

**ASSOCIAÇÃO JARDIM ESCOLA INFANTÁRIO DE TAVIRA " O PIMPÃO "**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
 ANO DAS CONTAS - 2020

RUBRICAS	Períodos	
	31-12-2020	31-12-2019
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>		
Recebimentos dos utentes	251,601,57	291,444,16
Pagamentos de subsídios	(3,814,90)	-
Pagamento de apoios	(551,29)	-
Pagamentos de bolsas	-	-
Pagamentos a fornecedores	(87,382,06)	(82,959,36)
Pagamentos ao pessoal	(303,437,90)	(279,682,18)
<b>Caixa gerada pelas operações</b>	<b>(143.584,58)</b>	<b>(71.197,38)</b>
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	(6,318,75)	(38,101,70)
Outros recebimentos/pagamentos	152,558,48	160,379,72
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)</b>	<b>2,655,15</b>	<b>51,080,64</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>		
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>		
Ativos fixos tangíveis	-	-
Ativos intangíveis	-	-
Investimentos financeiros	-	-
Outros Ativos	-	-
<b>Recebimentos provenientes de:</b>		
Ativos fixos tangíveis	-	-
Ativos intangíveis	-	-
Investimentos financeiros	-	-
Outros Ativos	-	-
Subsídios ao investimento	-	-
Juros e rendimentos similares	-	-
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>		
<b>Recebimentos provenientes de:</b>		
Financiamentos obtidos	-	-
Realização de fundos	-	-
Doações	-	-
Outras operações de financiamento	-	-
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>		
Financiamentos obtidos	-	-
Juros e gastos similares	-	-
Redução de fundos	-	-
Outras operações de financiamento	-	-
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)</b>	<b>2655,15</b>	<b>51,080,64</b>
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Caixa e seus equivalentes no início do período	140,146,12	89065,48
Caixa e seus equivalentes no fim do período	142,801,27	140,146,12

A Direcção

*Elvira Sousa*  
*Maria Paqueta*



Contabilista Certificado

*Aloduses*  
 CC nº 49744



**ANEXO AO BALANÇO E À DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020**

**00 – Introdução**

As notas que se seguem respeitam à numeração definida no Plano de Contas das Instituições Particulares de Solidariedade Social (PCIPSS). As notas não aplicáveis foram omitidas, todos os valores são expressos em euros.

**01 -Comparabilidade do balanço e das demonstrações dos resultados**

Nos mapas do Balanço e da Demonstração dos Resultados, os valores do exercício são comparáveis com os do exercício anterior.

**02 -Critérios valorimétricos utilizados relativamente às várias rubricas do balanço e da demonstração dos resultados, bem como métodos de cálculo respeitantes aos ajustamentos de valor, designadamente amortizações e provisões.**

**a) Activos Fixos Tangíveis**

Os Activos Fixos Tangíveis estão reflectidas no Balanço ao Custo de Aquisição. As correspondentes depreciações são efectuadas pelo método das Quotas Constantes e às taxas legais.

**b) Inventários**

As mercadorias estão valorizadas ao custo de aquisição, o qual é constituído pelo preço de factura acrescido das despesas de compras.

**c) Acréscimos e diferimentos**

Os empregados da empresa auferem um mês de férias anual e um subsídio correspondente a um mês de vencimento durante o período de férias, os quais representam um direito adquirido no ano do seu pagamento. A empresa reconhece os encargos com férias e os respectivos subsídios são reconhecidos no período a que se referem independentemente da data em que é efectuado o respectivo pagamento.



*(Handwritten marks: a signature and two initials)*

#### 04 - Pessoal ao serviço da Instituição

O número médio de pessoas ao serviço da instituição foi de 25 empregados, repartidos da seguinte forma:

CRECHE:	11
JARDIM INFANCIA:	14

#### 05 - Indicação do número médio de utentes por valências, no exercício.

O número médio de utentes da instituição foi de 119, repartidos da seguinte forma:

CRECHE:	47
JARDIM INFANCIA:	72

#### 06 – Activos Fixos Tangíveis

Movimentos ocorridos nas rubricas do Activos Fixos Tangíveis constantes do balanço e nas respectivas depreciações e ajustamentos:

##### a) Activo Bruto

RÚBRICAS	Saldo Inicial	Reavaliação/Ajustam.	Aumentos O. Financ.	Alienações	Transferên. e abates	Saldo Final
<b>Activos Intangíveis:</b>						
Despesas de Instalação	36,91	0,00	0,00	0,00	0,00	36,91
Desp. Investig. Desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>36,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36,91</b>
<b>Activos Fixos Tangíveis:</b>						
Edifícios e Outras Construções	408.440,23	0,00	0,00	0,00	0,00	408.440,23
Equipamento Básico	249.512,71	0,00	0,00	0,00	0,00	249.512,71
Equipamento Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Activos Fixos Tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>657.952,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>657.952,94</b>
<b>Investimentos financeiros</b>						
Partes de capital em emp. Grupo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos a emp. do grupo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partes de capital em emp. Associadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partes de capital em outras emp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Inv.Financeiros	621,40	0,00	0,00	0,00	0,00	621,40
<b>Total</b>	<b>621,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>621,40</b>

# ASSOCIAÇÃO JARDIM ESCOLA INFANTÁRIO DE TAVIRA “ O PIMPÃO”

Rua do Óculo nº 18 – 8800-341 Tavira  
NIPC 501 537 295

## 12 – Outros Gastos e Perdas

Custos e perdas	Exercício		Proveitos e Ganhos	Exercício	
	2020	2019		2020	2019
680-Ações formação			780-Ações formação		
681-Impostos	0,00	269,81	781-Rendimentos suplementares	19.681,79	33.772,82
682-Descontos p.p concedidos	0,00	0,00	782-Descontos p.p. obtidos		0,00
683-Dívidas Incobráveis	0,00	0,00	783-Recuperação dívidas a receber	0,00	0,00
684-Perdas em inventários		23,60	784-Ganhos em inventários	1260,83	0,00
685-Gastos perdas em subsidiárias, associadas...		0,00	785-Rend.Ganhos em subsidiárias, associadas....	0,00	0,00
686-Gastos e perdas restantes inv.financeiros		676,27	786-Rendimentos e ganhos restantes inv.financeiros	0,00	0,00
687-Gastos e perdas inv.não financeiros	0,00	0,00	787- Rendimentos e ganhos inv. Não financeiros	,00	200,00
688-Outros	1.400,58	806,18	788-Outros	10.870,35	7.604,81
<i>Resultados Extraordinários</i>					
<b>Total</b>	<b>1.400,58</b>	<b>1.775,86</b>	<b>Total</b>	<b>31.812,97</b>	<b>41.557,70</b>

A Direcção



O Técnico Oficial de Contas

Handwritten signature: *Rodrigo*

Handwritten number: *nº 49744*