

## Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2021

Instituição: 20008550146 - LACTARIO DR PROENÇA

Número RS/Atividades agregadas: 2

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados		72.332,50	67.484,70
Subsídios, doações e legados à exploração		304.200,74	283.854,01
Subsídios de entidades públicas		293.630,51	283.854,01
ISS, IP – Centros Distritais		293.630,51	283.152,01
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	702,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		10.570,23	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-11.820,69	-10.554,87
Fornecimentos e serviços externos		-19.540,03	-24.492,33
Gastos com pessoal		-351.215,21	-322.529,69
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades 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		7.752,16	6.034,40
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		7.752,16	6.034,40
Outros gastos		-5.328,24	-3.853,83
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-5.328,24	-3.853,83
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-3.618,77	-4.057,61
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-26.473,29	-33.331,08
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-30.092,06	-37.388,69
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-455,43	-2.132,63
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>-30.547,49</b>	<b>-39.521,32</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-30.547,49</b>	<b>-39.521,32</b>

## Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2021

Instituição 20008550146 - LACTARIO DR PROENCA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 1103 - CRECHE

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 40,00

Nº Médio de Funcionários: 12,00

### Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados		26.840,50	27.966,00
Subsídios, doações e legados à exploração		157.051,92	138.164,44
Subsídios de entidades públicas		151.911,80	138.164,44
ISS, IP – Centros Distritais		151.911,80	138.164,44
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		5.140,12	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-5.910,35	-5.277,44
Fornecimentos e serviços externos		-9.770,30	-12.246,39
Gastos com pessoal		-183.522,56	-172.106,76
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades 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		1.678,61	1.828,52
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		1.678,61	1.828,52
Outros gastos		-5.007,12	-204,90
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-5.007,12	-204,90
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>-18.639,30</b>	<b>-21.876,53</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-13.342,70	-16.870,14
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-31.982,00</b>	<b>-38.746,67</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-227,74	-72,90
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>-32.209,74</b>	<b>-38.819,57</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-32.209,74</b>	<b>-38.819,57</b>

## Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2021

Instituição 20008550146 - LACTARIO DR PROENCA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 1104 - ESTABELECIMENTO DE EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 54,00

Nº Médio de Funcionários: 7,00

### Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados		45.492,00	39.518,70
Subsídios, doações e legados à exploração		147.148,82	145.689,57
Subsídios de entidades públicas		141.718,71	145.689,57
ISS, IP – Centros Distritais		141.718,71	144.987,57
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	702,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		5.430,11	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-5.910,34	-5.277,43
Fornecimentos e serviços externos		-9.769,73	-12.245,94
Gastos com pessoal		-167.692,65	-150.422,93
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades 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		6.073,55	4.205,88
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		6.073,55	4.205,88
Outros gastos		-321,12	-3.648,93
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-321,12	-3.648,93
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		15.020,53	17.818,92
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-13.130,59	-16.460,94
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		1.889,94	1.357,98
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-227,69	-2.059,73
	<b>Resultado antes de impostos</b>	1.662,25	-701,75
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
	<b>Resultado líquido do período</b>	1.662,25	-701,75

## Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2021

Instituição: 20008550146 - LACTARIO DR PROENÇA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo não corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis		414.430,24	440.903,53
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		<b>414.430,24</b>	<b>440.903,53</b>
<b>Ativo corrente</b>			
Inventários		313,99	377,09
Créditos a receber		492,00	80,00
Estado e outros entes públicos		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		1.274,85	1.203,51
Outros ativos correntes		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários		65.458,63	70.692,55
		<b>67.539,47</b>	<b>72.353,15</b>
<b>Total do Ativo</b>		<b>481.969,71</b>	<b>513.256,68</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos Patrimoniais</b>			
Fundos		65.353,63	65.353,63
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		-11.955,91	27.565,41
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras variações		0,00	0,00
		<b>53.397,72</b>	<b>92.919,04</b>
Resultado líquido do período		<b>-30.547,49</b>	<b>-39.521,32</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais</b>		<b>22.850,23</b>	<b>53.397,72</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		400.000,00	400.000,00
Outras dívidas a pagar		49.874,11	48.620,79
		<b>449.874,11</b>	<b>448.620,79</b>

## Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2021

Instituição: 20008550146 - LACTARIO DR PROENÇA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores		345,48	683,32
Estado e outros entes públicos		8.899,89	10.554,85
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		0,00	0,00
		<b>9.245,37</b>	<b>11.238,17</b>
<b>Total do Passivo</b>		<b>459.119,48</b>	<b>459.858,96</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		<b>481.969,71</b>	<b>513.256,68</b>

## Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2021

Instituição: 20008550146 - LACTARIO DR PROENÇA

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>			
Recebimentos de clientes e utentes		72.125,50	67.481,70
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-38.769,92	-47.591,27
Pagamentos ao pessoal		-348.254,52	-314.474,80
Caixa gerada pelas operações		-314.898,94	-294.584,37
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		308.077,98	297.679,82
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		-6.820,96	3.095,45
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
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
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Ativos fixos tangíveis		1.526,40	1.526,40
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		60,64	60,64
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		1.587,04	1.587,04
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
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 atividades de financiamento (3)		0,00	0,00
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>		<b>-5.233,92</b>	<b>4.682,49</b>
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		<b>70.692,55</b>	<b>66.010,06</b>
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		<b>65.458,63</b>	<b>70.692,55</b>

— Presidente:

— Secretário: Joaquim

— Tesoureiro: Albino

— Ata número setenta e três —  
No vinte e nove dias do mês de abril, do ano dois mil e vinte e dois, pelas dez horas, reuniu o Conselho de Administração do Sactaria Dr. Lourenço, na cidade da Guanda, na Rua Suni Álvares, n.º 2. Nesta reunião

participaram os membros do conselho: Presidente — César Abel António Albino; Secretário — António Augusto P. Rodrigues; Tesoureiro — António Valente Mateus. Estiveram também presentes a Financieira Administrativa — S.ª. Leíla Esteres Fernandes.

A ordem de trabalhos era constituída por um único ponto: "Aprovação das contas de gerência do ano dois mil e vinte e um. Após análise sumariada de todos os itens, o Conselho de Administração aprovou por unanimidade todas as contas. Foi ressaltado que esta estabilidade conseguiu-se com grande esforço e espírito de sacrifício e confiança. Mais uma vez o estado económico da casa foi motivo de conversa e preocupação.

Mais nada havendo a tratar, encerraram-se a reunião da qual se lavrou a presente ata que, depois de lida e aprovada, será assinada em termos da Lei.

Presidente: Albino

Secretário: Joaquim

Tesoureiro: Albino

— Ata número setenta e quatro —  
No trinta dias do mês de maio, do ano dois mil e vinte e dois, pelas onze horas, reuniu o Conselho de

— Parecer do Conselho —  
Analisadas e apuradas as contas  
de Gerência, do ano dois mil  
e vinte e um, do Lectado de  
Prouca, sito na cidade de Guanda,  
na Rua Num'Alvaros, nº 2, o  
seu Conselho Fiscal, reunido a  
vinte e nove de abril de  
dois mil e vinte e dois, pronunciou-  
-se por unanimidade pela sua  
aprovação.

Presidente: José Joaquim Pinto  
vogal: José de Sousa Calvo  
vogal: Afonso Augusto Pereira