

# **DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS 2022**

**CASA DO POVO  
DE SÃO ROQUE**

**MORADA Estrada Comandante  
Camacho de Freitas nº 807  
Funchal  
Contribuinte nº.511 238 983**

## Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2022

---

### INDICE

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 .....	3
DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS POR NATUREZA DE 2022 .....	4
DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS POR FUNÇÕES DE 2022.....	5
DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DAS ALTERAÇÕES DOS FUNDOS PATRIMONIAIS EM 2022.....	6
<b>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DE 2022 .....</b>	<b>7</b>
1.    Introdução .....	8
2.    Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras.....	8
3.    Principais Políticas Contabilísticas .....	8
3.1 Bases de Apresentação .....	8
3.2 Continuidade:.....	9
3.3 Regime do Acréscimo (periodização económica):.....	9
3.4 Consistência de Apresentação .....	9
3.5 Materialidade e Agregação:.....	9
3.6 Compensação .....	10
3.7 Informação Comparativa .....	10
3.8 Políticas de Reconhecimento e Mensuração .....	10
4.    Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros: .....	14
5.    Activos Fixos Tangíveis.....	14
6.    INVENTÁRIOS .....	15
7.    Réido.....	15
8.    Subsídios do Governo .....	15
9.    Imposto sobre o Rendimento .....	16
10.    Benefícios dos empregados.....	16
11.    Divulgações exigidas por outros diplomas legais .....	17
12.    Outras Informações .....	17
12.1 Diferimentos .....	17
12.2 Outros Ativos Financeiros .....	17
12.3 Caixa e Depósitos Bancários .....	18
12.4 Fundos Patrimoniais.....	18
12.5 Estado e Outros Entes Públicos.....	18
12.6 Outros Créditos a receber .....	19

## Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2022

---

12.7 Fornecedores .....	19
12.8 Outros passivos correntes.....	19
12.9 Fornecimentos e serviços externos .....	19
12.10 Outros rendimentos e ganhos .....	20
12.11 Outros gastos e perdas .....	20
12.12 .Gastos/reversões de depreciação e de amortização .....	20
12.13. Resultados financeiros .....	21
13. Acontecimentos após data de Balanço .....	21

# **Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2022**

---

## **ANEXO**

### **1. Introdução**

A "Casa do Povo de São Roque" é uma associação sem fins lucrativos, IPSS constituída em 1 de abril de 2004, com sede em "à estrada Comandante Camacho de Freitas, nº 807 9020-155 São Roque , Funchal. Tem como atividade Principal a "Outras atividades associativas" CAE 94995.

### **2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras**

Em 2021 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de Março. No Anexo II do referido Decreto, refere que o Sistema de Normalização para Entidades do Sector Não Lucrativos é composto por:

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria n.º 105/2011 de 14 de Março;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 106/2011 de 14 de Março;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 6726-B/2011 de 14 de Março; e
- Normas Interpretativas (NI).

O Sistema de Normalização Contabilística foi alterado em 29 de julho de 2015, com a publicação do Aviso n.º 8256/2015, com aplicação ao exercício iniciado em 01 de janeiro de 2016.

### **3. Principais Políticas Contabilísticas**

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Entidade na elaboração das Demonstrações Financeiras foram as seguintes:

#### **3.1 Bases de Apresentação**

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF)

*T  
X  
f*

### **3.2 Continuidade:**

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Sector Não Lucrativo, este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da atividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins.

### **3.3 Regime do Acréscimo (periodização económica):**

Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorram (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados respetivas contas das rubricas "*Devedores e credores por acréscimos*" (Notas 12.6) e "*Diferimentos*" (Nota 12.1)

### **3.4 Consistência de Apresentação**

As Demonstrações Financeiras estão consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação quer dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem, exceto quando ocorrem alterações significativas na natureza que, nesse caso, estão devidamente identificadas e justificadas neste Anexo. Desta forma é proporcionada informação fiável e mais relevante para os utentes.

### **3.5 Materialidade e Agregação:**

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. A materialidade depende da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou inexatidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras influenciarem. Itens que não são materialmente relevantes para justificar a sua apresentação separada nas demonstrações financeiras podem ser materialmente relevantes para que sejam discriminados nas notas deste anexo.



## Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2022

### 3.6 Compensação

Devido à importância dos ativo e passivos serem relatados separadamente, assim como os gastos e os rendimentos, estes não devem ser compensados.

### 3.7 Informação Comparativa

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando ao Princípio da Continuidade da Entidade, as políticas contabilísticas devem ser levados a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo e de maneira consistente. Procedendo-se a alterações das políticas contabilísticas, as quantias comparativas afetadas pela reclassificação devem ser divulgadas, tendo em conta:

- a) A natureza da reclassificação;
- b) A quantia de cada item ou classe de itens que tenha sido reclassificada; e
- c) Razão para a reclassificação.

### 3.8 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

#### 3.8.1 Activos Fixos Tangíveis

Os "Activos Fixos Tangíveis" encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção inicialmente registado, inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida e, se aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos Activos e de restauração dos respetivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer.

Os ativos que foram atribuídos à Entidade a título gratuito encontram-se mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade.

As despesas subsequentes que a Entidade tenha com manutenção e reparação dos ativos são registadas como gastos no período em que são incorridas, desde que não sejam suscetíveis de gerar benefícios económicos futuros adicionais

## Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2022

*B  
L  
y*

### 4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em políticas contabilísticas.

### 5. Activos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2022 e de 2021, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Ativos fixos tangíveis		Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento transporte	Equipamento administrativo	Total
Em 01/01/2021	Quantias brutas escrituradas	2 228,70	14 736,06	27 500,00	11 800,78	56 265,54
	Depreciações e perdas por imparidade acumuladas	2 228,70	7 603,62	7 447,92	7 970,79	25 251,03
	Quantias líquidas escrituradas	-	7 132,44	20 052,08	3 829,99	31 014,51
Adições		-	976,00	61 125,40	429,95	62 531,35
Depreciações		-	1 343,77	8 835,94	2 029,24	12 208,95
Em 31/12/2021	Quantias brutas escrituradas	2 228,70	15 712,06	88 625,40	12 230,73	118 796,89
	Depreciações e perdas por imparidade acumuladas	2 228,70	8 947,39	16 283,86	10 000,03	37 459,98
	Quantias líquidas escrituradas	-	6 764,67	72 341,54	2 230,70	81 336,91
Depreciações		-	1 425,10	22 156,35	1 508,91	25 090,36
Em 31/12/2022	Quantias brutas escrituradas	2 228,70	15 712,06	88 625,40	12 230,73	118 796,89
	Depreciações e perdas por imparidade acumuladas	2 228,70	10 372,49	38 440,21	11 508,94	62 550,34
	Quantias líquidas escrituradas	-	5 339,57	50 185,19	721,79	56 246,55

## Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2022



### 6. INVENTÁRIOS

Em 31 de Dezembro de 2022 e de 2021 o custo das matérias primas vendidas e consumidas foi o seguinte:

Movimentos	2022	2021
	Matérias primas subsidiárias e de consumo	Matérias primas subsidiárias e de consumo
Compras	13 581,95	1 123,23
CMVMC	13 581,95	1 123,23

### 7. Rérito

Para os períodos de 2022 e 2021 foram reconhecidos os seguintes Réritos:

#### Prestações de serviços:

Vendas e Prestação de Serviços	2022	Total	2021	Total
	Mercado Interno		Mercado Interno	
Prestação de serviços	28 250,00	28 250,00	12 500,00	12 500,00
Total	28 250,00	28 250,00	12 500,00	12 500,00

### 8. Subsídios do Governo

Para os períodos de 2022 e 2021 foram reconhecidos os seguintes Subsídios:

Subsídios à Exploração	2022	2021
<b>Subsídios do estado e outros entes públicos:</b>		
Secretaria Regional da Inclusão e assuntos sociais	38 695,77	122 260,04
Instituto Emprego	14 226,72	25 335,75
Instituto Segurança social	120 771,24	99 784,57
Secretaria Regional da Agricultura	15 550,00	31 750,00
Junta de Freguesia de São Roque	10 000,00	-
Município do Funchal	1 092,52	-
<b>Total</b>	<b>200 336,25</b>	<b>279 130,36</b>

## Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2022

H J

### 9. Imposto sobre o Rendimento

O imposto corrente contabilizado, no montante de 123,28 €, corresponde ao valor esperado a pagar referente a tributação autónoma sobre algumas despesas.

Imposto sobre o rendimento do exercício	2022	2021
	RGT	RGT
Taxa de Imposto	14,70%	14,70%
Resultados antes impostos	(11 317,22)	(2 032,99)
A acrescer:		
Correções relacionadas com exercícios anteriores	2 040,13	2 884,15
Correção de saldos	155,22	-
Juros de mora	-	14,85
Despesas não devidamente documentadas	514,20	621,57
Lucro Tributável / Prejuízo Fiscal do Ano	(8 607,67)	1 487,58
Prejuízos Fiscais a Abater	-	-
<b>Matéria Coletável</b>	<b>(8 607,67)</b>	<b>1 487,58</b>
Tributações Autónomas	123,28	154,79
Resultado Líquido do Período	(11 440,50)	(2 187,78)
Taxa Efectiva de Imposto	(1,09%)	(7,61%)

### 10. Benefícios dos empregados

Os órgãos diretivos da Entidade não auferem qualquer remuneração.

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2022 foi de 10 e em 31/12/2021 foi de 11.

Os gastos que a Entidade incorreu com os funcionários foram os seguintes:

Gastos com o Pessoal	2022	2021
Remunerações ao pessoal	126 603,64	122 208,54
Encargos sobre remunerações	26 172,62	26 988,42
Seguros de acidentes trabalho	1 359,75	1 535,29
Outros gastos com o pessoal	56,12	2 920,79
<b>Total</b>	<b>154 192,13</b>	<b>153 653,04</b>

## Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2022

*[Handwritten signature]*

### 11. Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de Novembro.

Dando cumprimento ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91, de 17 de Outubro, informa-se que a situação da Entidade perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

### 12. Outras Informações

De forma a uma melhor compreensão das restantes demonstrações financeiras, são divulgadas as seguintes informações.

#### 12.1 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021, a rubrica “Diferimentos” englobava os seguintes saldos:

DIFERIMENTOS - Valores Ativos	31/12/2022	31/12/2021
	Corrente	Corrente
Gastos a reconhecer:		
Seguros	796,03	1 791,65
Outros custos	98,95	67,95
Total	894,98	1 859,60

#### 12.2 Outros Ativos Financeiros

A Entidade detinha, em 31 de Dezembro de 2022 e 2021, investimentos nas seguintes entidades:

Investimentos Financeiros	31/12/2022	31/12/2021
Outros investimentos financeiros:		
FCT - Fundo compensação salarial	2 678,50	1 959,67
Total	2 678,50	1 959,67

## Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2022

X JF

### 12.3 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de “Caixa e Depósitos Bancários”, a 31 de Dezembro de 2022 e 2021, encontrava-se com os seguintes saldo:

Meios financeiros líquidos constantes do balanço		31/12/2022	31/12/2021
		Quantias disponíveis para uso	Quantias disponíveis para uso
Caixa	Numerário	885,00	1 020,00
Depósitos bancários	Depósitos à ordem	121 863,55	173 592,79
	Total	122 748,55	174 612,79

### 12.4 Fundos Patrimoniais

Nos “Fundos Patrimoniais” ocorreram as seguintes variações:

#### Resultados transitados

Resultados Transitados	31/12/2022	31/12/2021
Saldo inicial	34 059,95	33 695,49
Transferência resultado líquido do período anterior	(2 187,78)	364,46
Total	31 872,17	34 059,95

#### Outras variações capitais próprios

Outras Variações no Capital Próprio	31/12/2022	31/12/2021
Subsídios:		
Subsídio Investimento SRA 217/2021	21 747,69	32 378,64
Subsídio Investimento ISSM 20/2021	20 635,42	27 710,42
Total	42 383,11	60 089,06

### 12.5 Estado e Outros Entes Públicos

A rubrica de “Estado e outros Entes Públicos” nos períodos de 2022 e 2021 está dividida da seguinte forma:

VALORES PASSIVOS	31/12/2022	31/12/2021
Imposto Rendimento Pessoas Coletivas	123,28	154,79
Imposto Rendimento Pessoas Singulares	366,95	363,00
Segurança Social	3 240,86	3 309,65
Total	3 731,09	3 827,44

## Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2022

*J  
X  
F*

### 12.6 Outros Créditos a receber

A rubrica “Outros créditos a receber” em 2022 e 2021 desdobra-se da seguinte forma:

Valores Ativos	31/12/2022	31/12/2021
	Corrente	Corrente
Outros devedores e credores	9 155,07	25 567,04
Total	9 155,07	25 567,04

### 12.7 Fornecedores

A rubrica “Fornecedores” em 2022 e 2021 desdobra-se da seguinte forma:

Fornecedores - Valores Passivos	31/12/2022	31/12/2021
Fornecedores c/c	2 639,23	19 372,06
Total	2 639,23	19 372,06

### 12.8 Outros passivos correntes

A rubrica “Outros passivos correntes” em 2022 e 2021 desdobra-se da seguinte forma:

Valores Passivos	31/12/2022	31/12/2021
	Corrente	Corrente
Fornecedores de investimentos	-	231,80
Credores por Acréscimos	22 673,74	20 634,36
Outros devedores e credores	99 794,73	148 199,87
Pessoal	70,08	70,08
Clientes - saldo credor	-	25,00
Total	122 539,55	169 161,11

### 12.9 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos “Fornecimentos e serviços externos” nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2022 e de 2021, é analisada como se segue:

Fornecimentos serviços externos	2022	2021
Trabalhos especializados	21 432,07	13 033,63
Publicidade	627,08	3 868,93
Honorários	8 297,84	10 018,74
Conservação e reparação	2 922,95	1 402,27

## Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2022

*[Handwritten signature]*

Outros serviços especializados	40,00	44,00
Materiais	1 269,88	2 915,45
Energia e fluidos	15 148,78	10 891,35
Serviços diversos	15 948,65	119 975,30
Total	65 687,25	162 149,67

### 12.10 Outros rendimentos e ganhos

A rubrica de “*Outros rendimentos e ganhos*” nos períodos de 2022 e 2021 , é analisada como se segue:

Outros Rendimentos	2022	2021
Descontos pronto pagamentos obtidos	2,65	-
Rendimentos e ganhos em ativos financeiros	-	20,89
Correções relativas a exercícios anteriores	1 322,03	2 637,86
Imputação de subsídios para investimentos	14 531,35	1 210,94
Outros	8 459,79	34 540,53
Total	24 315,82	38 410,22

### 12.11 Outros gastos e perdas

A rubrica de “*Outros gastos e perdas*” nos períodos de 2022 e 2021 , é analisada como se segue:

Outros Gastos	2022	2021
Impostos	333,10	39,54
Gastos e perdas em investimentos financeiros	139,15	-
Correções relativas exercícios anteriores	2 040,13	2 884,15
Doações	3 000,00	-
Outros Gastos e Perdas	155,22	0,14
Total	5 667,60	2 923,83

### 12.12 .Gastos/reversões de depreciação e de amortização

A rubrica de “*Gastos/reversões de depreciação e de amortização*” nos períodos de 2022 e 2021 , é analisada como se segue:

## Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2022

Gastos depreciação e amortização	2022	2021
Ativos fixos tangíveis:		
Equipamento básico	1 425,10	1 343,77
Equipamento transporte	22 156,35	8 835,94
Equipamento administrativo	1 508,91	2 029,24
<b>Total</b>	<b>25 090,36</b>	<b>12 208,95</b>

### 12.13. Resultados financeiros

A rubrica de “Resultados financeiros” nos períodos de 2022 e 2021, é analisada como se segue:

Resultados financeiros	2022	2021
Outros gastos perdidas de financiamento	-	14,85
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>14,85</b>

### 13. Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de Dezembro de 2022.

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2022 foram aprovadas pela Direção em 20 de fevereiro de 2023.

Funchal, 20 de fevereiro de 2023

O Contabilista Certificado

A Direção

# ANEXOS I

## REPARTIÇÃO POR CENTRO DE CUSTOS

### DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

31/12/2022

CASA DO POVO GERAL

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em EURO	
		PERÍODOS	
		2022	2021
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>			
Vendas e serviços prestados.....			
Subsídios, doações e legados à exploração		33 196,09	31 750,00
Fornecimentos e serviços externos.....		(8 061,57)	(33 426,26)
Gastos com o pessoal.....		(35 686,81)	(38 520,21)
Outros rendimentos.....		597,86	17 671,26
Outros gastos.....		(822,44)	(1 187,43)
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		(10 776,87)	(23 712,64)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....			(1 371,36)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		(10 776,87)	(25 084,00)
Juros e gastos similares suportados.....			(6,49)
<b>Resultado antes de impostos</b>		(10 776,87)	(25 090,49)
Imposto sobre o rendimento do período.....		(23,44)	(154,79)
<b>Resultado líquido do período</b>		(10 800,31)	(25 245,28)

**DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**  
31/12/2022

**GASTRONÓMICA**

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em EURO	
		2022	2021
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>			
Fornecimentos e serviços externos.....		(5 460,76)	
Outros gastos.....		(331,50)	
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		(5 792,26)	-
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		(5 792,26)	-
<b>Resultado antes de impostos</b>		(5 792,26)	-
<b>Resultado líquido do período</b>		(5 792,26)	-

**DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**  
31/12/2022  
**CURSOS**

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em EURO	
		2022	2021
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>			
Subsídios, doações e legados à exploração		-	-
Fornecimentos e serviços externos.....		(229,75)	-
Gastos com o pessoal.....		-	-
Outros rendimentos.....		-	-
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		(229,75)	-
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		(229,75)	-
<b>Resultado antes de impostos</b>		(229,75)	-
<b>Resultado líquido do período</b>		(229,75)	-

**DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**

31/12/2022

CENTRO DE DIA

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em EURO	
		PERÍODOS	
		2022	2021
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>			
Vendas e serviços prestados.....		28 250,00	12 500,00
Subsídios, doações e legados à exploração		130 771,24	124 854,57
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....		(13 581,95)	(1 123,23)
Fornecimentos e serviços externos.....		(27 287,65)	(35 803,68)
Gastos com o pessoal.....		(100 390,77)	(100 177,35)
Outros rendimentos.....		23 717,96	1 231,83
Outros gastos.....		(3 651,94)	(1 736,40)
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e Impostos</b>		37 826,89	(254,26)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....		(25 090,36)	(10 837,59)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e Impostos)</b>		12 736,53	(11 091,85)
Juros e gastos similares suportados.....			(8,36)
<b>Resultado antes de Impostos</b>		12 736,53	(11 100,21)
Imposto sobre o rendimento do período.....		(99,84)	-
<b>Resultado líquido do período</b>		12 636,70	(11 100,21)

**DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**

31/12/2022

FAROL

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em EURO	
		PERÍODOS	
		2022	2021
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>			
Subsídios, doações e legados à exploração			79 946,04
Fornecimentos e serviços externos.....			(91 792,26)
Outros rendimentos.....			19 507,13
Outros gastos.....			-
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e Impostos</b>		-	7 660,91
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		-	7 660,91
<b>Resultado antes de Impostos</b>		-	7 660,91
<b>Resultado líquido do período</b>		-	7 660,91

CASA DO PVO DE SÃO ROQUE

*X*  
*K*  
*J*

## DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

31/12/2022

FEAS

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em EURO	
		2022	2021
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>			
Subsídios, doações e legados à exploração			14 000,00
Fornecimentos e serviços externos.....		-	-
Gastos com o pessoal.....		-	-
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>			
		-	14 000,00
		-	14 000,00
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>			
		-	14 000,00
<b>Resultado antes de impostos</b>			
		-	14 000,00
<b>Resultado líquido do período</b>			
		-	14 000,00

## DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

31/12/2022

CASA ESPERANÇA

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em EURO	
		2022	2021
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>			
Vendas e serviços prestados.....			
Subsídios, doações e legados à exploração			7 500,00
Fornecimentos e serviços externos.....		-	(899,95)
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>			
		-	6 600,05
		-	6 600,05
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>			
		-	6 600,05
<b>Resultado antes de impostos</b>			
		-	6 600,05
<b>Resultado líquido do período</b>			
		-	6 600,05

**DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**  
**31/12/2022**  
**POLO EMPREGO**

<b>RUBRICAS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>Montantes expressos em EURO</b>	
		<b>PERÍODOS</b>	
		<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>			
Subsídios, doações e legados à exploração		14 226,72	21 079,75
Fornecimentos e serviços externos.....		(472,95)	(227,52)
Gastos com o pessoal.....		(18 114,55)	(14 955,48)
Outros gastos.....		(861,72)	-
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>			
		(5 222,50)	5 896,75
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>			
		(5 222,50)	5 896,75
<b>Resultado antes de impostos</b>			
		(5 222,50)	5 896,75
<b>Resultado líquido do período</b>			
		(5 222,50)	5 896,75

**DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**  
**31/12/2022**  
**FESTA DA ALEGRIA**

<b>RUBRICAS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>Montantes expressos em EURO</b>	
		<b>PERÍODOS</b>	
		<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>			
Subsídios, doações e legados à exploração		15 550,00	
Fornecimentos e serviços externos.....		(17 342,93)	-
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>			
		(1 792,93)	-
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>			
		(1 792,93)	-
<b>Resultado antes de impostos</b>			
		(1 792,93)	-
<b>Resultado líquido do período</b>			
		(1 792,93)	-

**DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**  
**31/12/2022**  
**NOITES DE SÃO ROQUE**

<b>RUBRICAS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>Montantes expressos em EURO</b>	
		<b>PERÍODOS</b>	
		<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>			
Subsídios, doações e legados à exploração		1 092,52	
Fornecimentos e serviços externos.....		(5 135,98)	
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		(4 043,46)	-
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		(4 043,46)	-
<b>Resultado antes de impostos</b>		(4 043,46)	-
<b>Resultado líquido do período</b>		(4 043,46)	-

**DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**  
**31/12/2022**  
**PROAGES**

<b>RUBRICAS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>Montantes expressos em EURO</b>	
		<b>PERÍODOS</b>	
		<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>			
Subsídios, doações e legados à exploração		5 499,68	
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		5 499,68	-
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		5 499,68	-
<b>Resultado antes de impostos</b>		5 499,68	-
<b>Resultado líquido do período</b>		5 499,68	-

## CASA DO POVO DE SÃO ROQUE

✓

# **DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**

**31/12/2022**

CANTINA SOCIAL

# ANEXOS II

## REPARTIÇÃO POR FUNÇÕES

### CASA DO PVO GERAL

RUBRICAS	CASA DO PVO	
	2022	2021
Vendas e serviços prestados.....	-	-
Custo das vendas e dos serviços prestados	-	-
<b>Resultado Bruto</b>		
Outros rendimentos:	33 793,95	49 421,26
Gastos de distribuição	-	-
Gastos Administrativos	-	-
Gastos de investigação e desenvolvimento	(44 570,82)	(74 505,26)
Outros Gastos	(10 776,87)	(25 084,00)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	(6,49)	
Gastos de financiamento líquidos	(10 776,87)	(25 090,49)
<b>Resultado antes de impostos</b>	(23,44)	(154,79)
Imposto sobre o rendimento do período.....	(10 800,31)	(25 245,28)
<b>Resultado líquido do período</b>		

### GASTRONÓMICA

RUBRICAS	GASTRONOMICA	
	2022	2021
Vendas e serviços prestados.....	-	-
Custo das vendas e dos serviços prestados	-	-
<b>Resultado Bruto</b>		
Outros rendimentos:	-	-
Gastos de distribuição	-	-
Gastos Administrativos	-	-
Gastos de investigação e desenvolvimento	(5 792,26)	-
Outros Gastos	(5 792,26)	-
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	(5 792,26)	-
Gastos de financiamento líquidos	(5 792,26)	-
<b>Resultado antes de impostos</b>	(5 792,26)	-
Imposto sobre o rendimento do período.....	(5 792,26)	-
<b>Resultado líquido do período</b>	(5 792,26)	-

### CURSOS

RUBRICAS	CURSOS	
	2022	2021
Vendas e serviços prestados.....	-	-
Custo das vendas e dos serviços prestados	-	-
<b>Resultado Bruto</b>		
Outros rendimentos:	-	-
Gastos de distribuição	-	-
Gastos Administrativos	-	-
Gastos de investigação e desenvolvimento	(229,75)	-
Outros Gastos	(229,75)	-
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	(229,75)	-
Gastos de financiamento líquidos	-	-
<b>Resultado antes de impostos</b>	(229,75)	-
Imposto sobre o rendimento do período.....	-	-
<b>Resultado líquido do período</b>	(229,75)	-

SUY

## CENTRO DE DIA

RUBRICAS	CENTRO DE DIA	
	2022	2021
Vendas e serviços prestados.....	28 250,00	12 500,00
Custo das vendas e dos serviços prestados	(13 581,95)	(1 123,23)
<b>Resultado Bruto</b>	<b>14 668,05</b>	<b>11 376,77</b>
Outros rendimentos:	154 489,20	126 086,40
Gastos de distribuição		
Gastos Administrativos		
Gastos de investigação e desenvolvimento		
Outros Gastos	(156 420,72)	(148 555,02)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	<b>12 736,53</b>	<b>(11 091,85)</b>
Gastos de financiamento líquidos		(8,36)
<b>Resultado antes de impostos</b>	<b>12 736,53</b>	<b>(11 100,21)</b>
Imposto sobre o rendimento do período.....	(99,84)	-
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>12 636,69</b>	<b>(11 100,21)</b>

## F.A.R.O.L

RUBRICAS	F.A.R.O.L	
	2022	2021
Vendas e serviços prestados.....	-	-
Custo das vendas e dos serviços prestados	-	-
<b>Resultado Bruto</b>		
Outros rendimentos:		99 453,17
Gastos de distribuição	-	-
Gastos Administrativos	-	-
Gastos de investigação e desenvolvimento	-	-
Outros Gastos	-	(91 792,26)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	-	7 660,91
Gastos de financiamento líquidos	-	-
<b>Resultado antes de impostos</b>	-	7 660,91
Imposto sobre o rendimento do período.....	-	-
<b>Resultado líquido do período</b>	-	7 660,91

## F.E.A.S

RUBRICAS	F.E.A.S	
	2022	2021
Vendas e serviços prestados.....	-	-
Custo das vendas e dos serviços prestados	-	-
<b>Resultado Bruto</b>		
Outros rendimentos:		14 000,00
Gastos de distribuição	-	-
Gastos Administrativos	-	-
Gastos de investigação e desenvolvimento	-	-
Outros Gastos	-	-
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	-	14 000,00
Gastos de financiamento líquidos	-	-
<b>Resultado antes de Impostos</b>	-	14 000,00
Imposto sobre o rendimento do período.....	-	-
<b>Resultado líquido do período</b>	-	14 000,00

CASA DO POVO DE SÃO ROQUE

**CASA ESPERANÇA**

RUBRICAS	CASA ESPERANÇA	
	2022	2021
Vendas e serviços prestados.....	-	-
Custo das vendas e dos serviços prestados	-	-
<b>Resultado Bruto</b>	-	-
Outros rendimentos:		7 500,00
Gastos de distribuição	-	-
Gastos Administrativos	-	-
Gastos de investigação e desenvolvimento	-	-
Outros Gastos	-	(899,95)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	-	6 600,05
Gastos de financiamento líquidos	-	-
<b>Resultado antes de impostos</b>	-	6 600,05
Imposto sobre o rendimento do período.....	-	-
<b>Resultado líquido do período</b>	-	6 600,05

**POLO EMPREGO**

RUBRICAS	POLO DE EMPREGO	
	2022	2021
Vendas e serviços prestados.....	-	-
Custo das vendas e dos serviços prestados	-	-
<b>Resultado Bruto</b>	-	-
Outros rendimentos:	14 226,72	21 079,75
Gastos de distribuição	-	-
Gastos Administrativos	-	-
Gastos de investigação e desenvolvimento	-	-
Outros Gastos	(19 449,22)	(15 183,00)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	(5 222,50)	5 896,75
Gastos de financiamento líquidos	(5 222,50)	5 896,75
<b>Resultado antes de impostos</b>	(5 222,50)	5 896,75
Imposto sobre o rendimento do período.....	(5 222,50)	5 896,75
<b>Resultado líquido do período</b>	(5 222,50)	5 896,75

**FESTA DA ALEGRIA**

RUBRICAS	FESTA DA ALEGRIA	
	2022	2021
Vendas e serviços prestados.....	-	-
Custo das vendas e dos serviços prestados	-	-
<b>Resultado Bruto</b>	-	-
Outros rendimentos:	15 550,00	-
Gastos de distribuição	-	-
Gastos Administrativos	-	-
Gastos de investigação e desenvolvimento	-	-
Outros Gastos	(17 342,93)	-
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	(1 792,93)	-
Gastos de financiamento líquidos	-	-
<b>Resultado antes de impostos</b>	(1 792,93)	-
Imposto sobre o rendimento do período.....	-	-
<b>Resultado líquido do período</b>	(1 792,93)	-

## NOITES DE SÃO ROQUE

RUBRICAS	NOITE SÃO ROQUE	
	2022	2021
Vendas e serviços prestados.....		
Custo das vendas e dos serviços prestados		
<b>Resultado Bruto</b>	1 092,52	
Outros rendimentos:		
Gastos de distribuição		
Gastos Administrativos		
Gastos de investigação e desenvolvimento		
Outros Gastos	(5 135,98)	
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	(4 043,46)	
Gastos de financiamento líquidos		
<b>Resultado antes de impostos</b>	(4 043,46)	
Imposto sobre o rendimento do período.....		
<b>Resultado líquido do período</b>	(4 043,46)	

## PROAGES

RUBRICAS	PROAGES	
	2022	2021
Vendas e serviços prestados.....		
Custo das vendas e dos serviços prestados		
<b>Resultado Bruto</b>	5 499,68	
Outros rendimentos:		
Gastos de distribuição		
Gastos Administrativos		
Gastos de investigação e desenvolvimento		
Outros Gastos		
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	5 499,68	
Gastos de financiamento líquidos		
<b>Resultado antes de impostos</b>	5 499,68	
Imposto sobre o rendimento do período.....		
<b>Resultado líquido do período</b>	5 499,68	

## CANTINA SOCIAL

RUBRICAS	CANTINA SOCIAL	
	2022	2021
Vendas e serviços prestados.....	-	-
Custo das vendas e dos serviços prestados	-	-
<b>Resultado Bruto</b>	-	-
Outros rendimentos:	-	-
Gastos de distribuição	-	-
Gastos Administrativos	-	-
Gastos de investigação e desenvolvimento	-	-
Outros Gastos	(1 695,66)	-
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	(1 695,66)	-
Gastos de financiamento líquidos	-	-
<b>Resultado antes de impostos</b>	(1 695,66)	-
Imposto sobre o rendimento do período.....	-	-
<b>Resultado líquido do período</b>	(1 695,66)	-

## Ata número vinte e oito

Aos vinte e três dias do mês de fevereiro de dois mil e vinte e três, pelas dezasseis horas, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal, na sede da Casa do Povo de São Roque, sita na Estrada Comandante Camacho de Freitas nº 807, na Freguesia de São Roque, Concelho do Funchal.

Estavam presentes os membros devidamente convocados nos termos estatutários e que a seguir se referenciam:

Presidente: Marcelo Nuno Gonçalves Gouveia

Vogal: Lina Maria Gonçalves Rodrigues

Vogal: Liliana Sara Mendes Camacho Correia

O que permite a constituição do Conselho Fiscal com dispensa de formalidades prévias, nos termos do artigo cinquenta e cinco do código das sociedades comerciais, tendo a seguinte ordem de trabalhos:

- Ponto um: Discussão e aprovação do Relatório e Contas do ano de 2022.

-Ponto dois: Discussão e aprovação do Relatório de Atividades do ano de 2022.

Para cumprimento da ordem de trabalhos, a Direção, através do seu Presidente, apresentou o Relatório e Contas de 2022, que depois de apreciado e discutido foi colocado à votação, tendo sido aprovado por unanimidade.

No seguimento da ordem de trabalhos, foi igualmente apresentado o Relatório de Atividades do ano de 2022, que foi apreciado, discutido e colocados à votação, tendo sido aprovados por unanimidade.

E nada mais havendo a tratar, foi encerrada a sessão pelas dezassete horas, lavrando-se a presente ata que vai ser assinada por todos os membros presentes.

The image shows three handwritten signatures in black ink. The top signature reads 'Marcelo Nuno Gonçalves'. Below it is a signature that appears to be 'Lina Rodrigues'. At the bottom is another signature that appears to be 'Liliana S.M. Correia'.

Casa do Povo de São Roque  
Estrada Comandante Camacho de Freitas nº 807  
9020-155 Funchal C.A.E.: 91333 N.I.F.: 511238983  
Mat. de 2004.04.01 em

**ATAS**

*SB*  
*S* Folha 42  
*Juy*

Ata número vinte e oito

Ata da Assembleia Geral

Aos quinze dias do mês de março de dois mil e vinte e três, reuniu a Casa do Povo de São Roque em Assembleia Geral, legalmente convocada para as dezanove horas.

Conforme estabelecido estatutariamente, não tendo comparecido metade dos associados na hora estabelecida, esta teve início pelas dezanove horas e trinta minutos com os associados presentes, conforme lista de presenças assinada por estes, a qual é parte integrante desta ata.

Dado início à sessão o Presidente da Assembleia Geral deu nota de que o membro da mesa, Carla Fernandes não estava presente, tendo justificado essa ausência antecipadamente por motivo atendível.

Assim foi colocado à consideração dos sócios o completar dos membros da mesa, sendo proposto a sócia Iola Rubina Nunes Serrão Correia Martins para essa substituição. Colocada à votação esta candidatura, ela recolheu o voto favorável de todos os sócios presentes.

Assumida a sua posição na mesa e estando esta completa, o Presidente leu a convocatória. Aberta a ordem de trabalhos, o Presidente da Assembleia Geral deu a palavra ao Presidente da Direção a fim de, no âmbito do ponto um e dois, ser efetuada uma breve apresentação do Relatório e Contas referentes ao exercício de 2022, bem como do Relatório de Atividades de 2022, documentos que estiveram presentes para consulta dos associados desde a data da convocatória desta reunião.

Esta apresentação conjunta foi proposta aos sócios, os quais aprovaram por unanimidade que a mesma viesse a ter lugar conjuntamente. Em poder da mesa estava o parecer do Conselho Fiscal.

Terminada a apresentação das contas do exercício de 2022 e do Relatório de Atividades de 2022, a qual representou um resumo dos principais eventos e respetivos custos para a sua concretização, o Presidente da Mesa colocou à consideração dos presentes a possibilidade de interpelarem a Direção, para indagarem sobre quaisquer dúvidas ou apresentarem sugestões.

O Presidente da Assembleia Geral usou da palavra para enaltecer o trabalho desenvolvido em particular no que respeita à gestão do programa PROAGES, dada a exigência e responsabilização que tal representou, por parte dos dirigentes, dos colaboradores e de toda a instituição.

Terminado este debate, foram colocados à votação pelo Presidente da Mesa o Relatório e Contas de 2022 e o Relatório de Atividades de 2022, em separado, tendo ambos sido aprovados por unanimidade.

---

A Direção propôs à Assembleia Geral que esta aprovasse um voto de louvor ao Banco Alimentar, pelo apoio e pela parceria que ao longo do ano de 2022 desenvolveu à Casa do Povo, o que foi crucial para muito do apoio que foi possível prestar à população mais carenciada. Colocado à votação este foi aprovado por unanimidade.

---

O Presidente da mesa deu por encerrado este ponto, abrindo um espaço para outros assuntos que os presentes entendessem suscitar.

---

Foi colocado à votação o voto de louvor ao Banco Alimentar o qual foi aprovado por unanimidade.

---

Foi proposto um voto de louvor à direção e a todos os técnicos e colaboradores que desenvolvem a sua ação em favor da população, em particular a de mais idade, que tem a oportunidade de frequentar o centro de dia onde podem beneficiar de atenção e acompanhamento, bem como desenvolvem atividades que contribui para o seu bem estar, para a estimulação cognitiva e para um dia a dia de maior felicidade.

---

Colocado à votação este foi aprovado por unanimidade

---

Nada mais havendo a tratar, o Presidente da Mesa deu por encerrada a reunião às vinte horas e dez minutos.

---

Da reunião foi lavrada a presente ata que depois de lida foi aprovada pelos membros da mesa.

---

The image shows two handwritten signatures. The first signature, at the top, consists of three parts: 'Silviano' on the left, 'Boys' in the middle, and 'Silva' on the right. Below this, there is another signature that looks like 'Yuri Martins', preceded by a curved line.



**Lista de presenças Assembleia Geral  
Discussão e Aprovação do Relatório e Contas de 2022 e  
Relatório de Atividades 2022**

15 março de 2023

	Nome	Assinatura
1	Antônio Manoel Souza	
2	Maria João G. Góndola	
3	Susana Reis Costa	
4	Lima Rodrigues	
5	Amparo Xavier Gomez	
6	Maria Leiliane N. S. Ribeiro	
7	José Zoyl Colares	
8	Fábio Pereira Gomes	
9	Millio Nino Góvara	
10	José Vitor Andrade (curvado)	
11	Tulio Soárez Gimenes	
12	Leandro Gómez	
13	Dionízio Gómez	
14	Fátima Díaz Gómez Gómez S. Félix	
15		
16		
17		
18		
19		
20		
21		
22		
23		
24		
25		
26		
27		
28		
29		