

RELATÓRIO PARA A GESTÃO

Dezembro de 2022



CASA DA PRIMEIRA INFANCIA

ÍNDICE

PRINCIPAIS INDICADORES

1. ORGÃOS SOCIAIS
2. ESTRUTURA ASSOCIATIVA
3. POSIÇÃO DO CAPITAL SOCIAL (ART. 35.º CSC)
4. INDICADORES ECONOMICOS
5. VOLUME NEGOCUIS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS
2. BALANÇO

ESTIMATIVA DE CÁLCULO DO IRC

1. APURAMENTO IRC

EVOLUÇÃO RENDIMENTOS E GASTOS

1. VOLUME DE NEGÓCIOS
2. GASTOS COM PESSOAL
3. FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS, RESPOSTAS SOCIAIS
4. RESPOSTAS SOCIAIS
5. PRINCIPAIS INVESTIMENTOS

A CASA DA PRIMEIRA INFANCIA foi constituída a 1945-06-10, tendo iniciado a sua atividade em 1945-06-10.

A área de atividade principal está relacionada com educação pré-escolar, com 4 respostas sociais Creche, Jardim de Infância, Centro de Acolhimento, e Espaço k, com sede em Rua Maria José Cabeçadas em Loulé, registada com o número de identificação fiscal 501292942.

A CASA DA PRIMEIRA INFANCIA é uma Instituição Particular de Solidariedade Social, enquadrada no regime de isenção de IVA. Atualmente, tem 56 trabalhadores ao seu serviço. Poderá consultar o registo de beneficiário efetivo através do código, RCBE : CDOC22524-1C82-4C60-8C5C-7C24017CB2C4.

Os Órgãos Sociais para o quadriénio 2021-2024 têm a seguinte composição:

Direção

Presidente : José Joaquim Esteves Teiga

Vice-Presidente: Carlos Jorge dos Santos Silva Gomes

Tesoureiro: Maria Gabriela Candeias Dias Soares

Secretário: Marcos Farrajota Delgado

Vogal: Marta Helena Figueiredo Lopes

Assembleia Geral

Presidente: Carlos Manuel Pontes Costa

1ºSecretário: Maria Cristina Mendes Pinto Farrajota

2ºSecretário: Maria Margarida Mendes Pinto Farrajota

Conselho Fiscal

Presidente: Maria Paula Mendes Pinto Farrajota

1º Vogal: Ana Maria Francisco Pontes Costa

2ºVogal: Paula Maria Mealha Mendonça Romão Lapa e Borges

INDÍCES

€ 256 513

Volume de
Negócios

€ -2 221

EBITDA

€ -17 997

Resultado
Líquido

-7%

Margem EBIT%

-7%

Rentabilidade Vendas

0%

Autonomia
Financeira

0%

Solvabilidade

0%

Rentabilidade Capitais
Próprios

PRINCIPAIS INDICADORES

1. VOLUME DE NEGÓCIOS

O volume de negócios ascende a € 256 513,36.

Período	Período Atual
Volume de Negócios	256 513,36

**Valores apresentados sem IVA*

2. ASSOCIADOS

Divulga-se, de seguida, os fundos da associação à data do relatório, bem como a lista de socios com as quotas regularizadas :

Conta	Descrição	Capital	% Participação
511	Fundos	10 207,85	100,00%
ANA MARIA F. PONTES COSTA			
CARINA DA COSTA NOBRE AMÉLIO			
CARLOS J. S. SILVA GOMES			
CARLOS MANUEL PONTES COSTA			
JOÃO MANUEL GRENHAS			
JOAO PEDRO LORES S. GOMES			
JOSÉ JOAQUIM ESTEVES TEIGA			
LUIS FERNANDO DIAS DE MATOS			
MARCOS FARRAJOTA DELGADO			
MARIA CRISTINA M. PINTO FARRAJOTA			
MARIA ELEUTÉRIA NASCIMENTO			
MARIA GABRIELA C. D. SOARES			
MARIA HELENA F. SILVA GOMES			
MARIA MANUELA F. GORDO			
MARIA MARGARIDA MENDES FARRAJOTA			
MARIA PAULA MENDES P. FARRAJOTA			
MARTA HELENA FIGUEIREDO LOPES			
PAULA MARIA MEALHA MENDONÇA ROMÃO LAPA E BORGES			
SAMUEL DAVID TEIGA			
SILVERIO ANTONIO S. GUERREIRO			

3. POSIÇÃO DO CAPITAL SOCIAL (ART. 35.º CSC)

Em 2022, o capital próprio ascendeu a € 355 429,71.

Descrição	Valor
Capital Subscrito	
Outros instrumentos de capital próprio	
Prémios de emissão	
Reservas legais	
Outras reservas	152.633,35
Resultados Transitados	220 773,53
Ajustamentos / outras variações no capital próprio	
Resultado líquido do período	-17 997,17
Dividendos antecipados	
Total Capital Próprio	355 429,71

O capital da empresa está em conformidade com art.35º CSC.

A C.P.I. tem a sua situação regularizada nas Finanças e na Segurança Social. Não existem dividas a terceiros para além da atividade corrente da instituição.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Descrição	Ano corrente corrente
Vendas e serviços prestados	256 513,36
Subsídios, doações e legados à exploração	688 440,08
Variação nos inventários da produção	
Trabalhos para a própria entidade	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-82 713,09
Fornecimentos e serviços externos	-210 259,86
Gastos com o pessoal	-918 945,65
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	265 657,15
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	-2 221,04
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-15 776,13
Resultado operacional (antes de gastos de financiamentos e impostos)	-17 997,17
Juros e rendimentos similares obtidos	
Juros e gastos similares suportados	
Resultado antes de impostos	-17 997,17
Imposto sobre o rendimento do período	
Resultado líquido do período	-17 997,17

2. BALANÇO

Descrição	Ano corrente corrente
ATIVO	
Ativo não corrente	
Ativos fixos tangíveis	116421,96
Ativos intangíveis	
Fundadores/ beneméritos /patrocinadores/ doadores/ associados/ membros	
Total ativo não corrente	116 421,96
Ativo corrente	
Inventários	6469,91
Créditos a receber	
Estado e outros entes públicos	
Diferimentos	
Caixa e depósitos bancários	473 332,40
Total ativo corrente	429 802,31
Total ativo	546 224,27
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO	
Fundos Patrimoniais	
Fundos	152 653,35
Subsídios Investimento	111 921,46
Resultados transitados	220 773,53
Resultado líquido do período	-17 997,17
Total fundos patrimoniais	467 351,17
Passivo	
Provisões	
Financiamentos obtidos	
Outras dívidas a pagar	
Total passivo não corrente	
Passivo corrente	
Fornecedores	569,57
Estado e outros entes públicos	25 481,71
Financiamentos obtidos	
Diferimentos	
Outros passivos correntes	158 636,80
Total passivo corrente	184 688,08
Total passivo	184 688,08
Total fundos patrimoniais e passivo	540 117,79

ESTIMATIVA DE CÁLCULO DO IRC

1. APURAMENTO IRC

Análise resultados	Valor
Resultado Antes Imposto	-17 997,17
Variações patrimoniais	
Acréscimos	
Deduções	
Resultado tributável	
Prejuízos Fiscais	
Matéria colectável	
Coleta Total	
Derrama	
Tributação Autónoma	
Impostos Estimado	
PEC	
Imposto Retido	
Pagamento por conta	
Imposto Retido D/P a Recuperar	9,67

EVOLUÇÃO RENDIMENTOS E GASTOS

1. VOLUME DE NEGÓCIOS

Volume de Negócios	1º trim 2022trim (N)	2º trim 2022trim (N)	3º trim 2022trim (N)	4º trim 2022trim (N)
Vendas				
Prestações de Serviços	81 178,11	79 292,46	54 807,97	41 234,82
Total Vendas e serviços prestados	81 178,11	79 292,46	54 807,97	41 234,82

2. GASTOS COM PESSOAL

Gastos com Pessoal	1º trim 2022trim (N)	2º trim 2022trim (N)	3º trim 2022trim (N)	4º trim 2022trim (N)
Remunerações órgãos sociais				
Remunerações pessoal	158 195,95	209 337,23	179 258,30	210 006,26
Indemnizações				
Encargos sobre remunerações	32 941,97	44 661,45	38 495,98	45 060,91
Seguro acidentes de trabalho				
Custos de acção social				
Outros gastos com pessoal	185,80	351,00	450,80	
Total Gastos com o pessoal	191 323,72	254 349,68	218 205,08	255 067,17

3. FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Forn. e Serviços Externos		1º trim. 2022	2º trim. 2022	3º trim. 2022	4º trim. 2022
Subcontratos					
Trabalhos especializados	1696,42	893,53	1117,79		423,05
Publicidade e propaganda	1500,00	15 850,00			
Vigilância e segurança	573,47	245,67	245,67		245,67
Honorários	1143,90	2043,90	953,25		1962,60
Comissões					
Conservação e reparação	34 377,29	4419,20	9552,74		9304,71
Outros Serviços Especializados	10 510,39	5939,88	1188,12		8353,78
Ferramenta utensílio desgaste rápido	4432,83	2292,55	468,43		1156,81
Livros e documentação técnica	61,50				61,50
Material de escritório/economato	832,83	2270,14	855,20		2922,13
Artigos para oferta	25,10	-30,00	57,70		122,90
Outros materiais	1105,76	1688,48	3579,58		4003,04
Electricidade	4267,35	2901,94	2055,14		5276,33
Combustíveis	453,39	494,08	330,87		620,36
Água			14,99		
Outros energia e fluidos	313,50	229,40	215,81		221,00
Deslocações estaduais	9,59	731,15	334,45		62,38
Transportes de pessoal					
Transportes de mercadorias					
Deslocações estaduais transportes		18,60			
Rendas e Alugueres	3600,21	4604,51	2595,91		4774,60
Comunicação	692,65	718,49	675,00		716,76
Seguros	5595,15	3195,82	5608,67		2412,30
Royalties e licenças					
Contencioso e notariado	50,01	100,02			50,01
Despesas de representação					
Limpeza, higiene e conforto	3909,04	4389,14	4397,09		5059,06
Outros serviços	17,78	7,80			32,00
Total Fornecimentos e serviços externos	75 168,16	53 004,30	34 246,41		47 780,99

RELATÓRIO PARA A GESTÃO
CASA DA PRIMEIRA INFANCIA
31/12/2022

Form. e Serviços Externos/mensal	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Subcontratos												
Trabalhos especializados	878,22	380,70	437,50	411,85	481,68	387,79	387,79	730,00		388,30	399,75	365,00
Publicidade e propaganda			1500,00		14.447,80	1402,20						
Vigilância e segurança	75,74	415,84	81,89	81,89	81,89	81,89	81,89	81,89	81,89	81,89	81,89	81,89
Honorários	381,30	381,30	381,30	1662,60	381,30	381,30	381,30	190,65	381,30	1581,30	381,30	
Comissões												
Conservação e reparação	129,64	7014,29	27.233,36	143,91	2285,29	1990,00	3505,47	6047,27		4234,38	1199,02	3871,31
Outros Serviços Especializados	426,36	3283,70	6800,33	-79,98	3871,36	2148,50	79,14	262,81	846,17	7151,09	346,06	856,63
Ferramenta utensílio desgaste rápido	927,98	2361,01	1143,84	289,71	1912,11	90,73	395,16	73,27		887,83	147,60	121,38
Livros e documentação técnica			61,50								61,50	
Material de escritório/economato	134,44	203,34	495,05	429,45	1519,06	321,63	199,26	489,03	166,91	222,60	2419,70	279,83
Artigos para oferta			25,10			-30,00	10,70	47,00				122,90
Outros materiais	365,61	243,57	496,58	439,69	443,52	805,27	534,21	506,15	2539,22	608,39	1373,38	2021,27
Eleticidade	1537,70	1035,38	1694,27	1743,48	567,50	590,96	650,36	671,46	733,32	141,67	1751,22	3383,44
Combustíveis	150,84	90,00	212,55	100,00	136,00	268,08	164,99	46,00	119,88	189,99	266,41	163,96
Água							14,99					
Outros energia e fluídos	104,50	104,50	104,50	118,50		110,90	0,00	108,50	107,31	0,00	110,50	110,50
Deslocações estadas				47,65	196,25	487,25	242,25	11,80	80,40		20,15	
Transportes de pessoal												
Transportes de mercadorias												
Deslocações estadas transportes			9,59			18,60				3,44		38,79
Rendas e Alugueres	1200,07	1200,07	1200,07	2204,37	1200,07	1200,07	195,77	1200,07	1200,07	2204,37	195,77	2374,46
Comunicação	183,04	243,06	256,55	206,12	280,74	231,63	238,41	256,14	180,45	182,49	194,81	339,46
Seguros	4521,19	942,03	131,93	2832,05	167,18	196,59	2889,91	14,98	2703,78	2817,07	-404,77	
Royalties e libenças												
Contencioso e notariado		50,01		100,02								50,01
Despesas de representação												
Limpeza, higiene e conforto	493,63	1850,09	1565,32	1031,40	2020,15	1337,59	2020,26	885,24	1491,59	1482,08	3064,22	502,76
Outros serviços		9,98	7,80	7,80						32,00		
Total Fornecimentos e serviços externos	11.520,26	19.808,87	43.839,03	11.770,51	29.991,90	11.241,89	11.991,86	11.622,26	10.632,29	22.218,89	11.608,51	13.953,59



Demonstração de Resultados (Resposta Social)

Período: 01-01-2022 A 31-12-2022

(U.m. euro)

TOTAL RECEITAS: 1.278.362,99 EUROS TOTAL DESPESAS: :1.280.584,03 EUROS

SALDO 17.997,17

Rubricas	Total 31/12/2022	Creche	J. Infância	CAT	Espaço K
1- Prestação de serviços (Mensalidades) (1)	278 442,11 €	141 324,90 €	137 117,21 €		
Total (1)	278 442,11 €	141 324,90 €	137 117,21 €		
2-Outros Recebimentos (subsídios, etc)					
● Instituto Segurança Social, IP Distrital	692 901,99 €	305 014,56 €	227 674,70 €	160 212,73 €	
● IAPMEI	3 136,00 €		3 136,00 €		
● Câmara Municipal de Loulé	129 635,96 €	30 000,00 €	45 193,96 €		54 442,00 €
● Donativos	128 430,17 €	48 430,17 €	40 000,00 €	40 000,00 €	
● Donativos Processo Tribunal	3 200,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 200,00 €	
● Taxa Incrição	695,00 €	500,00 €	195,00 €		
● Consignação IRS	8 310,92 €	4 000,00 €	4 310,92 €		
● Reembolso 15 % IVA Suportado	388,94 €	200,00 €	188,94 €		
● Reembolso IVA Suportado IPSS	5 123,17 €	2 250,00 €	2 873,17 €		

● IEFP	17 331,85 €	3 201,26 €	3 233,51 €		10 897,08 €
● Abonos CAT Prestações Familiar	10 550,88 €			10 550,88 €	
● Quotas socios	216,00 €	100,00 €	116,00 €	- €	
Sub-Total (2)	999 920,88 €	394 695,99 €	327 922,20 €	211 963,61 €	65 339,08 €
Total Receitas(3)=(1)+(2)	1 278 362,99 €	536 020,89 €	465 039,41 €	211 963,61 €	65 339,08 €
3--Custos Materias Consumidas (4)	82 670,47 €	32 519,56 €	32 401,20 €	17 749,71 €	
4-Fornecimentos e serviços externos:					
● Subcontratos					
● Serviços Especializados(contratos)					
● Trabalhos Especializados	3 968,74	2 000,00 €	1 000,00 €	968,74 €	
● Vigilância e Segurança	3 237,61	1 600,00 €	1 637,61 €		
● Honorários	4 003,65	1 500,00 €	1 503,65 €	1 000,00 €	
● Conservação e Reparação	50 753,87	25 753,87 €	22 895,17 €	2 104,83 €	
● Aquisição Equipamento Diverso	22 426,45	10 548,22 €	11 426,45 €	451,78 €	
● Ferramentas e Utensílios de desgaste rápido	13 253,62	10 000,00 €	2 653,62 €	600,00 €	
● Material de Escritório	4 646,53	2 000,00 €	2 146,53 €	500,00 €	
● Material Didático	3 375,33	1 500,00 €	1 500,00 €	375,33 €	
● Encargos de Saúde com Utentes	3 662,43	1 500,00 €	1 500,00 €	662,43 €	
● Energia e Fluidos	14 500,76	3 093,22 €	5 644,99 €	5 762,55 €	
● Electricidade	2 336,41	700,00 €	656,70 €	979,71 €	
● Gás	1 833,19	400,00 €	433,19 €	1 000,00 €	
● Combustível					
● Deslocações	1 205,90	350,00 €	355,90 €	500,00 €	

● Serviços Diversos	13 075,99					13 075,99 €	
● Rendas e Alugueres							
● Comunicação	2 782,17			1 000,00 €		782,17 €	
● Publicidade	18 243,30			6 081,10 €		6 081,10 €	
● Comissões	792,95			792,95 €			
● Seguros	5 628,46			2 578,70 €		928,46 €	621,30 €
● Contencioso e notariado	200,04			200,04 €			
● Limpeza, higiene e conforto	11 770,81			4 500,00 €		2 770,81 €	
● Outros Serviços	5 294,47			5 000,00 €		294,47 €	
4- Fornecimentos e Serviços Externos (5)	186 992,68			81 098,10 €		38 838,37 €	621,30 €
5-Gastos com o pessoal							
● Remunerações do Pessoal (inclui 39983,23 Euros de Retroativos, 22401,65 cat e sede 17581,58)	817 438,29 €			304 867,00 €		191 628,54 €	52 133,45 €
● Encargos sobre Remunerações	173 486,31 €			63 985,34 €		42 733,16 €	11 056,23 €
● Seguro de Acidentes de Trabalho	11 183,48 €			5 160,00 €		2 365,00 €	828,40 €
● Outros gastos com Pessoal	8 812,80 €			4 092,00 €		753,66 €	
Despesa Pessoal - Total (6)	1 010 920,88 €			378 104,34 €		237 480,36 €	64 018,08 €
● Recuperação despesas anos anteriores (Aprendizarte)							
Total Despesas (7)= (6) + (5) +(4)	1 280 584,03 €			491 722,00 €		294 068,44 €	64 639,38 €
Resultado Operacional	- 2 221,04 €			44 298,89 €		- 82 104,83 €	699,70 €

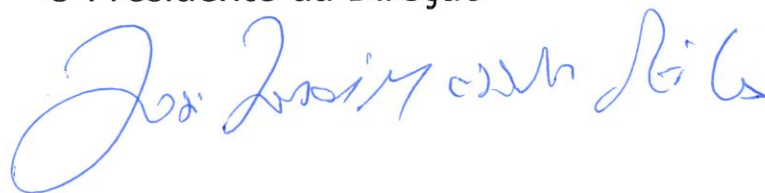
Outros rendimentos e ganhos					
Outros gastos e perdas					
Amortizações e Depreciações (Edifício)	- 15 776,13 €	- 7 888,07 €	- 7 888,06 €		
Total (7)	- 15 776,13 €	- 7 888,07 €	- 7 888,06 €	- €	
Resultado líquido do período (6)=(1)+(2)-(3)-(4)-(5)	-17 997,17	36 410,82 €	26 997,14 €	- 82 104,83 €	699,70

PRINCIPAIS INVESTIMENTOS REALIZADOS EM 2022

- Colocação de pavimento nas salas e Refeitório da C.P.I.
- Aquisição de mobiliário, nomeadamente Mesas, Cadeiras novas para as crianças e também para funcionários
- Melhoramos a eficiência energética com a colocação de vidros duplos no refeitório.
- Limpeza e pintura total do edifício sede.
- Reforço da segurança através da substituição da vedação.
- Aquisição de viatura Toyota Yaris para a C.P.I..
- Relógio de Ponto Digital para utentes e funcionários.

Loulé, 31 de Dezembro de 2022

O Presidente da Direção



(José Joaquim Esteves Teiga)

