

ASSOCIAÇÃO JARDIM ESCOLA INFANTÁRIO DE TAVIRA " O PIMPÃO "
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 ANO DAS CONTAS - 2022

RUBRICAS	Períodos	
	31-12-2022	31-12-2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Recebimentos dos utentes	262,680,52	269,976,56
Pagamentos de subsídios	-	-
Pagamento de apoios	-	-
Pagamentos de bolsas	-	-
Pagamentos a fornecedores	(166,652,08)	(139,834,02)
Pagamentos ao pessoal	(316,017,42)	(319,533,20)
Caixa gerada pelas operações	(219.988,98)	(189.390,66)
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	(17,666,65)	(50,367,31)
Outros recebimentos/pagamentos	225,176,72	192,230,63
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	(12,478,91)	(47,527,34)
Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Pagamentos respeitantes a:		
Ativos fixos tangíveis	-	-
Ativos intangíveis	-	-
Investimentos financeiros	-	-
Outros Ativos	-	-
Recebimentos provenientes de:		
Ativos fixos tangíveis	-	-
Ativos intangíveis	-	-
Investimentos financeiros	-	-
Outros Ativos	-	-
Subsídios ao investimento	-	-
Juros e rendimentos similares	-	-
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)	-	-
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Recebimentos provenientes de:		
Financiamentos obtidos	-	-
Realização de fundos	-	-
Doações	-	-
Outras operações de financiamento	-	-
Pagamentos respeitantes a:		
Financiamentos obtidos	-	-
Juros e gastos similares	-	-
Redução de fundos	-	-
Outras operações de financiamento	-	-
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	-	-
Variação de caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)	(12,478,91)	(47,527,34)
Efeito das diferenças de câmbio	-	-
Caixa e seus equivalentes no início do período	95,273,93	142,801,27
Caixa e seus equivalentes no fim do período	82,795,02	95,273,93

A Direcção



Contabilista Certificado

Rodrigues

cc nº 49744



**ANEXO AO BALANÇO E À DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

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.

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	
	2022	2021		2022	2021
680-Acções formação			780-Acções formação		
681-Impostos	0,00	0,00	781-Rendimentos suplementares	26.747,81	20.591,43
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		0,00	784-Ganhos em inventários		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		0,00	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	0,00
688-Outros	164,14	72,00	788-Outros	11.972,39	2.318,82
<i>Resultados Extraordinários</i>					
Total	164,14	72,00	Total	38.720,20	22.910,25

A Direcção

Eugenio Rodrigues



O Técnico Oficial de Contas

Rodrigues

nº 49744