades Ocupacionais (CAO), Lar Residencial (LR), Intervenção Precoce (IP) e o Centro para a Qualificação e Emprego/ Projeto Social (CQE/ Projeto Social) contribuem positivamente para o resultado líquido do exercício. Inversamente, o serviço Centro de Recursos para a Inclusão (CRI) contribui negativamente para o resultado líquido global.

Sugere-se a análise comparativa temporal do resultado líquido por resposta social/ serviço social conforme quadro subsequente.

RESULTADO LÍQUIDO POR RESPOSTA SOCIAL / SERVIÇO SOCIAL				
	Resposta Social / Serviço Social	Resultado 2022	Resultado 2021	Diferença
1	Centro de Atividades Ocupacionais	19.172,24	19.760,72	-588,48
2	Lar Residencial	19.959,82	16.277,41	3.682,41
3	Intervenção Precoce	10.597,24	6.296,70	4.300,54
4	Centro de Recursos Para a Inclusão	-2.678,67	4.035,51	-6.714,18
5	Centro de Qualificação e Emprego / Projeto Social	37.764,12	364,61	37.399,51
	TOTAL	84.814,75	46.734,95	38.079,80

O resultado líquido do exercício de 2022 reflete o esforço da gestão da Cerciستموز, C.R.L., esforço igualmente extensivo aos colaboradores da entidade, no reforço da conciliação da qualidade dos serviços prestados ao público-alvo com a sustentabilidade operacional.

A DIREÇÃO

Helena Custine Lopes Almeida Coldeira

Emmanuel Rasmalho

CERCI
ESTREMOZ

Luís António

O CONTABILISTICA CERTIFICADO

António

207345180

85097

Dignificar o Cidadão com deficiência ou incapacidade potenciando a autonomia, qualidade de vida e felicidade, construindo a ponte entre a família e a comunidade