



Associação de Promoção Social
Castanheira do Ribatejo

RELATÓRIO



RELATÓRIO DE CONTAS E DE ACTIVIDADES DO ANO 2022

RELATÓRIO DE CONTAS E DE ACTIVIDADES DO ANO 2022

9-03-2023

A.P.S. Castanheira do Ribatejo



Índice

Parte I

1. Introdução	2
2. Análise económica e financeira.....	2
2.1 Análise económica	2
2.2 Análise financeira	5

Parte II

1. Introdução	6
2. Objetivo	6
3. Desenvolvimento.....	7
3.1 Prestação do Serviço:	7
3.2 Área da Infância e Juventude:	8
3.3 Atividades de Enriquecimento Curricular	9
4. Refeições e Apoio aos refeitórios escolares.....	9
5. Parcerias	10
6. Recursos Humanos	11
7. Conclusão	12



Parte I

Relatório e Contas de 2022

1. Introdução

Em conformidade com o disposto na alínea a) do art.º 27º dos Estatutos vem a Direção da Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo submeter à Assembleia-geral o relatório e contas, assim como o relatório de atividades de 2022.

O sistema de normalização contabilística aplicado é o estipulado para as entidades do sector não lucrativo (SNC-ESNL).

Os gastos de estrutura, atingiram no corrente ano de 2022 o valor de €2.395.026,88 e os rendimentos o valor de €2.422.665,42. Sendo os proveitos superiores aos gastos, o resultado apresentado no ano de 2022 é de €27.638,24 positivos.

2. Análise económica e financeira

2.1 Análise económica

Pela análise da Demonstração de Resultados (DR), constata-se que os rendimentos tiveram a seguinte origem:

RENDIMENTOS	dez/22		dez/21	
	Valor (Euros)	%	Valor (Euros)	%
Venda de Serviços Prestados	837 608,05	34,6%	678 379,18	31,2%
Subsídios, doações e legados à exploração-ISS, IP	1 235 391,16	51,0%	1 205 207,31	55,4%
Outras entidades	148 645,13	6,1%	125 265,29	5,8%
Outros rendimentos e ganhos	199 609,72	8,2%	166 178,80	7,6%
Juros e rendimentos similares obtidos	1 411,36	0,1%	1 126,54	0,1%
Total	2 422 665,42	100,0%	2 176 157,12	100,0%



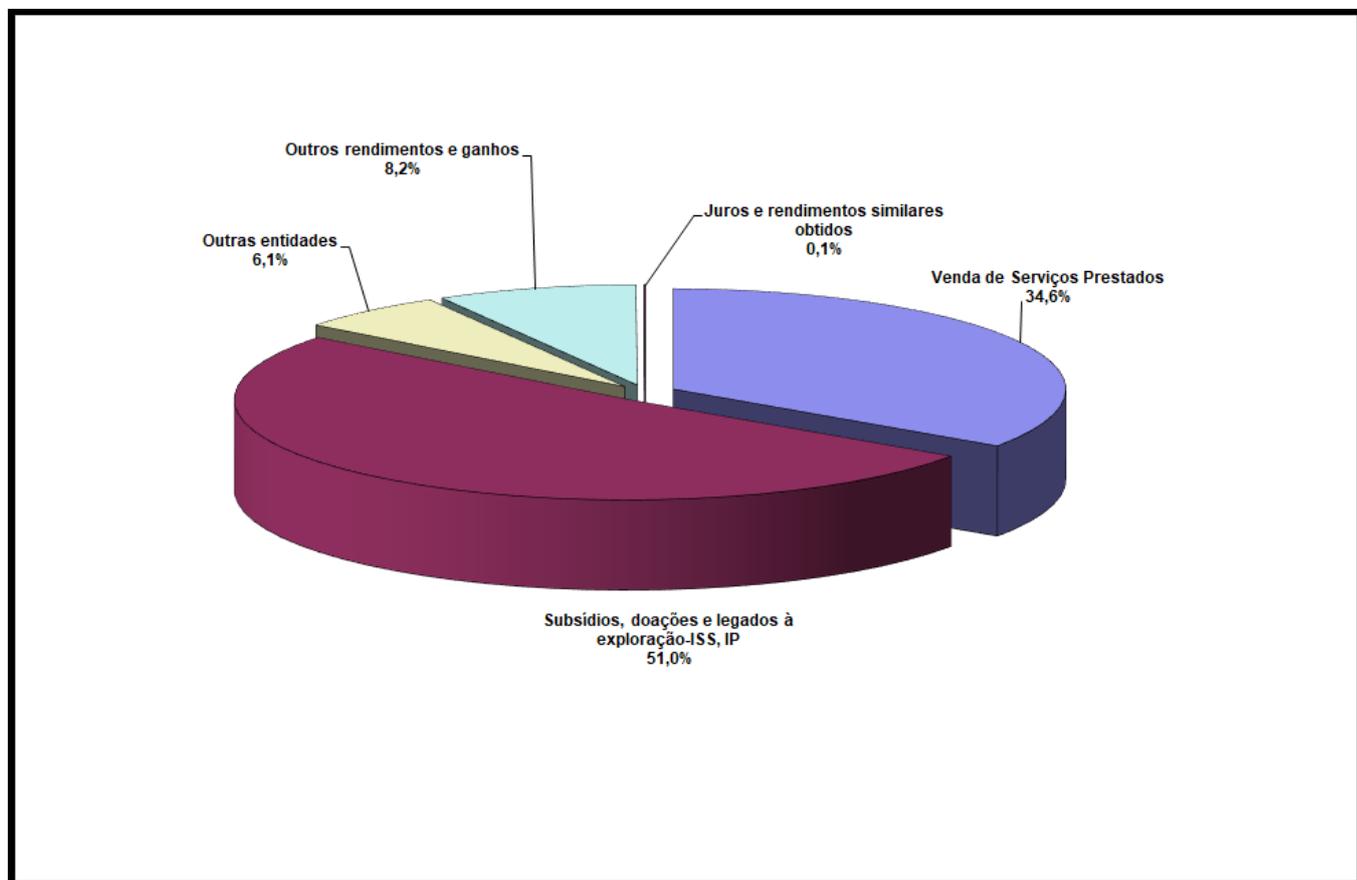
No que concerne aos gastos estes decompõem-se do seguinte modo:

GASTOS	dez/22		dez/21	
	Valor (Euros)	%	Valor (Euros)	%
CMVMC*	247 262,24	10,3%	169 287,11	8,0%
Fornecimentos e Serv. Externos	411 327,79	17,2%	301 300,14	14,3%
Gastos com o Pessoal	1 610 357,58	67,2%	1 554 327,93	73,5%
Outros Gastos e Perdas	41 201,07	1,7%	4 276,25	0,2%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	84 878,20	3,5%	84 334,17	4,0%
Total	2 395 026,88	100,0%	2 113 525,60	100,0%

* Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

Nas rubricas de gastos verificam-se as seguintes variações: Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas com um aumento de €77.975,13; Fornecimentos e Serv. Externos com um aumento de €110.027,65. Os Gastos com o Pessoal aumentaram €56.029,65. Os Outros Gastos e Perdas aumentaram €36.924,82. Os Gastos/reversões de depreciação e de amortizações aumentaram €544,03.

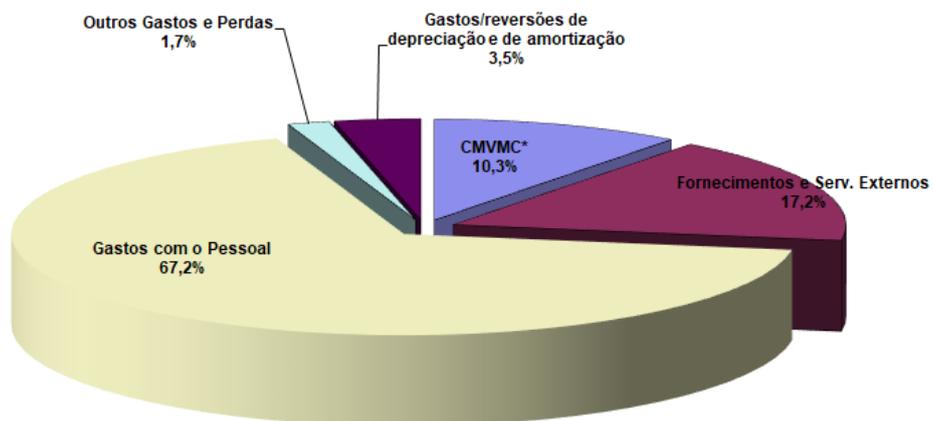
ESTRUTURA DE RENDIMENTOS





RELATÓRIO DE CONTAS E DE ACTIVIDADES DO ANO 2022

ESTRUTURA DE GASTOS





2.2 Análise financeira

Analisados os rácios de autonomia financeira do ano 2022 verifica-se que este apresenta o valor de 91,4 e o rácio de liquidez geral 4,5. Em relação aos Prazos Médios de Recebimentos e de Pagamentos estes situaram-se em 4,1 e 10,1 dias respetivamente. Os rácios de endividamento e solvabilidade apresentam nos dois anos em análise resultados praticamente iguais.

RÁCIOS DE GESTÃO		31/12/2022	31/12/2021
RÁCIOS FINANCEIROS			
Liquidez Geral	Activo corrente / Passivo corrente	4,5	4,4
Autonomia Financeira	Capital próprio / Activo	91,4	91,6
Endividamento	Passivo / Activo	0,1	0,1
Solvabilidade	Capital próprio / Passivo	10,6	11,0
RÁCIOS DE FUNCIONAMENTO			
Prazo Médio de Recebimento (PMR)	(Dívida Média de Clientes(utentes) / Vendas e Serv. Prestados + IVA Liquidado) x período	4,1	6,2
Prazo Médio de Pagamento (PMP)	(Dívida média a Fornecedores / Compras+FSE+IVA dedutível) x período	10,1	12,2

O Contabilista Certificado

João José Proença Milheiro

(CC n.º 28 408)



Parte II

Relatório de Atividades de 2022

1. Introdução

Considerando a grave crise sanitária e económica que o país atravessa resultando numa grave crise social sem precedentes, as Instituições Particulares de Solidariedade Social desempenham ainda um papel mais importante junto das comunidades locais. Torna-se por isso necessário criar formas alternativas de sustentabilidade social e salientar o papel pró-ativo das IPSS nesta matéria.

O ano de 2022 para a Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo marca o retorno à normalidade depois de 2 anos de pandemia. Deixámos de usar máscara, no entanto ainda se mantiveram algumas restrições como por exemplo o uso de máscara em transportes das crianças, quer pelas crianças quer pelos motoristas. Passámos a usar novamente as entradas principais para entrar e sair e deixámos de usar as portas de emergência. Recomeçámos as atividades que estiveram suspensas, tais como a colónia de férias de verão, e em setembro e outubro recomeçámos algumas atividades que tinham sido suspensas como a natação e o ballet. Já antes tínhamos recomeçado as atividades extracurriculares. Recomeçámos as reuniões presenciais com os pais e nunca deixámos de confeccionar as refeições mesmo quando todas as atividades estiveram suspensas nomeadamente para as crianças referenciadas de escalão A.

As Instituições Particulares de Solidariedade Social encontram-se cada vez mais na “linha da frente” enquanto entidades de apoio aos mais desfavorecidos. Depois de 2 anos e meio afetados pela pandemia e por todas as consequências que daí surgiram para as famílias, e quando a Europa e o mundo se preparavam para recuperar fomos confrontados com uma guerra que a todos atingiu sem exceção agravando ainda mais as necessidades a nível sócio económico com uma brutal subida da inflação. A Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo não ficou indiferente às necessidades sentidas pelos seus utentes e teve particular atenção a todos os que procuraram os seus serviços.

Ainda no ano de 2022 teve início o programa de gratuidade das creches, em que todas as crianças nascidas após o dia 1 de setembro 2021, teriam entrada gratuita na creche, o que veio aumentar a procura desta resposta social por muitas famílias, em que a APS procurou responder, no entanto estava limitada pelas vagas.

2. Objetivo

O objetivo deste relatório é o de avaliar se as atividades previstas no plano foram concretizadas monitorizando a concretização dos objetivos do plano estratégico. É ainda feito um balanço da prestação dos serviços pelas diversas respostas sociais da A.P.S.



3. Desenvolvimento

3.1 Prestação do Serviço:

Na área da prestação dos serviços a Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo é uma Instituição Certificada Nível A pelos Referenciais da Segurança Social desde Dezembro de 2013 e pela Norma ISO 9001 (desde 2010). É também certificada pelo ISO 22000 desde 2021, a única no concelho com esta certificação e a 3ª a nível nacional o que reflete bem o trabalho desenvolvido quer pela Direção no incremento de novas atividades e na procura de novas soluções para os seus utentes, quer pela pronta resposta dada pelos seus colaboradores projetando a Associação como uma entidade de prestígio e respeitada pela comunidade.

No ano de 2022 e apesar da pandemia a Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo não sofreu alterações significativas no número de crianças abrangidas pelas diversas respostas sociais, antes pelo contrário houve um incremento de crianças na resposta social de CATL, conforme o quadro seguinte:

Resposta Social	Nº Utentes
<i>Creche - edifício sede</i>	106 crianças
<i>Creche - edifício José Nunes dos Santos</i>	66 crianças
<i>Pré-Escolar - edifício sede</i>	150 crianças
<i>Pré-Escolar – Pré II</i>	40 crianças
<i>Pré-Escolar – Edifício José Nunes dos Santos</i>	25 crianças
<i>CATL – edifício sede</i>	220 crianças

A Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo tem solicitado ao Instituto da Solidariedade e Segurança Social quer a revisão do acordo das salas de pré-escolar do Edifício sede e do edifício Pré II (apenas 20 crianças com acordo), quer a inclusão da sala existente no edifício José Nunes da Santos no âmbito dos acordos do pré-escolar.

No CATL o acordo clássico abrange 140 utentes, sendo que 100 crianças estão na modalidade de Extensão de horário e Interrupção Letiva de 1º ciclo com almoço e 40 crianças afetas ao 2º ciclo em Centro de Atividades de Tempos Livres com almoço.

Para a concretização das suas atividades a A.P.S., no conjunto dos seus edifícios dispõe de:



RELATÓRIO DE CONTAS E DE ACTIVIDADES DO ANO 2022

Resposta Social	Espaços	Nº de salas
Creche	Berçários	4
	Salas de 1 Ano	6
	Salas de 2 anos	5
Pré-Escolar	Salas de 3 anos	3
	Salas de 4 anos	3
	Salas de 5 anos	3
CATL	Salas de Atividades	6
	Sala de Informática	1
	Ginásio	1
	Biblioteca	1

3.2 Área da Infância e Juventude:

Relativamente aos objetivos da área de Infância e Juventude a pouco e pouco foi possível cumprir o que estava previsto, apesar de ainda subsistirem algumas restrições causadas pela pandemia. Mas a pouco e pouco a APS foi retomando a normalidade no desenvolvimento das suas atividades quer de forma presencial, ou ainda mantendo, por exemplo as escolas de pais on-line.

Apesar dos anos de pandemia houve um incremento de inscrições nomeadamente de bebés na segunda metade do semestre de 2022 o que fez com que tal como no ano de 2021 os berçários do edifício sede ficassem completos em setembro de 2022 e os do edifício José Nunes dos Santos em dezembro de 2022, quando era habitual que estes só ficassem completos em fevereiro ou março, muito provavelmente devido ao incremento do número de inscrições tendo por base o novo programa da Segurança Social sobre a gratuitidade das creches. Notou-se já em 2023 um ligeiro aumento do nº de inscrições de bebés.

Mantivemos o apoio prestado às famílias, nomeadamente na revisão das participações face a situações de desemprego na família causadas maioritariamente pela pandemia que levou ao encerramento de muitos postos de trabalho. No ano de 2022 e como atrás referido, a guerra com a consequente subida galopante da inflação marcou o quotidiano das famílias, as suas participações familiares e apesar de todos os constrangimentos a Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo conseguiu responder às necessidades das famílias quer no apoio que nunca deixou de prestar quer ainda mantendo o seu nível de qualidade na prestação dos serviços aos cerca de 600 utentes nas suas instalações.



3.3 Atividades de Enriquecimento Curricular

Considerando as necessidades das crianças e suas famílias a Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo manteve no ano de 2022 as Atividades de Enriquecimento Curricular conforme protocolo estabelecido quer com o Município de Vila Franca de Xira quer com o Agrupamento de Escolas D. António de Ataíde.

Deu-se continuidade às Atividades de Animação e Apoio à Família na Educação Pré-Escolar e ainda se desenvolveram Atividades de Tempos Livres de acordo com protocolos estabelecidos entre o Município de Vila Franca de Xira e o Agrupamento de Escolas D. António de Ataíde bem como a Escola a Tempo Inteiro implementada no início de Setembro de 2020.

Todas estas atividades consubstanciaram-se numa resposta integrada face às necessidades dos alunos e suas famílias para além do horário escolar.

4. Refeições e Apoio aos refeitórios escolares

Em 2022 a Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo cumpriu com o protocolado entre o Município de Vila Franca de Xira e o Agrupamento de Escolas D. António de Ataíde em Castanheira do Ribatejo para o fornecimento de refeições escolares. Durante o ano de 2022 mantivemos o serviço de refeições com o Agrupamento D. António Ataíde com a utilização da respetiva cozinha e funcionários da APS Castanheira que confeccionam as refeições dando continuidade ao protocolo iniciado em setembro de 2020. Mantemos a norma ISO 22000 sobre segurança alimentar implementada em 2021, que tinha começado a ser preparada em 2020 para dar resposta aos protocolos estabelecidos no âmbito do fornecimento de refeições. Relativamente ao serviço de refeições a APS Castanheira tem recebido por parte das entidades competentes um excelente feedback. Durante o ano de 2022 a APS nunca cessou o fornecimento das refeições às crianças das famílias carenciadas e de escalão A.



5. Parcerias

A Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo manteve as parcerias já existentes e prevê a continuidade destas bem como o incremento de novas para o ano 2023. No ano de 2022 demos continuidade à parceria iniciada em 2019 no âmbito do POAPMC (Programa Operacional de Apoio à Pessoas Mais Carenciadas) cuja entidade coordenadora é a Cruz Vermelha Portuguesa e com várias instituições do concelho. Face ao ano de 2021, no ano de 2022 houve uma diminuição de indivíduos abrangidos no âmbito do POAPMC e este ano mantivemos o apoio a sensivelmente 150 indivíduos. Este programa está previsto terminar no início do ano de 2023, mas foi prolongado e já está em vigor outro acordo para a continuidade do programa nos próximos anos. Este programa para além de fazer a distribuição de vários tipos de alimentos também se compromete com o desenvolvimento de medidas de acompanhamento e ações de sensibilização com vista à boa gestão dos alimentos bem como de inclusão social.

A APS desenvolveu também um grupo de Benchmarking com outras instituições, a nível nacional e local. O *Benchmarking* é um processo de comparação de produtos, serviços e práticas institucionais, e é um importante instrumento de gestão das Instituições. É realizado através da comparação de resultados e boas práticas de cada organização, e assim pretende melhorar as funções e processos existentes em cada uma das organizações.

No ano de 2022 a APS iniciou outra parceria com o estúdio Dance For You, no âmbito das aulas de ballet, e que tiveram o seu início no mês de outubro de 2022.



6. Recursos Humanos

Em 2022, o quadro de colaboradores é o seguinte:

Designação	N.º
Coordenadora Geral	1
Educadoras de Infância	19
Animadores/Monitores	2
Ecónoma	1
Guarda-Livros	1
Administrativas	2
Ajudantes de Ação Educativa	41
Motoristas de transporte coletivo de crianças	3
Rececionistas	2
Psicóloga	1
Cozinheiras	2
Ajudante de Cozinheiro	1
Auxiliares de Serviços Gerais	21
Técnico HST	1
Pedreiro	1
Avençados (Médicos, Advogado, TOC e Professores)	27
Total	127



7. Conclusão

De um modo geral todos os objetivos propostos pela Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo foram atingidos. A instituição mantém a qualidade na prestação dos serviços, sendo uma entidade de referência na União de freguesias de Castanheira do Ribatejo e Cachoeiras, bem como no concelho de Vila Franca de Xira.

Por fim apresentamos em quadro os indicadores de realização do Plano Estratégico da Instituição para o triénio de 2021-2023.

Na análise efetuada aos resultados obtidos, verifica-se que os objetivos estratégicos estão a ser cumpridos na sua generalidade. Os resultados que não corresponderam às metas previstas, encontram-se destacados a vermelho. Alguns indicadores, embora tenham um resultado de zero, não correspondem a um incumprimento dos objetivos porque estes foram projetados para serem cumpridos até ao final dos quatro anos do Plano Estratégico.

A taxa de cumprimento dos objetivos do Plano Estratégico para o ano letivo de 2021/2022 foi de 71%. O Plano Estratégico encontra-se atualmente com uma implementação/cumprimento a quatro anos de 62%.

Nota: os indicadores não são referentes às ações, mas aos objetivos.

Objetivos	Indicadores	Metas	Calendarização	Resultados	
				2020/2021	2021/2022
Fomentar e incentivar a formação profissional e o estatuto de trabalhador-estudante	% de colaboradores que frequentaram formação profissional em cada ano letivo	≥ 15%	Ano letivo	33%	28%
	% de colaboradores a usufruir do estatuto de trabalhador-estudante em cada ano letivo	≥ 1%	Ano letivo	1%	0%
	% de colaboradores com formação em cada ano letivo	≥ 80%	Ano letivo	33%	86%
Alargar a parceria com a CMVFX no âmbito do fornecimento de refeições escolares	Nº de novos Agrupamentos Escolares abrangidos pela parceria de fornecimento de refeições com a CMVFX	≥ 1	4 anos	0	0
	Extensão da certificação na norma ISO 22000 Segurança Alimentar à cozinha do Agrupamento Escolas D. António Ataíde	1	4 anos	0	0
	Manutenção da certificação na norma ISO 22000 Segurança Alimentar	1	Ano letivo (após extensão)	0	0
Manter a parceria com a CMVFX no âmbito do apoio aos refeitórios escolares	Nº de protocolos com a CMVFX no âmbito do apoio aos refeitórios escolares	1	Ano letivo	1	1
Dinamizar AEC no Agrupamento de Escolas D. António Ataíde	Nº de protocolos com a CMVFX para dinamização de AEC no Agrupamento de Escolas D. António Ataíde	1	Ano letivo	1	1
Garantir um serviço de Escola a Tempo Inteiro às famílias da Castanheira do Ribatejo	Nº de protocolos com a CMVFX no âmbito da Escola a Tempo Inteiro na Escola D. António Ataíde	1	4 anos	0	1



RELATÓRIO DE CONTAS E DE ACTIVIDADES DO ANO 2022

Objetivos	Indicadores	Metas	Calendarização	Resultados	
				2020/2021	2021/2022
na Escola D. António Ataíde em parceria com a CMVFX					
Garantir a continuidade da distribuição alimentar (POAPMC)	Manutenção da APS como entidade mediadora	1	Ano letivo	1	1
	Nº de indivíduos apoiados (média anual)	até 320	Ano letivo	326	305
Manter os protocolos de parceria existentes	Nº de protocolos	100%	Ano letivo	100%	100%
Estabelecer novas parcerias	Nº de novas parcerias	≥ 2	4 anos	0	0
Garantir uma gestão financeira rigorosa	% de execução orçamental	≤ 100%	Ano civil	95%	98%
Manter as contas em ordem com os fornecedores	Nº de dívidas superiores a 6 meses	≤ 2	Ano civil	0	0
Assegurar o fornecimento de refeições seguras e equilibradas a todos os utentes e colaboradores	Taxa de satisfação de Colaboradores com a alimentação	≥ 85%	Ano letivo	79%	76%
	Taxa de satisfação de Clientes com a alimentação			86%	86%
	Taxa de satisfação das Escolas com o serviço de refeições			83%	87%
	Nº de NC, ocorrências e reclamações que afetem a segurança alimentar (com consequências para o SGQSA)	≤ 2	Ano letivo	0	2
Garantir a qualidade e segurança dos produtos e serviços de fornecedores externos	Nº de NC e ocorrências imputáveis a fornecedores externos com impacto na prestação do serviço da APS	≤ 3	Ano letivo	1	1
Melhorar espaços de recreio para utilização de todos os utentes	Taxa de cumprimento das ações definidas	≥ 75%	Ano letivo	100%	33%
	Taxa de satisfação das famílias com as atividades desenvolvidas nos espaços exteriores	≥ 85%	Ano letivo (a partir de 2021/2022)	Não avaliado	81%

Castanheira do Ribatejo, 9 de março de 2022

A Direção

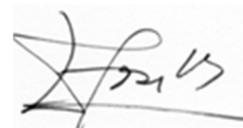
ASSOCIAÇÃO DE PROMOÇÃO SOCIAL CASTANHEIRA DO RIBATEJO
BALANÇO EM 31 DE REG. EXERCÍCIO DE 2022

Contribuinte: 500999171
Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 REG 2022	31 REG 2021
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		2.344.414,08	2.413.919,07
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		553,50	553,50
Investimentos financeiros		4.326,49	6.245,45
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		2.349.294,07	2.420.718,02
Activo corrente			
Inventários		7.440,72	14.322,89
Créditos a receber		4.481,09	11.508,27
Estado e outros entes públicos		1.247,82	1.202,47
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		5.309,56	5.913,56
Outros ativos correntes		2.833,33	83.919,82
Caixa e depósitos bancários		1.450.113,27	1.280.865,79
		1.471.425,79	1.397.732,80
Total do ativo		3.820.719,86	3.818.450,82
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		3.781,88	3.781,88
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		2.286.031,69	2.223.400,17
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		1.173.276,25	1.209.276,97
		3.463.089,82	3.436.459,02
Resultado líquido do período		27.638,54	62.631,52
Total dos fundos patrimoniais		3.490.728,36	3.499.090,54
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		5.070,32	15.989,68
Estado e outros entes públicos		84.162,45	78.727,62
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		240.758,73	224.642,98
		329.991,50	319.360,28
Total do passivo		329.991,50	319.360,28
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		3.820.719,86	3.818.450,82

A Direcção

O responsável



João Proença Milheiro (Dr.)

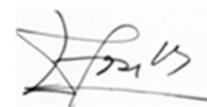
(CC n.º 28 408)

ASSOCIAÇÃO DE PROMOÇÃO SOCIAL CASTANHEIRA DO RIBATEJO
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PERIÓDICA
 PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2022 A 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Contribuinte: 500999171

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		837.608,05	678.379,18
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		247.262,24	169.287,11
Fornecimentos e serviços externos		411.327,79	301.300,14
Gastos com o pessoal		1.610.357,58	1.554.327,93
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		199.609,72	166.178,80
Outros gastos		41.201,07	4.276,25
Acordos Infancia e Juventude		1.216.405,69	1.077.018,39
Apoios Extraordinario Família e Comunidade		11.279,88	5.731,30
Apoios Extraordinário Invalidez e Reabilitacao		0,00	0,00
Apoio Terceira Idade		7.705,59	122.457,62
Apoios Autarquias		131.810,14	122.278,49
Subsídios de outras entidades		16.834,99	2.986,80
Doações e heranças		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		111.105,38	145.839,15
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		84.878,20	84.334,17
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		26.227,18	61.504,98
Juros e rendimentos similares obtidos		1.411,36	1.126,54
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		27.638,54	62.631,52
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		27.638,54	62.631,52



João Proença Milheiro (Dr.)

(CC n.º 28 408)

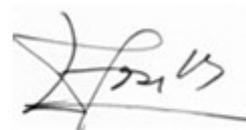
ASSOCIAÇÃO DE PROMOÇÃO SOCIAL CASTANHEIRA DO RIBATEJO
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PERIÓDICA
 PERÍODO FINDO EM 31 DE REG. EXERCÍCIO DE 2022

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2022	2021
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		853.587,06	694.726,23
Pagamentos de Subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	-1.399,11
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		533.289,29	337.440,18
Pagamentos ao pessoal		1.023.845,98	997.985,35
Diferimentos		0,00	0,00
Caixa gerada pelas operações		-703.548,21	-639.300,19
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos e pagamentos		-535.288,12	-533.320,39
Recebimento de subsídios		1.425.956,50	1.270.387,36
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		187.120,17	97.766,78
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		8.992,89	12.123,59
Ativos intangíveis		0,00	126,77
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		1.794,03	1.273,05
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-7.198,86	-10.977,31
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos Obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		748,60	0,00
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		748,60	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		180.669,91	86.789,47
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		1.280.865,79	1.194.209,82
Caixa e seus equivalentes no fim do período		1.450.113,27	1.280.865,79

A Direcção

O Responsável



João Proença Milheiro (Dr.)

(CC n.º 28 408)