



CASA DO POVO DA FAJÃ DA OVELHA

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Em cumprimento dos Estatutos da Casa do Povo da Fajã da Ovelha, vem o Conselho Fiscal, pronunciar-se sobre as atividades da Direção e emitir o seu parecer sobre o Balanço e a Demonstração de Resultados do Ano de 2022.

No que concerne aos mapas financeiros, cumpre-nos informar, que os mesmos estão apresentados de forma verdadeira e apropriada, e estão de acordo com o sistema de normalização contabilística para as entidades sem fins lucrativos, aprovados pelo Decreto-Lei nº36-A/2011, de 9 Março de 2011.

Face ao exposto, recomenda o Conselho Fiscal, que sejam aprovados o Balanço e a Demonstração de Resultados referentes ao Ano de 2022 uma vez que a contabilidade foi efetuada por uma empresa credível.

Destacamos o papel desta Direção , órgãos sociais e sócios na recuperação das contas desta Instituição que superou as expectativas.

Fajã da Ovelha, 30 de março de 2023

O Conselho Fiscal

Presidente

Vogais

-----**Ata da Assembleia Geral**-----

-----**Ata número oito**-----

Aos 13 dias do mês Abril de 2023, pelas dezanove horas e trinta minutos, em segunda convocatória, meia hora após com os sócios presentes, nesta freguesia da Fajã da Ovelha, Concelho da Calheta, na sede da Casa do Povo da Fajã da Ovelha, sita a estrada regional número duzentos e vinte e dois, estrada da Fajã da Ovelha, sítio de São Lourenço, reuniu-se a Assembleia Geral desta Casa do Povo.-----

A convocatória foi afixada nas instalações da coletividade, no dia 30 de Março de 2023, cuja ordem de trabalhos constavam o seguinte ponto:-----

Ponto número um: Discussão e Aprovação do relatório atividades de contas do ano 2022.

Ponto dois: outros assuntos.-----

Relativamente ao ponto um, foram apresentadas as contas e as actividades referente a 2022, pela Presidente da Direção que considerou que este exercício superou as expectativas tendo sido ultrapassadas as maiores dificuldades da Instituição tendo agradecido aos órgãos sociais e aos sócios todo o empenho nesta demanda.

Lido o parecer do conselho fiscal sobre o ano económico em apreço e que se junta em anexo, passou-se à votação do ponto um que foi aprovado por unanimidade.-----

Ninguém suscitou assuntos no ponto dois da ordem de trabalhos.-----

Nada mais havendo a tratar, deu-se por encerrada a reunião pelas vinte horas, da qual se lavrou a presente ata que depois de lida e aprovada, será assinada pela Mesa da Assembleia Geral.-----

O Presidente da Mesa da Assembleia Geral : Crescencio Rodrigues

Os Secretários da Mesa da Assembleia Geral: Isabel Garcia



Anexo

1 – IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

- 1.1 - Designação da entidade:** Casa do Povo da Fajã da Ovelha
- 1.2 - Sede:** Travessa da Casa do Povo, São Lourenço, Fajã da Ovelha
- 1.3 - Natureza da Atividade:** A Casa do Povo da Fajã da Ovelha é uma entidade sem fins lucrativos, com o CAE 94995 e NIPC 511218389, sendo a sua atividade principal de apoio e divulgação das tradições e culturas locais.
- 1.4 - Tal como prevê a NCRF-ESNL, sempre que não seja previsto algum aspeto particular** recorre-se supletivamente às restantes normas SNC.
- 1.5 - Sempre que não exista outra referência os montantes encontram-se expressos em** unidade de euro.

2 - REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:

2.1 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

As presentes demonstrações financeiras foram elaboradas, de acordo com o sistema de normalização contabilística para as entidades sem fins lucrativos, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 9 de Março de 2011.

Instrumentos legais da NCRF-ESNL:

Decreto-Lei n.º 158/2009, de 13 de julho – SNC;

Portaria n.º 986/2009, de 7 de setembro;

Portaria n.º 105/2011, de 14 de março – Modelos de demonstrações financeiras;

Portaria n.º 106/2011, de 14 de março – Código de Contas;

Aviso n.º 6726 – B/2011, de 14 de março – NCRF-ESNL.

2.2 - Indicação e justificação das disposições do SNC-ESNL que, em casos excecionais, tenham sido derogadas e dos respetivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do activo, do passivo e dos resultados da entidade.

No presente exercício não foram derogadas quaisquer disposições do SNC-ESNL.



2.3 - Indicação e comentário das contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior.

A) Os valores constantes das demonstrações financeiras do período findo em 31 de Dezembro de 2019 são comparáveis em todos os aspetos significativos com os valores do período de 2018.

3 - PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

3.1 - Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas a partir dos registos contabilísticos da Casa do Povo da Fajã da Ovelha (CPFO), de acordo com a normalização contabilística para as entidades do setor não lucrativo (ESNL).

ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Os activos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzidos das correspondentes depreciações.

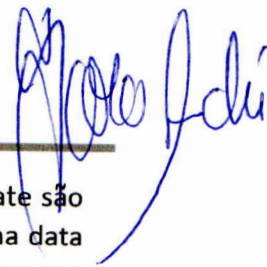
As depreciações são calculadas, após a data em que os bens estejam disponíveis para serem utilizados, pelo método da linha reta, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens, em sistema de duodécimos.

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

Activo fixo tangível	Vida útil estimada
Edifícios e outras construções	50 anos
Equipamento de transporte	4 anos
Equipamento administrativo	entre 2 e 8 anos
Outros activos fixos tangíveis	entre 2 e 8 anos

As despesas de conservação e reparação que não aumentam a vida útil dos activos nem resultem em benfeitorias ou melhoras significativas nos elementos dos activos fixos tangíveis são registados como gasto do período em que ocorrem. Os dispêndios com inspeção e conservação dos activos são registados como gasto.

Os activos fixos tangíveis em curso referem-se a activos em fase de construção, encontrando-se registados ao custo de aquisição deduzido de eventuais perdas de imparidade. Estes activos são depreciados a partir do momento em que estão disponíveis para uso e nas condições necessárias para operar de acordo com o pretendido pelo órgão de gestão.



O desreconhecimento dos activos fixos tangíveis, resultantes da venda ou abate são determinados pela diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico na data de alienação ou abate, sendo registadas na demonstração dos resultados por naturezas nas rubricas «Outros rendimentos e ganhos» ou «Outros gastos e perdas».

IMPARIDADE DOS ACTIVOS

Em cada data de relato é efetuada uma revisão das quantias escrituradas dos activos fixos tangíveis e intangíveis da Instituição com vista a determinar se existe algum indicador de que os mesmos possam estar em imparidade. Se existir algum indicador, é estimada a quantia recuperável dos respetivos activos (ou da unidade geradora de caixa) a fim de determinar a extensão da perda por imparidade (se for o caso).

PROPRIEDADES DE INVESTIMENTOS

As propriedades de investimento são constituídos por terrenos e edifícios cujos fins são a obtenção de renda e valorização do capital investido, e não para uso ou fins administrativos, ou para venda no decurso da atividade corrente.

Os custos incorridos relacionados com propriedades de investimento em utilização nomeadamente, manutenções, reparações, seguros e impostos sobre propriedades são reconhecidos como um gasto no período a que se referem. As beneficiações ou benfeitorias em propriedades de investimento relativamente às quais existem expectativas de que irão gerar benefícios económicos futuros adicionais são capitalizadas na rubrica de "Propriedades de investimento".

INVENTÁRIOS

Mercadorias e matérias-primas

As mercadorias e as matérias-primas, subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição ou ao valor realizável líquido, dos dois o mais baixo. O custo de aquisição inclui as despesas incorridas até ao armazenamento, utilizando-se o FIFO como fórmula de custeio, em sistema de inventário permanente.

RÉDITO

O rédito é mensurado pelo justo valor da contraprestação recebida ou a receber.

O rédito proveniente da venda de bens é reconhecido quando todas as seguintes condições são satisfeitas:



- ✓ Todos os riscos e vantagens da propriedade dos bens foram transferidos para o comprador;
- ✓ A entidade não mantém qualquer controlo sobre os bens vendidos;
- ✓ O montante do rédito pode ser mensurado com fiabilidade;
- ✓ É provável que benefícios económicos futuros associados à transação fluam para a Instituição;
- ✓ Os gastos suportados ou a suportar com a transação podem ser mensuráveis com fiabilidade.

O rédito proveniente das prestações de serviços é reconhecido líquido de impostos, pelo justo valor do montante a receber.

O rédito proveniente das prestações de serviços é reconhecido com referência à fase de acabamento da transação à data de relato, desde que todas as seguintes condições satisfeitas:

- ✓ O montante do rédito pode ser mensurado com fiabilidade;
- ✓ É provável que benefícios económicos futuros associados à transação fluam para a Instituição;
- ✓ Os gastos suportados ou a suportar com a transação podem ser mensurados com fiabilidade;

A fase de acabamento da transação à data de relato pode ser valorizada com fiabilidade.

O rédito de juros é reconhecido utilizando o método do juro efetivo, desde que seja provável que benefícios económicos fluam para a entidade e o seu montante possa ser valorizado com fiabilidade.

INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os instrumentos financeiros encontram-se valorizados de acordo com os seguintes critérios:

Clientes e outras dívidas de terceiros

As dívidas de clientes estão mensuradas ao custo menos qualquer perda de imparidade. As dívidas de «outros terceiros» encontram-se mensuradas ao custo.

As dívidas de clientes ou de outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros.



Fornecedores e outras dívidas de terceiros

As contas de fornecedores e de outros terceiros encontram-se mensurados pelo método do custo.

As dívidas de fornecedores ou de outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros.

Periodizações

As transações são contabilisticamente reconhecidas quando geradas, independentemente do momento em que são reconhecidas ou pagas. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas rubricas «Outras contas a receber e a pagar» e «Diferimentos».

Caixa e depósitos bancários

Os montantes incluídos na rubrica caixa e seus equivalentes correspondem aos valores em caixa e depósitos bancários, ambos imediatamente realizáveis.

Benefícios de empregados

Os benefícios de curto prazo dos empregados incluem salários, diuturnidades, feriados, subsídio de turno, retribuições eventuais por trabalho extraordinário, subsídio de alimentação, subsídio de férias e de Natal e quaisquer outras retribuições adicionais.

As obrigações decorrentes dos benefícios de curto prazo são reconhecidas como gastos no período em que os serviços são prestados, numa base não descontada por contrapartida do reconhecimento de um passivo que se extingue com o pagamento respetivo.

De acordo com a legislação laboral aplicável o direito a férias e o subsídio de férias, relativo ao período, por este coincidir com o ano civil, vence-se em 31 de dezembro de cada ano, sendo somente pago durante o período seguinte, pelo que os gastos correspondentes encontram-se reconhecidos como benefícios de curto prazo e tratados de acordo com o anteriormente referido.

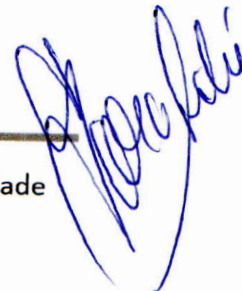
Eventos Subsequentes

Não existem eventos subsequentes suscetíveis de divulgação.

3.2 / Juízos de valor críticos e principais fontes de incerteza associadas a estimativas

Na preparação das demonstrações financeiras anexas foram efetuados juízos de valor e estimativas e utilizados diversos pressupostos que afetam as quantias relatadas de activos e passivos, assim como as quantias relatadas de rendimentos e gastos do período.

3.3 - Principais pressupostos relativos ao futuro



As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos registos contabilísticos da Casa do Povo da Fajã da Ovelha.

4 - POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS.

Apesar da introdução e aplicação da NCRF para as Entidades do Setor não Lucrativo (ESNL), não se verificou alterações de estimativas contabilísticas apresentadas no âmbito do POCIPSS. Foram apurados erros materialmente relevantes originários de anos económicos anteriores que foram corrigidos com através da conta de resultados transitados, por forma a que a contabilidade reflectisse a imagem verdadeira e apropriada da posição financeira da entidade.

Não foram aplicadas reexpressões retrospectivas.

5 - ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS

- Os activos fixos tangíveis adquiridos encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações acumuladas;
- As depreciações foram efetuadas pelo método da linha reta, em sistema de duodécimos;
- Vidas úteis foram determinadas de acordo com a expectativa da afetação do desempenho.

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

Classe de ativos \ Valores apurados	Edifícios e outras construções	Equip. básico	Equip. de transporte	Eq. administrativo	Outros ativos fixos tangíveis	TOTAL	
Início do período	Valor bruto escriturado	0,00 €	14 409,00 €	17 000,00 €	2 973,37 €	10 130,01 €	44 512,38 €
	Amortização acumulada	0,00 €	14 086,13 €	11 328,80 €	2 752,05 €	10 130,01 €	38 296,99 €
	Redução de ativos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Aquisição de ativos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Período	Correcção deprec. acum.	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Amortização do período	0,00 €	46,13 €	2 832,20 €	88,65 €	0,00 €	2 966,98 €
	Valor bruto escriturado	0,00 €	14 409,00 €	17 000,00 €	2 973,37 €	10 130,01 €	44 512,38 €
Final de período	Amortização acumulada	0,00 €	14 132,26 €	14 161,00 €	2 840,70 €	10 130,01 €	41 263,97 €

Origem	2 022	2 021
Direcção Regional Turismo		3 900,00 €
Secretaria Regional da Agricultura e Desenv. Rural	10 000,00 €	
ADRAMA - Assoc. Desenv. Da RAM	12 058,07 €	
Câmara Municipal da Calheta	6 000,00 €	
Secretaria Regional da Inclusão e Cidadania	22 549,30 €	
Instituto de Emprego da Madeira	3 141,84 €	
TOTAIS	53 749,21 €	3 900,00 €

8 - INSTRUMENTOS FINANCEIROS

8.1 - Políticas contabilísticas

Foram utilizadas as bases de mensuração e outras políticas contabilísticas para a contabilização de instrumentos financeiros relevantes para a compreensão das demonstrações financeiras.

8.2 - Fornecedores/Clientes/Outras contas a receber e a pagar/Pessoal

Abaixo se apresenta dois mapas resumo das contas de terceiros que registavam saldos no final dos anos de referência, isto é, dos fornecedores, de pessoal, do Estado, de outras contas a receber e a pagar e de diferimentos.

Para além das dívidas a fornecedores que constam no quadro abaixo, está ainda em análise a prescrição de dívidas no valor de 3.673,20 euros.

Rubricas	2022		2021	
	Devedor	Credor	Devedor	Credor
Fornecedores		5 545,41 €		10 003,01 €
Pessoal		- €		
Estado		282,45 €		8,62 €
Outras contas a receber e pagar		267,62 €		4 059,43 €
Diferimentos	191,18 €			
Totais	191,18 €	6 095,48 €	- €	14 071,06 €

Os acréscimos de gastos correspondem aos valores que, no respeito pelo princípio da periodicidade económica, são consagrados os gastos imputáveis ao presente ano mas que ocorrerão no próximo, como é o caso do consumo de energia eléctrica, água, contabilidade, seguros, etc.

As depreciações do exercício, no montante de 2.966,98 euros, foram reconhecidas na rubrica gastos de depreciação e amortização.

As depreciações foram efetuadas pelo método da linha reta, pela taxa máxima, em sistema de duodécimos, e a vida útil determinada de acordo com a expectativa da afetação do desempenho.

6 – RENDIMENTOS E GASTOS

Todos os rendimentos e gastos foram registados com os valores históricos efetivamente realizados e despendidos, respetivamente, conforme mapas que abaixo se apresenta.

1) Rédito

Rubrica	2 022	2 021
Prestações de serviços	7 500,00 €	
Subsídios	53 749,21 €	5 300,00 €
Outros rendimentos	12 388,04 €	809,59 €
TOTAIS	73 637,25 €	6 109,59 €

2) Gastos

Rubrica	2 022	2 021
Fornecimentos e serviços externos	50 866,97 €	5 936,88 €
Gastos com pessoal	5 370,82 €	3 894,80 €
Gastos de depreciação	2 966,98 €	2 966,98 €
Outros gastos	271,68 €	14 010,19 €
Gastos de financiamento	0,65 €	
TOTAIS	59 477,10 €	26 808,85 €

7 – SUBSÍDIOS E OUTROS APOIOS DE ENTIDADES PÚBLICAS

O total dos subsídios à exploração perfizeram um total de 53.749,21 euros. No quadro abaixo, estão identificadas as entidades e os valores atribuídos durante o período em análise.



Os valores em dívida às entidades públicas, no final do ano, são as discriminadas no quadro abaixo e diz respeito aos impostos referentes aos vencimentos de dezembro, que são regularizados até ao dia 20 de janeiro de 2023.

Rubrica	2022
Retenções IRS	31,62 €
Contribuições S. Social	243,52 €
Total	275,14 €

Quanto aos fornecimentos de outros bens e serviços necessários ao desenvolvimento da atividade da instituição, salientamos por grupos os seguintes gastos:

Rubrica	2022	2021
Serviços especializados	33 548,10 €	3 794,13 €
Materiais	3 204,12 €	1 207,44 €
Energia e fluidos	2 942,50 €	564,08 €
Deslocações	1 824,54 €	- €
Serviços diversos	9 347,71 €	371,23 €
TOTAL	50 866,97 €	5 936,88 €

8.3 - Caixa e depósitos bancários

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021, a rubrica de «Caixa» e «Depósitos bancários» apresentavam a seguinte decomposição:

Rubrica	2022	2021
Caixa	93,59 €	
Depósitos à ordem	10 845,22 €	2 012,24 €
TOTAL	10 938,81 €	2 012,24 €

9 - BENEFÍCIOS DE EMPREGADO

Os gastos com o pessoal, foram os seguintes:

Rubrica	2022	2021
Gastos com pessoal	4 374,08 €	- €
Encargos sobre remunerações	818,15 €	- €
Seguro de acidentes de trabalho	178,59 €	- €
TOTAL	5 370,82 €	- €

10 - ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

Após o encerramento das contas, continua-se a registar uma situação de melhoria substancial no que toca à economia. No que toca à região, sobretudo no fluxo de turismo que procura a nossa terra. No entanto, a 26 de Fevereiro de 2022, com a invasão da Rússia à Ucrânia, deflagrou-se uma guerra com contornos e repercussões que só futuro nos dirá. Na aldeia global em que o nosso planeta se tornou, esperemos, para breve, uma solução equilibrada que traga o fim dos conflitos,

Fajã da Ovelha, 20 de Março de 2023

A CC 86888

Assinado por: **TÂNIA CARINA VIEIRA DE SOUSA**
Num. de Identificação: 128827386
Data: 2023.03.21 09:04:51 +0000
Certificado por: **Ordem dos Contabilistas**
Certificados.
Atributos certificados: **Membro da OCC nº 86888.**



A Direção
Casa do Povo
Fajã da Ovelha
NIPC-511 218 389

Demonstração dos resultados por naturezas em 31 de dezembro de 2022

(em euros)

Rendimentos e Gastos	Notas	2022	2021
Vendas e serviços prestados		7.500,00	
Subsídios, doações e legados à exploração		53.749,21	5.300,00
Varição nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			
Fornecimentos e serviços externos		(50.866,97)	(5.936,88)
Gastos com o pessoal		(5.370,82)	(3.894,80)
Ajustamento de inventários (perdas / reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)			
Provisões (aumentos / reduções)			
Provisões específicas (aumentos / reduções)			
Outras imparidas (perdas/reversões)			
Aumentos / reduções de justo valor			
Outros rendimentos		12.388,04	809,59
Outros gastos		(271,68)	(14.010,19)
Total resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos		17.127,78	(17.732,28)
Gastos / reversões de depreciação e de amortização		(2.966,98)	(2.966,98)
Total resultado operacional (antes de gastos de financiamentos e impostos)		14.160,80	(20.699,26)
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados		(0,65)	
Total resultado antes de impostos		14.160,15	(20.699,26)
Imposto sobre o rendimento do período			
Total resultado líquido do período		14.160,15	(20.699,26)

Casa do Povo
Fajá da Ovelha
NIF: 511 218 389

(Administração)

Assinado por: **TÂNIA CARINA VIEIRA DE SOUSA**
 Num. de Identificação: 128827386
 Data: 2023.03.21 09:16:00 +0000
 Certificado por: **Ordem dos Contabilistas**
Certificados.
 Atributos certificados: **Membro da OCC nº 86888.**



(Contabilista Certificado)

Balço em 31 de dezembro de 2022

(em euros)

Rubrica	Notas	2022	2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		3.248,41	6.215,39
Bens do património histórico e cultural			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros		33,80	
Fundadores/ beneméritos /patrocinadores/ doadores/ associados/ membros			
Outros créditos e ativos não correntes			
Total ativo não corrente		3.282,21	6.215,39
Ativo corrente			
Inventários			
Créditos a receber			
Estado e outros entes públicos			
Fundadores/ beneméritos /patrocinadores/ doadores/ associados/ membros			
Diferimentos		191,18	
Outros ativos correntes			
Caixa e depósitos bancários		10.938,81	2.012,24
Total ativo corrente		11.129,99	2.012,24
Total ativo		14.412,20	8.227,63
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos			
Excedentes técnicos			
Reservas			
Resultados transitados		(5.843,43)	14.855,83
Excedentes de revalorização			
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais			
Resultado líquido do período		14.160,15	(20.699,26)
Dividendos antecipados			
Interesses que não controlam			
Total fundos patrimoniais		8.316,72	(5.843,43)
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar			
Total passivo não corrente			
Passivo corrente			
Fornecedores		5.545,41	10.003,01
Estado e outros entes públicos		282,45	8,62
Fundadores/ beneméritos /patrocinadores/ doadores/ associados/ membros			
Financiamentos obtidos			
Diferimentos			
Outros passivos correntes		267,62	4.059,43
Total passivo corrente		6.095,48	14.071,06
Total passivo		6.095,48	14.071,06
Total fundos patrimoniais e passivo		14.412,20	8.227,63

Casa do Povo
Fajá da Ovelha
NIF: 511 218 389

(Administração)

Assinado por: **TÂNIA CARINA VIEIRA DE SOUSA**
 Num. de Identificação: 128827386
 Data: 2023.03.21 09:15:22 +0000
 Certificado por: **Ordem dos Contabilistas
 Certificados.**
 Atributos certificados: **Membro da OCC nº 86888.**



(Contabilista Certificado)

Balancete (Acumulado) - Exercício de 2022, janeiro (2022) a dezembro (2022)

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
11	Caixa	269,50	175,91	93,59	
11001	Caixa Sede	269,50	175,91	93,59	
12	Depósitos à ordem	74.221,45	63.376,23	10.845,22	
12002	Santander - 00918499020	69.021,45	58.597,91	10.423,54	
12003	Santander pré-pago	5.200,00	4.778,32	421,68	
Total da classe		74.490,95	63.552,14	10.938,81	

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
21	Clientes e utentes	15.150,00	15.150,00		
211	Conta-corrente	15.150,00	15.150,00		
2111	Gerais	15.150,00	15.150,00		
21113	Madeira	15.150,00	15.150,00		
22	Fornecedores	65.129,86	70.675,27		5.545,41
221	Conta-corrente	65.129,86	70.675,27		5.545,41
2211	Gerais	65.129,86	70.675,27		5.545,41
22111	Continente	124,00	124,00		
22113	Madeira	65.005,86	70.551,27		5.545,41
23	Pessoal	3.856,88	3.856,88		
231	Remunerações a pagar	3.856,88	3.856,88		
2312	Pessoal	3.856,88	3.856,88		
24	Estado e outros entes públicos	1.203,52	1.485,97		282,45
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	200,20	231,82		31,62
2421	Trabalho dependente	92,00	115,00		23,00
24211	Retenção IRS	92,00	115,00		23,00
242113	Madeira	92,00	115,00		23,00
2422	Trabalho independente	108,20	116,82		8,62
24223	Madeira	108,20	116,82		8,62
245	Contribuições para a segurança social	974,08	1.217,60		243,52
2451	Segurança social	974,08	1.217,60		243,52
24512	Pessoal	974,08	1.217,60		243,52
247	Fundo garantia salarial	29,24	36,55		7,31
2471	Fundo compensação	29,24	36,55		7,31
27	Outras contas a receber e a pagar	5.350,73	7.322,84		1.972,11
272	Devedores e credores por acréscimos		1.972,11		1.972,11
2722	Credores por acréscimos de gastos		1.972,11		1.972,11
27224	Acréscimos de gastos-fse's		217,11		217,11
27229	Acréscimos de gastos-outros		1.755,00		1.755,00
278	Outros devedores e credores	5.350,73	5.350,73		
2782	Outros credores	5.350,73	5.350,73		
27821	Credores diversos	5.350,73	5.350,73		
278213	Outra Entidade	5.350,73	5.350,73		
Total da classe		90.690,99	98.490,96		7.799,97

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
41	Investimentos financeiros	33,80		33,80	
414	Investimentos noutras empresas	6,76		6,76	
4141	Participações de capital	6,76		6,76	
415	Outros investimentos financeiros	27,04		27,04	
4158	Outros	27,04		27,04	
43	Activos fixos tangíveis	44.512,38	38.296,99	6.215,39	
433	Outros ativos fixos tangíveis	14.409,00		14.409,00	
4333	Equipamento básico	14.409,00		14.409,00	
434	Equipamentos de transporte	17.000,00		17.000,00	
4343	Madeira	17.000,00		17.000,00	
43432	Operações isentas	17.000,00		17.000,00	
Total a transportar		44.546,18	38.296,99	6.249,19	

Balancete (Acumulado) - Exercício de 2022, janeiro (2022) a dezembro (2022)

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
	Transporte classe	44.546,18	38.296,99	6.249,19	
435	Equipamento administrativo	2.973,37		2.973,37	
4353	Madeira	2.973,37		2.973,37	
43532	Operações isentas	2.973,37		2.973,37	
437	Outros activos fixos tangíveis	10.130,01		10.130,01	
4373	Madeira	10.130,01		10.130,01	
43732	Operações isentas	10.130,01		10.130,01	
438	Depreciações acumuladas		38.296,99		38.296,99
4383	Equipamento basico		14.086,13		14.086,13
4384	Equipamentos de transporte		11.328,80		11.328,80
4385	Equipamento administrativo		2.752,05		2.752,05
4387	Outros activos fixos tangíveis		10.130,01		10.130,01
	Total da classe	44.546,18	38.296,99	6.249,19	

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
56	Resultados transitados	20.699,26	14.855,83	5.843,43	
561	Resultados transitados	20.699,26	14.855,83	5.843,43	
	Total da classe	20.699,26	14.855,83	5.843,43	

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
62	Fornecimentos e serviços externos	57.458,30	6.450,66	51.007,64	
622	Serviços especializados	38.894,09	5.292,61	33.601,48	
6221	Trabalhos especializados	36.076,42	5.276,27	30.800,15	
62213	Madeira	36.076,42	5.276,27	30.800,15	
622132	Operações isentas	36.076,42	5.276,27	30.800,15	
6222	Publicidade e propaganda	428,29		428,29	
62223	Madeira	428,29		428,29	
622232	Operações isentas	428,29		428,29	
6223	Vigilância e segurança	333,06		333,06	
62233	Madeira	333,06		333,06	
622332	Operações isentas	333,06		333,06	
6224	Honorários	39,99		39,99	
62243	Madeira	39,99		39,99	
622432	Operações isentas	39,99		39,99	
6226	Conservação e reparação	1.961,44	16,34	1.945,10	
62263	Madeira	1.961,44	16,34	1.945,10	
622632	Operações isentas	1.961,44	16,34	1.945,10	
6227	Serviços Bancários	54,89		54,89	
62273	Madeira	54,89		54,89	
622732	Operações isentas	54,89		54,89	
623	Materiais	4.132,71	928,59	3.204,12	
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2.903,38	146,40	2.756,98	
62311	Continente	124,00		124,00	
623112	Operações isentas	124,00		124,00	
62313	Madeira	2.779,38	146,40	2.632,98	
623131	Operações gerais	179,29		179,29	
6231313	IVA não dedutível	179,29		179,29	
62313132	Intermedia	15,16		15,16	
62313133	Normal	164,13		164,13	
623132	Operações isentas	2.600,09	146,40	2.453,69	
6233	Material de escritório / economato	1.229,33	782,19	447,14	
62333	Madeira	1.229,33	782,19	447,14	
623332	Operações isentas	1.229,33	782,19	447,14	
624	Energia e fluidos	2.898,01		2.898,01	
6241	Eletricidade	871,05		871,05	
	Total a transportar	57.458,30	6.450,66	51.007,64	

Balancete (Acumulado) - Exercício de 2022, janeiro (2022) a dezembro (2022)


Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
	Transporte classe	57.458,30	6.450,66	51.007,64	
62413	Madeira	871,05		871,05	
624132	Operações isentas	871,05		871,05	
6242	Combustíveis	1.773,10		1.773,10	
62423	Madeira	1.773,10		1.773,10	
624232	Operações isentas	1.773,10		1.773,10	
6243	Água	149,18		149,18	
62433	Madeira	149,18		149,18	
624332	Operações isentas	149,18		149,18	
6248	Outros energia e fluidos	104,68		104,68	
62483	Madeira	104,68		104,68	
624832	Operações isentas	104,68		104,68	
625	Deslocações, estadas e transportes	1.824,54		1.824,54	
6251	Deslocações e estadas	1.824,54		1.824,54	
62513	Madeira	1.824,54		1.824,54	
625132	Operações isentas	1.824,54		1.824,54	
626	Serviços diversos	9.708,95	229,46	9.479,49	
6262	Comunicação	692,99	1,98	691,01	
62623	Madeira	692,99	1,98	691,01	
626232	Operações isentas	692,99	1,98	691,01	
6263	Seguros	571,34		571,34	
62633	Madeira	571,34		571,34	
626332	Operações isentas	571,34		571,34	
6265	Contencioso e notariado	75,00		75,00	
62653	Madeira	75,00		75,00	
626532	Operações isentas	75,00		75,00	
6266	Despesas de representação	1.438,01		1.438,01	
62663	Madeira	1.438,01		1.438,01	
626632	Operações isentas	1.438,01		1.438,01	
6267	Limpeza, higiene e conforto	6.826,61	227,48	6.599,13	
62673	Madeira	6.826,61	227,48	6.599,13	
626731	Operações gerais	80,35		80,35	
6267313	IVA não dedutível	80,35		80,35	
62673131	Reduzida	64,78		64,78	
62673133	Normal	15,57		15,57	
626732	Operações isentas	6.746,26	227,48	6.518,78	
6268	Outros serviços	105,00		105,00	
62683	Madeira	105,00		105,00	
626832	Operações isentas	105,00		105,00	
63	Gastos com o pessoal	7.125,82		7.125,82	
632	Pessoal	4.374,08		4.374,08	
6321	Vencimentos mensais	3.656,40		3.656,40	
6324	Subsídio de alimentação	496,08		496,08	
6325	Ajudas de custo	221,60		221,60	
635	Encargos sobre remunerações	818,15		818,15	
6352	Pessoal	818,15		818,15	
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	178,59		178,59	
638	Outros gastos com o pessoal	1.755,00		1.755,00	
68	Outros gastos	271,68		271,68	
681	Impostos	46,63		46,63	
6812	Impostos indirectos	43,64		43,64	
6813	Taxas	2,99		2,99	
688	Outros	225,05		225,05	
6882	Donativos	200,00		200,00	
68821	Considerados como custos fiscais	200,00		200,00	
	Total a transportar	64.855,80	6.450,66	58.405,14	

Balancete (Acumulado) - Exercício de 2022, janeiro (2022) a dezembro (2022)

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
	Transporte classe	64.855,80	6.450,66	58.405,14	
688212	Considerados custo a 120%	200,00		200,00	
6888	Outros não especificados	25,05		25,05	
68883	Multas e penalidades	25,00		25,00	
688838	Outras penalidades	25,00		25,00	
68884	Diferenças de arredondamento desfavoráveis	0,05		0,05	
69	Gastos de financiamento	0,65		0,65	
691	Juros suportados	0,65		0,65	
6915	Juros de mora e compensatórios	0,65		0,65	
	Total da classe	64.856,45	6.450,66	58.405,79	

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
72	Prestações de serviços		7.500,00		7.500,00
721	Quotas dos Utilizadores		7.500,00		7.500,00
7213	Madeira		7.500,00		7.500,00
72132	Isento		7.500,00		7.500,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração		53.749,21		53.749,21
751	Subsídios de entidades públicas		53.749,21		53.749,21
751002	Subsídios de entidades públicas - Câmara Municipal da Calheta		6.000,00		6.000,00
751003	Subsídios de entidades públicas - Secretaria Regional da Inclusão Social e Cidadania		22.549,30		22.549,30
751005	Subsídios de entidades públicas-IEM		3.141,84		3.141,84
751006	Subsídios de entidades públicas-Secretaria Regional da Agricultura e Desenvolvimento Rural		10.000,00		10.000,00
751007	Subsídios de entidades públicas-ADRAMA - Assoc. Desenvolvimento RAM		12.058,07		12.058,07
78	Outros rendimentos		12.388,04		12.388,04
782	Descontos de pronto pagamento obtidos		21,00		21,00
784	Ganhos em inventários		366,00		366,00
7848	Outros ganhos		366,00		366,00
788	Outros		12.001,04		12.001,04
7881	Correcções relativas a exercícios anteriores		477,68		477,68
7884	Ganhos em outros instrumentos financeiros		5.763,36		5.763,36
7888	Outros não especificados		5.760,00		5.760,00
78884	Outros não especificados-Donativos		5.760,00		5.760,00
	Total da classe		73.637,25		73.637,25

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
81	Resultado líquido do período	20.699,26	20.699,26		
818	Resultado líquido	20.699,26	20.699,26		
	Total da classe	20.699,26	20.699,26	0,00	0,00
	Total	315.983,09	315.983,09	0,00	0,00


Casa do Povo
Fajá da Ovelha
 NIPC: 511 218 389

Assinado por: **TÂNIA CARINA VIEIRA DE SOUSA**
 Num. de Identificação: 128827386
 Data: 2023.03.21 09:05:32 +0000
 Certificado por: **Ordem dos Contabilistas**
Certificados.
 Atributos certificados: **Membro da OCC nº 86888.**



Balancete (Acumulado) - Exercício de 2022, janeiro (2022) a dezembro (2022)

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
11	Caixa	269,50	175,91	93,59	
11001	Caixa Sede	269,50	175,91	93,59	
12	Depósitos à ordem	74.221,45	63.376,23	10.845,22	
12002	Santander - 00918499020	69.021,45	58.597,91	10.423,54	
12003	Santander pré-pago	5.200,00	4.778,32	421,68	
Total da classe		74.490,95	63.552,14	10.938,81	

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
21	Clientes e utentes	15.150,00	15.150,00		
211	Conta-corrente	15.150,00	15.150,00		
2111	Gerais	15.150,00	15.150,00		
21113	Madeira	15.150,00	15.150,00		
22	Fornecedores	65.129,86	70.675,27		5.545,41
221	Conta-corrente	65.129,86	70.675,27		5.545,41
2211	Gerais	65.129,86	70.675,27		5.545,41
22111	Continente	124,00	124,00		
22113	Madeira	65.005,86	70.551,27		5.545,41
23	Pessoal	3.856,88	3.856,88		
231	Remunerações a pagar	3.856,88	3.856,88		
2312	Pessoal	3.856,88	3.856,88		
24	Estado e outros entes públicos	1.203,52	1.485,97		282,45
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	200,20	231,82		31,62
2421	Trabalho dependente	92,00	115,00		23,00
24211	Retenção IRS	92,00	115,00		23,00
242113	Madeira	92,00	115,00		23,00
2422	Trabalho independente	108,20	116,82		8,62
24223	Madeira	108,20	116,82		8,62
245	Contribuições para a segurança social	974,08	1.217,60		243,52
2451	Segurança social	974,08	1.217,60		243,52
24512	Pessoal	974,08	1.217,60		243,52
247	Fundo garantia salarial	29,24	36,55		7,31
2471	Fundo compensação	29,24	36,55		7,31
27	Outras contas a receber e a pagar	7.322,84	7.590,46		267,62
272	Devedores e credores por acréscimos	1.972,11	2.239,73		267,62
2722	Credores por acréscimos de gastos	1.972,11	2.239,73		267,62
27224	Acréscimos de gastos-fse's	217,11	484,73		267,62
27229	Acréscimos de gastos-outros	1.755,00	1.755,00		
278	Outros devedores e credores	5.350,73	5.350,73		
2782	Outros credores	5.350,73	5.350,73		
27821	Credores diversos	5.350,73	5.350,73		
278213	Outra Entidade	5.350,73	5.350,73		
28	Diferimentos	191,18		191,18	
281	Gastos a reconhecer	191,18		191,18	
2819	Outros gastos a reconhecer	191,18		191,18	
28192	Outros gastos a reconhecer - seguros	191,18		191,18	
Total da classe		92.854,28	98.758,58		5.904,30

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
41	Investimentos financeiros	33,80		33,80	
414	Investimentos noutras empresas	6,76		6,76	
4141	Participações de capital	6,76		6,76	
415	Outros investimentos financeiros	27,04		27,04	
4158	Outros	27,04		27,04	
43	Activos fixos tangíveis	44.512,38	41.263,97	3.248,41	
433	Outros ativos fixos tangíveis	14.409,00		14.409,00	
Total a transportar		44.546,18	41.263,97	3.282,21	

Conta 11 até 89

Grau Movimento, Saldo das somas

Balancete (Acumulado) - Exercício de 2022, janeiro (2022) a dezembro (2022)

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
11	Caixa	269,50	175,91	93,59	
11001	Caixa Sede	269,50	175,91	93,59	
12	Depósitos à ordem	74.221,45	63.376,23	10.845,22	
12002	Santander - 00918499020	69.021,45	58.597,91	10.423,54	
12003	Santander pré-pago	5.200,00	4.778,32	421,68	
Total da classe		74.490,95	63.552,14	10.938,81	

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
21	Clientes e utentes	15.150,00	15.150,00		
211	Conta-corrente	15.150,00	15.150,00		
2111	Gerais	15.150,00	15.150,00		
21113	Madeira	15.150,00	15.150,00		
22	Fornecedores	65.129,86	70.675,27		5.545,41
221	Conta-corrente	65.129,86	70.675,27		5.545,41
2211	Gerais	65.129,86	70.675,27		5.545,41
22111	Continente	124,00	124,00		
22113	Madeira	65.005,86	70.551,27		5.545,41
23	Pessoal	3.856,88	3.856,88		
231	Remunerações a pagar	3.856,88	3.856,88		
2312	Pessoal	3.856,88	3.856,88		
24	Estado e outros entes públicos	1.203,52	1.485,97		282,45
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	200,20	231,82		31,62
2421	Trabalho dependente	92,00	115,00		23,00
24211	Retenção IRS	92,00	115,00		23,00
242113	Madeira	92,00	115,00		23,00
2422	Trabalho independente	108,20	116,82		8,62
24223	Madeira	108,20	116,82		8,62
245	Contribuições para a segurança social	974,08	1.217,60		243,52
2451	Segurança social	974,08	1.217,60		243,52
24512	Pessoal	974,08	1.217,60		243,52
247	Fundo garantia salarial	29,24	36,55		7,31
2471	Fundo compensação	29,24	36,55		7,31
27	Outras contas a receber e a pagar	7.322,84	7.590,46		267,62
272	Devedores e credores por acréscimos	1.972,11	2.239,73		267,62
2722	Credores por acréscimos de gastos	1.972,11	2.239,73		267,62
27224	Acréscimos de gastos-fse's	217,11	484,73		267,62
27229	Acréscimos de gastos-outros	1.755,00	1.755,00		
278	Outros devedores e credores	5.350,73	5.350,73		
2782	Outros credores	5.350,73	5.350,73		
27821	Credores diversos	5.350,73	5.350,73		
278213	Outra Entidade	5.350,73	5.350,73		
28	Diferimentos	191,18		191,18	
281	Gastos a reconhecer	191,18		191,18	
2819	Outros gastos a reconhecer	191,18		191,18	
28192	Outros gastos a reconhecer - seguros	191,18		191,18	
Total da classe		92.854,28	98.758,58		5.904,30

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
41	Investimentos financeiros	33,80		33,80	
414	Investimentos noutras empresas	6,76		6,76	
4141	Participações de capital	6,76		6,76	
415	Outros investimentos financeiros	27,04		27,04	
4158	Outros	27,04		27,04	
43	Activos fixos tangíveis	44.512,38	41.263,97	3.248,41	
433	Outros ativos fixos tangíveis	14.409,00		14.409,00	
Total a transportar		44.546,18	41.263,97	3.282,21	

Balancete (Acumulado) - Exercício de 2022, janeiro (2022) a dezembro (2022)

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
	Transporte classe	44.546,18	41.263,97	3.282,21	
4333	Equipamento básico	14.409,00		14.409,00	
434	Equipamentos de transporte	17.000,00		17.000,00	
4343	Madeira	17.000,00		17.000,00	
43432	Operações isentas	17.000,00		17.000,00	
435	Equipamento administrativo	2.973,37		2.973,37	
4353	Madeira	2.973,37		2.973,37	
43532	Operações isentas	2.973,37		2.973,37	
437	Outros activos fixos tangíveis	10.130,01		10.130,01	
4373	Madeira	10.130,01		10.130,01	
43732	Operações isentas	10.130,01		10.130,01	
438	Depreciações acumuladas		41.263,97		41.263,97
4383	Equipamento basico		14.132,26		14.132,26
4384	Equipamentos de transporte		14.161,00		14.161,00
4385	Equipamento administrativo		2.840,70		2.840,70
4387	Outros activos fixos tangíveis		10.130,01		10.130,01
	Total da classe	44.546,18	41.263,97	3.282,21	
Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
56	Resultados transitados	20.699,26	14.855,83	5.843,43	
561	Resultados transitados	20.699,26	14.855,83	5.843,43	
	Total da classe	20.699,26	14.855,83	5.843,43	
Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
62	Fornecimentos e serviços externos	57.725,92	57.725,92		
622	Serviços especializados	39.016,09	39.016,09		
6221	Trabalhos especializados	36.198,42	36.198,42		
62213	Madeira	36.198,42	36.198,42		
622132	Operações isentas	36.198,42	36.198,42		
6222	Publicidade e propaganda	428,29	428,29		
62223	Madeira	428,29	428,29		
622232	Operações isentas	428,29	428,29		
6223	Vigilância e segurança	333,06	333,06		
62233	Madeira	333,06	333,06		
622332	Operações isentas	333,06	333,06		
6224	Honorários	39,99	39,99		
62243	Madeira	39,99	39,99		
622432	Operações isentas	39,99	39,99		
6226	Conservação e reparação	1.961,44	1.961,44		
62263	Madeira	1.961,44	1.961,44		
622632	Operações isentas	1.961,44	1.961,44		
6227	Serviços Bancários	54,89	54,89		
62273	Madeira	54,89	54,89		
622732	Operações isentas	54,89	54,89		
623	Materiais	4.132,71	4.132,71		
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2.903,38	2.903,38		
62311	Continente	124,00	124,00		
623112	Operações isentas	124,00	124,00		
62313	Madeira	2.779,38	2.779,38		
623131	Operações gerais	179,29	179,29		
6231313	IVA não dedutível	179,29	179,29		
62313132	Intermedia	15,16	15,16		
62313133	Normal	164,13	164,13		
623132	Operações isentas	2.600,09	2.600,09		
6233	Material de escritório / economato	1.229,33	1.229,33		
	Total a transportar	57.725,92	57.725,92	0,00	0,00

Balancete (Acumulado) - Exercício de 2022, janeiro (2022) a dezembro (2022)

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
	Transporte classe	57.725,92	6.858,95	50.866,97	
62333	Madeira	1.229,33	782,19	447,14	
623332	Operações isentas	1.229,33	782,19	447,14	
624	Energia e fluidos	2.984,23	41,73	2.942,50	
6241	Eletricidade	943,88	41,73	902,15	
62413	Madeira	943,88	41,73	902,15	
624132	Operações isentas	943,88	41,73	902,15	
6242	Combustíveis	1.773,10		1.773,10	
62423	Madeira	1.773,10		1.773,10	
624232	Operações isentas	1.773,10		1.773,10	
6243	Água	162,57		162,57	
62433	Madeira	162,57		162,57	
624332	Operações isentas	162,57		162,57	
6248	Outros energia e fluidos	104,68		104,68	
62483	Madeira	104,68		104,68	
624832	Operações isentas	104,68		104,68	
625	Deslocações, estadas e transportes	1.824,54		1.824,54	
6251	Deslocações e estadas	1.824,54		1.824,54	
62513	Madeira	1.824,54		1.824,54	
625132	Operações isentas	1.824,54		1.824,54	
626	Serviços diversos	9.768,35	420,64	9.347,71	
6262	Comunicação	752,39	1,98	750,41	
62623	Madeira	752,39	1,98	750,41	
626232	Operações isentas	752,39	1,98	750,41	
6263	Seguros	571,34	191,18	380,16	
62633	Madeira	571,34	191,18	380,16	
626332	Operações isentas	571,34	191,18	380,16	
6265	Contencioso e notariado	75,00		75,00	
62653	Madeira	75,00		75,00	
626532	Operações isentas	75,00		75,00	
6266	Despesas de representação	1.438,01		1.438,01	
62663	Madeira	1.438,01		1.438,01	
626632	Operações isentas	1.438,01		1.438,01	
6267	Limpeza, higiene e conforto	6.826,61	227,48	6.599,13	
62673	Madeira	6.826,61	227,48	6.599,13	
626731	Operações gerais	80,35		80,35	
6267313	IVA não dedutível	80,35		80,35	
62673131	Reduzida	64,78		64,78	
62673133	Normal	15,57		15,57	
626732	Operações isentas	6.746,26	227,48	6.518,78	
6268	Outros serviços	105,00		105,00	
62683	Madeira	105,00		105,00	
626832	Operações isentas	105,00		105,00	
63	Gastos com o pessoal	7.125,82	1.755,00	5.370,82	
632	Pessoal	4.374,08		4.374,08	
6321	Vencimentos mensais	3.656,40		3.656,40	
6324	Subsídio de alimentação	496,08		496,08	
6325	Ajudas de custo	221,60		221,60	
635	Encargos sobre remunerações	818,15		818,15	
6352	Pessoal	818,15		818,15	
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	178,59		178,59	
638	Outros gastos com o pessoal	1.755,00	1.755,00		
64	Gastos de depreciação e de amortização	2.966,98		2.966,98	
642	Activos fixos tangíveis	2.966,98		2.966,98	
6423	Equipamento basico	46,13		46,13	
	Total a transportar	67.818,72	8.613,95	59.204,77	

Balancete (Acumulado) - Exercício de 2022, janeiro (2022) a dezembro (2022)

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
	Transporte classe	67.818,72	8.613,95	59.204,77	
6424	Equipamentos de transporte	2.832,20		2.832,20	
6425	Equipamento administrativo	88,65		88,65	
68	Outros gastos	271,68		271,68	
681	Impostos	46,63		46,63	
6812	Impostos indirectos	43,64		43,64	
6813	Taxas	2,99		2,99	
688	Outros	225,05		225,05	
6882	Donativos	200,00		200,00	
68821	Considerados como custos fiscais	200,00		200,00	
688212	Considerados custo a 120%	200,00		200,00	
6888	Outros não especificados	25,05		25,05	
68883	Multas e penalidades	25,00		25,00	
688838	Outras penalidades	25,00		25,00	
68884	Diferenças de arredondamento desfavoráveis	0,05		0,05	
69	Gastos de financiamento	0,65		0,65	
691	Juros suportados	0,65		0,65	
6915	Juros de mora e compensatórios	0,65		0,65	
	Total da classe	68.091,05	8.613,95	59.477,10	

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
72	Prestações de serviços		7.500,00		7.500,00
721	Quotas dos Utilizadores		7.500,00		7.500,00
7213	Madeira		7.500,00		7.500,00
72132	Isento		7.500,00		7.500,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração		53.749,21		53.749,21
751	Subsídios de entidades públicas		53.749,21		53.749,21
751002	Subsídios de entidades públicas - Câmara Municipal da Calheta		6.000,00		6.000,00
751003	Subsídios de entidades públicas - Secretaria Regional da Inclusão Social e Cidadania		22.549,30		22.549,30
751005	Subsídios de entidades públicas-LEM		3.141,84		3.141,84
751006	Subsídios de entidades públicas-Secretaria Regional da Agricultura e Desenvolvimento Rural		10.000,00		10.000,00
751007	Subsídios de entidades públicas-ADRAMA - Assoc. Desenvolvimento RAM		12.058,07		12.058,07
78	Outros rendimentos		12.388,04		12.388,04
782	Descontos de pronto pagamento obtidos		21,00		21,00
784	Ganhos em inventários		366,00		366,00
7848	Outros ganhos		366,00		366,00
788	Outros		12.001,04		12.001,04
7881	Correcções relativas a exercícios anteriores		477,08		477,08
7884	Ganhos em outros instrumentos financeiros		5.763,36		5.763,36
7888	Outros não especificados		5.760,00		5.760,00
78884	Outros não especificados-Donativos		5.760,00		5.760,00
	Total da classe		73.637,25		73.637,25

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
81	Resultado líquido do período	20.699,26	20.699,26		
818	Resultado líquido	20.699,26	20.699,26		
	Total da classe	20.699,26	20.699,26	0,00	0,00
	Total	321.380,98	321.380,98	0,00	0,00

Assinado por: TÂNIA CARINA VIEIRA DE SOUSA

Num. de Identificação: 128827386


Data: 2023.03.21 09:06:25 +0000

Certificado por: Ordem dos Contabilistas

Certificados.

Atributos certificados: Membro da OCC nº 86888.




 Casa do Povo
 Fajá da Ovelha
 NIPC: 511 218 389

Balancete (Acumulado) - Exercício de 2022, janeiro (2022) a dezembro (2022)

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
11	Caixa	269,50	175,91	93,59	
11001	Caixa Sede	269,50	175,91	93,59	
12	Depósitos à ordem	74.221,45	63.376,23	10.845,22	
12002	Santander - 00918499020	69.021,45	58.597,91	10.423,54	
12003	Santander pré-pago	5.200,00	4.778,32	421,68	
Total da classe		74.490,95	63.552,14	10.938,81	

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
21	Clientes e utentes	15.150,00	15.150,00		
211	Conta-corrente	15.150,00	15.150,00		
2111	Gerais	15.150,00	15.150,00		
21113	Madeira	15.150,00	15.150,00		
22	Fornecedores	65.129,86	70.675,27		5.545,41
221	Conta-corrente	65.129,86	70.675,27		5.545,41
2211	Gerais	65.129,86	70.675,27		5.545,41
22111	Continente	124,00	124,00		
22113	Madeira	65.005,86	70.551,27		5.545,41
23	Pessoal	3.856,88	3.856,88		
231	Remunerações a pagar	3.856,88	3.856,88		
2312	Pessoal	3.856,88	3.856,88		
24	Estado e outros entes públicos	1.203,52	1.485,97		282,45
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	200,20	231,82		31,62
2421	Trabalho dependente	92,00	115,00		23,00
24211	Retenção IRS	92,00	115,00		23,00
242113	Madeira	92,00	115,00		23,00
2422	Trabalho independente	108,20	116,82		8,62
24223	Madeira	108,20	116,82		8,62
245	Contribuições para a segurança social	974,08	1.217,60		243,52
2451	Segurança social	974,08	1.217,60		243,52
24512	Pessoal	974,08	1.217,60		243,52
247	Fundo garantia salarial	29,24	36,55		7,31
2471	Fundo compensação	29,24	36,55		7,31
27	Outras contas a receber e a pagar	7.322,84	7.590,46		267,62
272	Devedores e credores por acréscimos	1.972,11	2.239,73		267,62
2722	Credores por acréscimos de gastos	1.972,11	2.239,73		267,62
27224	Acréscimos de gastos-fse's	217,11	484,73		267,62
27229	Acréscimos de gastos-outros	1.755,00	1.755,00		
278	Outros devedores e credores	5.350,73	5.350,73		
2782	Outros credores	5.350,73	5.350,73		
27821	Credores diversos	5.350,73	5.350,73		
278213	Outra Entidade	5.350,73	5.350,73		
28	Diferimentos	191,18		191,18	
281	Gastos a reconhecer	191,18		191,18	
2819	Outros gastos a reconhecer	191,18		191,18	
28192	Outros gastos a reconhecer - seguros	191,18		191,18	
Total da classe		92.854,28	98.758,58		5.904,30

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
41	Investimentos financeiros	33,80		33,80	
414	Investimentos noutras empresas	6,76		6,76	
4141	Participações de capital	6,76		6,76	
415	Outros investimentos financeiros	27,04		27,04	
4158	Outros	27,04		27,04	
43	Activos fixos tangíveis	44.512,38	41.263,97	3.248,41	
433	Outros ativos fixos tangíveis	14.409,00		14.409,00	
Total a transportar		44.546,18	41.263,97	3.282,21	

Balancete (Acumulado) - Exercício de 2022, janeiro (2022) a dezembro (2022)

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
	Transporte classe	44.546,18	41.263,97	3.282,21	
4333	Equipamento básico	14.409,00		14.409,00	
434	Equipamentos de transporte	17.000,00		17.000,00	
4343	Madeira	17.000,00		17.000,00	
43432	Operações isentas	17.000,00		17.000,00	
435	Equipamento administrativo	2.973,37		2.973,37	
4353	Madeira	2.973,37		2.973,37	
43532	Operações isentas	2.973,37		2.973,37	
437	Outros activos fixos tangíveis	10.130,01		10.130,01	
4373	Madeira	10.130,01		10.130,01	
43732	Operações isentas	10.130,01		10.130,01	
438	Depreciações acumuladas		41.263,97		41.263,97
4383	Equipamento basico		14.132,26		14.132,26
4384	Equipamentos de transporte		14.161,00		14.161,00
4385	Equipamento administrativo		2.840,70		2.840,70
4387	Outros activos fixos tangíveis		10.130,01		10.130,01
	Total da classe	44.546,18	41.263,97	3.282,21	

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
56	Resultados transitados	20.699,26	14.855,83		5.843,43
561	Resultados transitados	20.699,26	14.855,83		5.843,43
	Total da classe	20.699,26	14.855,83	5.843,43	

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
62	Fornecimentos e serviços externos	57.725,92	57.725,92		
622	Serviços especializados	39.016,09	39.016,09		
6221	Trabalhos especializados	36.198,42	36.198,42		
62213	Madeira	36.198,42	36.198,42		
622132	Operações isentas	36.198,42	36.198,42		
6222	Publicidade e propaganda	428,29	428,29		
62223	Madeira	428,29	428,29		
622232	Operações isentas	428,29	428,29		
6223	Vigilância e segurança	333,06	333,06		
62233	Madeira	333,06	333,06		
622332	Operações isentas	333,06	333,06		
6224	Honorários	39,99	39,99		
62243	Madeira	39,99	39,99		
622432	Operações isentas	39,99	39,99		
6226	Conservação e reparação	1.961,44	1.961,44		
62263	Madeira	1.961,44	1.961,44		
622632	Operações isentas	1.961,44	1.961,44		
6227	Serviços Bancários	54,89	54,89		
62273	Madeira	54,89	54,89		
622732	Operações isentas	54,89	54,89		
623	Materiais	4.132,71	4.132,71		
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2.903,38	2.903,38		
62311	Continente	124,00	124,00		
623112	Operações isentas	124,00	124,00		
62313	Madeira	2.779,38	2.779,38		
623131	Operações gerais	179,29	179,29		
6231313	IVA não dedutível	179,29	179,29		
62313132	Intermedia	15,16	15,16		
62313133	Normal	164,13	164,13		
623132	Operações isentas	2.600,09	2.600,09		
6233	Material de escritório / economato	1.229,33	1.229,33		
	Total a transportar	57.725,92	57.725,92	0,00	0,00

Balancete (Acumulado) - Exercício de 2022, janeiro (2022) a dezembro (2022)

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
	Transporte classe	57.725,92	57.725,92		
62333	Madeira	1.229,33	1.229,33		
623332	Operações isentas	1.229,33	1.229,33		
624	Energia e fluidos	2.984,23	2.984,23		
6241	Eletricidade	943,88	943,88		
62413	Madeira	943,88	943,88		
624132	Operações isentas	943,88	943,88		
6242	Combustíveis	1.773,10	1.773,10		
62423	Madeira	1.773,10	1.773,10		
624232	Operações isentas	1.773,10	1.773,10		
6243	Água	162,57	162,57		
62433	Madeira	162,57	162,57		
624332	Operações isentas	162,57	162,57		
6248	Outros energia e fluidos	104,68	104,68		
62483	Madeira	104,68	104,68		
624832	Operações isentas	104,68	104,68		
625	Deslocações, estadas e transportes	1.824,54	1.824,54		
6251	Deslocações e estadas	1.824,54	1.824,54		
62513	Madeira	1.824,54	1.824,54		
625132	Operações isentas	1.824,54	1.824,54		
626	Serviços diversos	9.768,35	9.768,35		
6262	Comunicação	752,39	752,39		
62623	Madeira	752,39	752,39		
626232	Operações isentas	752,39	752,39		
6263	Seguros	571,34	571,34		
62633	Madeira	571,34	571,34		
626332	Operações isentas	571,34	571,34		
6265	Contencioso e notariado	75,00	75,00		
62653	Madeira	75,00	75,00		
626532	Operações isentas	75,00	75,00		
6266	Despesas de representação	1.438,01	1.438,01		
62663	Madeira	1.438,01	1.438,01		
626632	Operações isentas	1.438,01	1.438,01		
6267	Limpeza, higiene e conforto	6.826,61	6.826,61		
62673	Madeira	6.826,61	6.826,61		
626731	Operações gerais	80,35	80,35		
6267313	IVA não dedutível	80,35	80,35		
62673131	Reduzida	64,78	64,78		
62673133	Normal	15,57	15,57		
626732	Operações isentas	6.746,26	6.746,26		
6268	Outros serviços	105,00	105,00		
62683	Madeira	105,00	105,00		
626832	Operações isentas	105,00	105,00		
63	Gastos com o pessoal	7.125,82	7.125,82		
632	Pessoal	4.374,08	4.374,08		
6321	Vencimentos mensais	3.656,40	3.656,40		
6324	Subsídio de alimentação	496,08	496,08		
6325	Ajudas de custo	221,60	221,60		
635	Encargos sobre remunerações	818,15	818,15		
6352	Pessoal	818,15	818,15		
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	178,59	178,59		
638	Outros gastos com o pessoal	1.755,00	1.755,00		
64	Gastos de depreciação e de amortização	2.966,98	2.966,98		
642	Activos fixos tangíveis	2.966,98	2.966,98		
6423	Equipamento basico	46,13	46,13		
	Total a transportar	67.818,72	67.818,72	0,00	0,00

Balancete (Acumulado) - Exercício de 2022, janeiro (2022) a dezembro (2022)

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
	Transporte classe	67.818,72	67.818,72		
6424	Equipamentos de transporte	2.832,20	2.832,20		
6425	Equipamento administrativo	88,65	88,65		
68	Outros gastos	271,68	271,68		
681	Impostos	46,63	46,63		
6812	Impostos indirectos	43,64	43,64		
6813	Taxas	2,99	2,99		
688	Outros	225,05	225,05		
6882	Donativos	200,00	200,00		
68821	Considerados como custos fiscais	200,00	200,00		
688212	Considerados custo a 120%	200,00	200,00		
6888	Outros não especificados	25,05	25,05		
68883	Multas e penalidades	25,00	25,00		
688838	Outras penalidades	25,00	25,00		
68884	Diferenças de arredondamento desfavoráveis	0,05	0,05		
69	Gastos de financiamento	0,65	0,65		
691	Juros suportados	0,65	0,65		
6915	Juros de mora e compensatórios	0,65	0,65		
	Total da classe	68.091,05	68.091,05	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
72	Prestações de serviços	7.500,00	7.500,00		
721	Quotas dos Utilizadores	7.500,00	7.500,00		
7213	Madeira	7.500,00	7.500,00		
72132	Isento	7.500,00	7.500,00		
75	Subsídios, doações e legados à exploração	53.749,21	53.749,21		
751	Subsídios de entidades públicas	53.749,21	53.749,21		
751002	Subsídios de entidades públicas - Câmara Municipal da Calheta	6.000,00	6.000,00		
751003	Subsídios de entidades públicas - Secretaria Regional da Inclusão Social e Cidadania	22.549,30	22.549,30		
751005	Subsídios de entidades públicas- IEM	3.141,84	3.141,84		
751006	Subsídios de entidades públicas-Secretaria Regional da Agricultura e Desenvolvimento Rural	10.000,00	10.000,00		
751007	Subsídios de entidades públicas-ADRAMA - Assoc. Desenvolvimento RAM	12.058,07	12.058,07		
78	Outros rendimentos	12.388,04	12.388,04		
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	21,00	21,00		
784	Ganhos em inventários	366,00	366,00		
7848	Outros ganhos	366,00	366,00		
788	Outros	12.001,04	12.001,04		
7881	Correcções relativas a exercícios anteriores	477,68	477,68		
7884	Ganhos em outros instrumentos financeiros	5.763,36	5.763,36		
7888	Outros não especificados	5.760,00	5.760,00		
78884	Outros não especificados-Donativos	5.760,00	5.760,00		
	Total da classe	73.637,25	73.637,25	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Devedor	Credor
81	Resultado líquido do período	94.336,51	108.496,66		14.160,15
811	Resultado antes de impostos	73.637,25	73.637,25		
818	Resultado líquido	20.699,26	34.859,41		14.160,15
	Total da classe	94.336,51	108.496,66		14.160,15

Assinado por: **TÂNIA CARINA VIEIRA DE SOUSA** Total
 Num. de Identificação: 128827386
 Data: 2023.03.21 09:14:39 +0000
 Certificado por: **Ordem dos Contabilistas**
Certificados.
 Atributos certificados: **Membro da OCC nº 86888.**



Casa do Povo
Fajá da Ovelha
 NIPC: 511 218 389

Mapa de variação dos fundos patrimoniais

Casa do Povo da Fajã da Ovelha

Período de 2022

	Notas	Fundos	Excedentes técnicos	Reservas	Resultados transitados	Ajustamentos Act.	Excedentes de	Outras var. fundos	Resultado líquido	Total
Casa do Povo da Fajã da Ovelha										
Posição no início do período n-1	6				- 5 843,43 €					- 5 843,43 €
Alterações ao período										
Primeira adopção de novo referencial contabilístico										- €
Alterações de políticas contabilísticas										- €
Diferença de conversão de demonstrações financeiras										- €
Realização de excedente de ver. de AFT e intangíveis										- €
Excedentes de reav. AFT e intangíveis e resp variações										- €
Ajustamentos de impostos diferidos										- €
Outras alterações reconhecidos nos fundos patrimoniais	7									- €
Resultado líquido do período	8								14 160,15 €	14 160,15 €
Resultado integral	9 = 7 + 8									14 160,15 €
Operações com instituidores no período										
Fundos										
Subsídios, doações e legados										
Outras operações /aplicação de resultados	10									
Posição no fim do período	6 + 7 + 8 + 10				- € - 5 843,43 €				14 160,15 €	8 316,72 €

A Contabilista Certificada 86888

Assinado por: **TÂNIA CARINA VIEIRA DE SOUSA**
 Num. de Identificação: 128827386
 Data: 2023.03.21 09:16:14 +0000
 Certificado por: **Ordem dos Contabilistas**
Certificados.
 Atributos certificados: **Membro da OCC nº 86888.**



CARTÃO DE CIDADÃO

ADirecção
Casa do Povo
Fajã da Ovelha
 NIPC: 511 218 389