



Centro de  
ação social do  
**Santuário de Fátima**

# Anexo às Demonstrações Financeiras

Ano 2023

# Índice

M 3  
G 3  
C 3

<b>1 - Identificação da entidade</b> .....	2
<b>2 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras</b> .....	2
<b>3 - Principais políticas contabilísticas</b> .....	3
<b>4 - Ativos fixos tangíveis</b> .....	5
4.1 - Divulgações sobre ativos fixos tangíveis, conforme o quadro seguinte: .....	5
4.2 – Outras divulgações: .....	5
<b>5 - Custos de empréstimos obtidos</b> .....	6
5.1 - Política contabilística adotada nos custos dos empréstimos obtidos:.....	6
<b>6 – Inventários</b> .....	6
<b>7 - Subsídios do Governo e apoios do Governo</b> .....	6
7.1 - Natureza e extensão dos subsídios do Governo reconhecidos nas demonstrações financeiras e indicação de outras formas de apoio do Governo de que diretamente se beneficiou: .....	6
<b>8 - Impostos e Contribuições</b> .....	8
8.1 - Divulgações relacionadas com outros impostos e contribuições:.....	8
<b>9 – Instrumentos Financeiros</b> .....	8
<b>10 - Benefícios dos empregados</b> .....	10
10.1 - Pessoal ao serviço da empresa e horas trabalhadas:.....	10
10.2 - Benefícios dos empregados e encargos da entidade:.....	10
10.3 - Outras divulgações:.....	10
<b>11 - Divulgações exigidas por diplomas legais</b> .....	11
11.1 - Informação por atividade económica:.....	11
11.2 - Informação por mercado geográfico:.....	12
11.3 - Decomposição e movimento dos fundos patrimoniais: .....	13
11.4 - Outras divulgações exigidas por diplomas legais:.....	13
<b>12 - Outras informações</b> .....	14
12.1 - Discriminação dos fornecimentos e serviços externos:.....	14
<b>13 - Fluxos de caixa</b> .....	15
13.1 - Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários: .....	15

## 1 - Identificação da entidade

### Dados de identificação:

Designação da entidade: Centro de Ação Social do Santuário de Fátima.  
Sede social: Rua de S. Vicente Paulo, nº 34, Cova da Iria, 2495 438 Fátima.  
Endereço eletrónico: [www.cassfatima.pt](http://www.cassfatima.pt)  
E-mail: [directora@cassfatima.pt](mailto:directora@cassfatima.pt)  
Natureza da atividade: Atividades de Apoio Social para Crianças e Jovens.

O Centro de Ação Social do Santuário de Fátima foi constituído com ereção canónica e estatutos aprovados por decreto do Senhor D. Serafim de Sousa Ferreira e Silva, Bispo de Leiria, em 16 de dezembro de 1994. Encontra-se inscrito no livro das Fundações de Solidariedade Social sob o número 35/95 do livro nº 5 efetuado em 22 de dezembro de 1994, e reconhecido como pessoa coletiva de utilidade pública em 7 de novembro de 1995, publicado no Diário da República nº 284 III Série em 11 de dezembro de 1995. A sua atividade tem o C.A.E. nº 87 901 – Atividades Apoio Social para Crianças e Jovens. Atualmente tem acordo de cooperação para 25 utentes na valência de Lar para Crianças e Jovens. A sua finalidade é promover a valorização e a realização humana e melhorar a vida social de quem dela necessitar, quaisquer que sejam as suas crenças religiosas, ideias políticas ou raça, com vista a que todos se tornem felizes, na construção de uma verdadeira família humana.

## 2 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

### Referencial contabilístico utilizado:

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com todas as normas que integram o Sistema de Normalização Contabilística (SNC), as quais contemplam as Bases para a Apresentação de Demonstrações Financeiras, os Modelos de Demonstrações Financeiras, o Código de Contas e as Normas Contabilísticas de Relato Financeiro (NCRF). Mais especificamente foram utilizadas as Entidades do Sector Não Lucrativo (ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei nº 158/2009, de 13 de julho.

Na preparação das demonstrações financeiras tomou-se como base os seguintes pressupostos:

#### - Pressuposto da continuidade:

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações e a partir dos livros e registos contabilísticos da entidade, os quais são mantidos de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

#### - Regime da periodização económica (acrécimo):

A Entidade reconhece os rendimentos e ganhos à medida que são gerados. As quantias de rendimentos atribuíveis ao período e ainda não recebidos ou liquidados são reconhecidas em "Devedores por acréscimos de rendimento"; por sua vez, as

Contabilista Certificado nº 25104

MS  
C. Silva  
R.

quantias de gastos atribuíveis ao período e ainda não pagos ou liquidados são reconhecidas "Credores por acréscimos de gastos".

**- Materialidade e agregação:**

As linhas de itens que não sejam materialmente relevantes são agregadas a outros itens das demonstrações financeiras. A Entidade não definiu qualquer critério de materialidade para efeito de apresentação das demonstrações financeiras.

**- Compensação:**

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respetivos itens de balanço e da demonstração dos resultados, pelo que nenhum ativo foi compensado por qualquer passivo nem nenhum gasto por qualquer rendimento, ambos vice-versa.

**- Comparabilidade:**

As políticas contabilísticas e os critérios de mensuração adotados, 31 de dezembro de 2023 são comparáveis com os utilizados na preparação das demonstrações financeiras em 31-12-2022.

### 3 - Principais políticas contabilísticas

**Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:**

As principais bases de reconhecimento e mensuração utilizadas foram as seguintes:

**- Eventos subsequentes:**

Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam nessa data são refletidos nas demonstrações financeiras. Caso existam eventos materialmente relevantes após a data do balanço, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras.

**- Moeda de apresentação:**

As demonstrações financeiras estão apresentadas em euros.

**- Ativos fixos tangíveis:**

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas.

No ano de 2020, iniciou-se a desvalorização das obras no Edifício, em que foram realizadas melhorias profundas na Casa, que tiveram início três anos antes.

As depreciações são calculadas, após o início de utilização dos bens, pelo método da linha reta (quotas constantes) em conformidade com o período de vida útil estimado para cada classe de ativos. Não foram apuradas depreciações por componentes.

MS  
[Handwritten signature]

As despesas com reparação e manutenção destes ativos são consideradas como gasto no período em que ocorrem.

**- Imposto sobre o rendimento:**

O Centro de Ação Social Santuário de Fátima não se encontra sujeito a Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC).

**- Inventários:**

As matérias-primas de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição.

O Centro de Ação Social detém inventários cujo contributo para o desenvolvimento das atividades presentes e futuras ou os serviços potenciais que lhes estão associados não estão diretamente relacionados com a capacidade da Entidade de gerar fluxos de caixa, ou seja, a ESNL detém inventários, que distribui sem qualquer contrapartida.

Nestes casos, os contributos para o desenvolvimento das atividades presentes e futuras da Entidade ou os serviços potenciais dos inventários são valorizados ao custo de aquisição, que provêm do Banco Alimentar contra a fome e do Programa de ajuda a famílias carenciadas, promovido pela Segurança Social.

**- Caixa e depósitos bancários:**

Este item inclui depósitos à ordem e outros depósitos bancários.

- Caixa: 23,06 €
- Depósitos à ordem: 56.993,00 €, na Caixa Geral de Depósitos
- Depósitos à ordem: 95.267,13 € no Banco Montepio.

**- Fornecedores e outras contas a pagar:**

As contas a pagar a fornecedores e outros credores, não vencem juros, são registadas pelo seu valor nominal, que é substancialmente equivalente ao seu justo valor. O saldo da conta de fornecedores corresponde ao saldo em 31/12/2023, o qual irá ser liquidado no início do ano 2024. As outras contas a pagar dizem respeito à remuneração de dezembro do Pessoal e às férias/subsídios de férias e encargos respeitantes ao ano de 2023 que serão liquidados no ano 2024, e 5.395,65 € correspondem ao Abono de Família que está na conta corrente das jovens. Estão também incluídas nesta rubrica, 224.476,26 € referentes a Outros Credores que foram valores transferidos pelo Santuário de Fátima, para suprir as dívidas dos Fornecedores de Investimentos para fundo de maneo em tesouraria.

**- Financiamentos bancários:**

Não existem financiamentos bancários.

**- Subsídios:**

Os subsídios atribuídos a fundo perdido para o financiamento ativos fixos tangíveis (foram atribuídos no início da construção e na remodelação do edifício, feita em 2007), estão

MS  
*[Handwritten signature]*

incluídos no item de “Outras variações nos capitais próprios” e serão transferidos numa base sistemática para resultados à medida que decorrer o respetivo período de depreciação ou amortização.

Os subsídios à exploração destinam-se à cobertura de gastos, incorridos e registados no período, pelo que são reconhecidos no momento do seu recebimento. Os subsídios são na sua maioria do Instituto da Segurança Social, que são as participações mensais.

**- Instrumentos Financeiros:**

Os instrumentos Financeiros correspondem aos Fundos de Compensação do Trabalho, no valor de 2.034,92 €.

**4 - Ativos fixos tangíveis**

4.1 - Divulgações sobre ativos fixos tangíveis, conforme o quadro seguinte:

Descrição	Terrenos e Outras Construções	Edifícios e Outras Construções	Equipamento Básico	Equipamento de Transporte	Equipamento Administrativo	Outros AFT	AFT em Curso	AF Intang	Total
Valor bruto no início	-	913.711,92	102.156,83	47.761,70	65.150,26	54.591,76	-	7.723,91	1.191.096,38
Depreciações acumuladas		223.496,79	102.156,83	47.761,70	63.708,54	54.591,76	-	7.723,91	499.439,53
<b>Saldo no Início do Período</b>	-	<b>690.215,13</b>	-	-	<b>1.441,72</b>	-	-	-	<b>691.656,85</b>
Varição do Período			-	-	-	-	-		-
Total de aumentos			-	-	-	-	-	-	-
Depreciações do Período		18.274,26	-	-	1.440,66	-	-	-	19.714,92
Alienações A. F. T.				-	-	-	-		-
Amortizações Ac. Alien. AFT				-	-	-	-		-
<b>Saldo no fim do Período</b>	-	<b>671.940,87</b>	-	-	<b>1,06</b>	-	-	-	<b>671.941,93</b>
<b>Valor bruto no fim do período</b>	-	<b>913.711,92</b>	<b>102.156,83</b>	<b>47.761,70</b>	<b>65.150,26</b>	<b>54.591,76</b>	-	<b>7.723,91</b>	<b>1.191.096,38</b>
<b>Depr, Acumulados Fim do período</b>		<b>241.771,05</b>	<b>102.156,83</b>	<b>47.761,70</b>	<b>65.149,20</b>	<b>54.591,76</b>	-	<b>7.723,91</b>	<b>519.154,45</b>

4.2 – Outras divulgações:

Não existem bens do património histórico, artístico e cultural.

## 5 - Custos de empréstimos obtidos

5.1 - Política contabilística adotada nos custos dos empréstimos obtidos:

Não existem empréstimos obtidos.

## 6 – Inventários

6.1 - Apuramento do custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas e outras informações sobre estas naturezas de inventários, conforme quadro seguinte:

Descrição	Mercadorias	Mat. Primas e Subsidiárias	Total do Período	Mercadorias Período Anterior	Mat. Primas e Subs. Período Anterior	Total Período Anterior
<b>Apuramento do custo das mercadorias vendidas e Matérias consumidas</b>						
Inventários Iniciais		1.051,24	1.051,24		762,87	762,87
Compras		3.285,49	3.285,49		2.427,84	2.427,84
Reclassificação e regularização de inventários		3.824,18	3.824,18		6.546,19	6.546,19
Inventários finais		1.072,78	1.072,78		1.051,24	1.051,24
<b>Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas</b>		7.088,13	7.088,13		8.685,66	8.685,66
Outras informações,						

## 7 - Subsídios do Governo e apoios do Governo

7.1 - Natureza e extensão dos subsídios do Governo reconhecidos nas demonstrações financeiras e indicação de outras formas de apoio do Governo de que diretamente se beneficiou:

A Instituição não tem qualquer Subsídio do Governo não reembolsável relacionado com ativos fixos.

Os subsídios que foram inicialmente reconhecidos nos Fundos Patrimoniais foram os subsídios atribuídos pelo Santuário de Nossa Senhora do Rosário de Fátima, na remodelação do edifício e na aquisição de equipamentos.

Os subsídios relacionados com rendimentos imputam-se ao rendimento do período, são apresentados separadamente como “Subsídios à exploração” na Demonstração de Resultados.

MS  
Garcia  
R

Descrição	Do Estado Valor Total	Do Estado Valor Total Imputação Período	Outros Ent. - Valor Total	Outros Ent. - Valor Total
				Imputação Período
<b>Subsídios ao Investimento</b>	-	-	-	11.798,43
Para ativos fixos tangíveis				11.798,43
Para ativos intangíveis				
Para outras naturezas de ativos				
<b>Subsídios à exploração</b>	295.484,28	295.484,28	6.121,03	6.121,03
<b>Valor dos reembolsos efectuados no período</b>	-	-	-	-
De subsídios ao investimento				
De subsídios à exploração	-	-	-	-
<b>Total</b>	295.484,28	295.484,28	6.121,03	17.919,46

Quadro comparativo:

Descrição	Do Estado Valor Total	Do Estado Valor Total Imputação Período	Outros Ent. - Valor Total	Outros Ent. - Valor Total
				Imputação Período
<b>Subsídios ao Investimento</b>	-	-	-	11.798,43
Para ativos fixos tangíveis				11.798,43
Para ativos intangíveis				
Para outras naturezas de ativos				
<b>Subsídios à exploração</b>	177.072,01	177.072,01	3.029,85	3.029,85
<b>Valor dos reembolsos efectuados no período</b>				
De subsídios ao investimento				
De subsídios à exploração	-	-	-	-
<b>Total</b>	177.072,01	177.072,01	3.029,85	14.828,28

MS  
*[Handwritten signature]*

## 8 - Impostos e Contribuições

8.1 - Divulgações relacionadas com outros impostos e contribuições:

O saldo dos impostos e contribuições é o que a seguir se discrimina:

Descrição	Saldo Devedor	Saldo credor	Saldo Devedor	Saldo Credor
			Periodo Anterior	Periodo Anterior
<b>Imposto sobre o rendimento</b>	-			
Retenção de Imposto sobre Rendimento		721,00		1.131,00
Imposto s/Valor Acrescentado	333,65	0,06	1.479,79	
Contribuições para a Segurança Social	-	3.737,22	-	3.812,21
<b>Total</b>	<b>333,65</b>	<b>4.458,28</b>	<b>1.479,79</b>	<b>4.943,21</b>

## 9 – Instrumentos Financeiros

O Centro de Ação Social tem os seguintes ativos e passivos financeiros:

Descrição	Valor do Período 2023	Valor Período Anterior 2022
<b>Ativos Financeiros:</b>		
* Caixa	23,06	76,45
* Depósitos á ordem	152.260,13	102.303,52
* Diferimentos	1.266,28	1.177,43
* Adiantamento a fornecedores	50,00	50,00
* Outros Ativos Financeiros não Correntes	2.017,48	2.481,13
* Estado	333,65	1.479,79
* Outras Contas a Receber	406,78	524,56
<b>Total</b>	<b>156.357,38</b>	<b>108.092,88</b>

### Ativos Financeiros:

- Outros Ativos Financeiros não Correntes – Corresponde ao Fundo de Compensação do Trabalho, destinado ao pagamento parcial (até 50%) na compensação por cessação do Contrato de Trabalho dos Trabalhadores;
- Outros Devedores – Corresponde a saldo de utentes da Casa de que deviam á Instituição no valor de 406,78 €;
- Adiantamento a fornecedores – Corresponde a 50,00 € pago a um fornecedor não foi regularizado.
- Estado – Consiste em 50% do IVA dos Serviços de Alimentação, ao qual irá ser solicitado o seu reembolso em 2024.
- Diferimentos – Correspondem a seguros de edificios e viaturas pagos em 2023, mas com o custo a ser suportado em 2024.

Contabilista Certificado nº 25104

MS  
12/12/23  
[Signature]

Descrição	Valor do Período 2023	Valor Período Anterior 2022
<b>Passivos Financeiros:</b>		
* Fornecedores	3.846,09	3.232,79
* Estado	4.458,28	4.942,21
* Diferimentos	-	19.434,00
* Outras Contas a pagar	256.797,23	305.251,83
<b>Total</b>	<b>265.101,60</b>	<b>332.860,83</b>

### **Passivos Financeiros:**

- Fornecedores – O saldo em 31/12/2023, corresponde ao saldo de dezembro, que irá ser liquidado em janeiro;
- Estado – Corresponde aos valores a liquidar em janeiro, respeitantes a Taxa Social Única e IRS.
- Outras contas a pagar – Correspondem às remunerações a liquidar, no valor de 26.518,54 €, que respeitam às férias, Subsídios de férias e TSU de 2023, e que serão pagos e gozados em 2024; 5.802,43 € que respeitam ao abono de família dos jovens que estão na Casa. Conforme a orientação técnica nº 04/2021, do Instituto da Segurança Social, às crianças e jovens abrangidos pelo sistema de promoção e proteção, beneficiárias do abono de família, deve ser garantido, segundo as regras próprias da contabilidade e em obediência ao princípio da transparência, a existência de uma conta nominal, que possibilite identificar os montantes prestacionais, visto que não sendo o abono uma receita da Instituição, os respetivos valores têm de ser registados / contabilizados na titularidade de cada jovem. Inclui-se ainda nesta rubrica o valor de 224.476,26 €, que é o saldo credor do Santuário.

MS  
 01/10/23  
 AL

## 10 - Benefícios dos empregados

### 10.1 - Pessoal ao serviço da empresa e horas trabalhadas:

Descrição	Nº. Médio de Pessoas	Nº. Horas Trabalhadas	Nº. Médio de Pessoas	Nº. Horas Trabalhadas
			Período Anterior	Período Anterior
<b>Pessoas ao serviço de empresa</b>	10	15.117	11	15.625
Pessoas remuneradas	10	15.117	11	15.625
Pessoas não remuneradas				
<b>Pessoas ao serviço da empresa por tipo horário</b>	10	15.117	11	15.625
Pessoas a tempo completo	9	14.978	11	15.625
(das quais pessoas remuneradas)	9	14.978	11	15.625
Pessoas a tempo parcial	1	139		
(das quais pessoas não remuneradas)				
<b>Pessoas ao serviço da empresa por sexo</b>	10	15.117	11	15.624
Masculino				
Feminino	10	15.117	11	15.625
<b>Pessoas ao serviço da empresa afetas a I&amp;D</b>				
<b>Prestadores de serviços</b>				
<b>Pessoas colocadas por agências de trabalho temporário</b>				

### 10.2 - Benefícios dos empregados e encargos da entidade:

Descrição	Valores do Período de 2023	Valores do Período Anterior 2022
<b>Gastos com o Pessoal</b>	<b>180.096,33</b>	<b>152.667,51</b>
Remunerações do Pessoal	129.084,18	110.969,15
Indemnizações	-	-
Encargos sobre remunerações	32.062,83	27.423,72
Seguro de acidentes no trabalho e doença profissionais	2.655,79	2.036,15
Outros gastos com o pessoal	16.293,53	12.238,49

### 10.3 - Outras divulgações:

A Instituição é formada por dois órgãos:

- Direção, formado por quatro elementos;
- Conselho Fiscal, formado por três elementos.

Os membros não auferem qualquer tipo de remuneração.

MS  
 [Handwritten signature]

## 11 - Divulgações exigidas por diplomas legais

### 11.1 - Informação por atividade económica:

Descrição	Actividade 87 901	Total
<b>Vendas</b>	-	-
de mercadorias		
<b>Prestação de serviços</b>	-	-
<b>Fornecimento e serviços externos</b>	75.804,26	75.804,26
<b>Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas</b>	<b>7.088,13</b>	<b>7.088,13</b>
Matérias primas, subsidiarias e de consumo	7.088,13	
<b>Gastos com o Pessoal</b>	<b>180.096,33</b>	<b>180.096,33</b>
Remunerações	129.084,18	
Outros gastos	51.012,15	
<b>Ativos fixos tangíveis</b>	<b>671.941,93</b>	<b>671.941,93</b>
valor liquido final	671.941,93	
<b>Propriedade de investimento</b>		-

### Quadro comparativo:

Descrição	Actividade 87 901	Total
<b>Vendas</b>	-	-
de mercadorias		
<b>Prestação de serviços</b>		-
<b>Fornecimento e serviços externos</b>	78.883,04	78.883,04
<b>Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas</b>	<b>8.685,66</b>	<b>8.685,66</b>
Matérias primas, subsidiarias e de consumo	8.685,66	
<b>Gastos com o Pessoal</b>	<b>152.667,51</b>	<b>152.667,51</b>
Remunerações	110.969,15	
Outros gastos	41.698,36	
<b>Ativos fixos tangíveis</b>	<b>691.656,85</b>	<b>691.656,85</b>
valor liquido final	691.656,85	
<b>Propriedade de investimento</b>		-

MS  
G...  
B...

11.2 - Informação por mercado geográfico:

Descrição	Mercado Interno	Comunitário	Extra - Comunitário	Total
Vendas				-
Prestação de serviços				-
Fornecimento e serviços externos	75.804,26			75.804,26
rendimentos suplementares				-

Quadro comparativo:

Descrição	Mercado Interno	Comunitário	Extra - Comunitário	Total
Vendas				-
Prestação de serviços				-
Fornecimento e serviços externos	78.883,04			78.883,04
rendimentos suplementares				-

MS  
Lode  
B

### 11.3 - Decomposição e movimento dos fundos patrimoniais:

Descrição	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Total
<b>Capital</b>				-
<b>Reservas</b>	<b>379.626,43</b>	<b>11.798,43</b>	-	<b>367.828,00</b>
Reservas legais				
Outras Variações nos Fundos Patrimoniais	<b>379.626,43</b>	<b>11.798,43</b>		<b>367.828,00</b>
<b>Resultados Transitados</b>	<b>88.057,85</b>	-	<b>254,86</b>	<b>88.312,71</b>
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>254,86</b>	<b>254,86</b>	<b>108.129,78</b>	<b>108.129,78</b>
<b>Total</b>	<b>467.939,14</b>	<b>11.543,57</b>	<b>107.874,92</b>	<b>564.270,49</b>

### Quadro comparativo:

Descrição	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Total
<b>Capital</b>	-			-
<b>Reservas</b>	<b>391.424,86</b>	<b>11.798,43</b>	-	<b>379.626,43</b>
Reservas legais				
Outras Variações nos Fundos Patrimoniais	<b>391.424,86</b>	<b>11.798,43</b>		<b>379.626,43</b>
<b>Resultados Transitados</b>	<b>60.610,58</b>		<b>27.447,27</b>	<b>88.057,85</b>
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>27.447,27</b>	<b>27.447,27</b>	<b>254,86</b>	<b>254,86</b>
<b>Total</b>	<b>479.482,71</b>	<b>15.648,84</b>	<b>27.192,41</b>	<b>467.939,14</b>

### 11.4 - Outras divulgações exigidas por diplomas legais:

➤ Impostos em mora:

A Entidade apresenta a sua situação regularizada perante as Finanças, tendo liquidado as suas obrigações fiscais nos prazos legalmente estipulados. Não existem acordos de regularização de dívidas.

A Entidade apresenta a sua situação regularizada perante a Segurança Social, tendo liquidado as suas obrigações nos prazos legalmente estipulados. Não existem acordos de regularização de dívidas.

M 5  
Gore

## 12 - Outras informações

### 12.1 - Discriminação dos fornecimentos e serviços externos:

Descrição	Valor Período 2023	Valor Período Anterior 2022
<b>Subcontratos</b>	30.316,52	25.461,50
<b>Serviços especializados</b>	<b>7.140,14</b>	<b>18.942,99</b>
Trabalhos especializados	5.341,60	15.599,02
Publicidade e propaganda		
Honorários	-	740,00
Conservação e reparação	1.798,54	2.603,97
Outros		
<b>Materiais</b>	<b>6.845,00</b>	<b>5.645,39</b>
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1.561,87	1.463,47
Material de escritório	137,78	143,72
Artigos para oferta	1.915,40	253,53
Outros	3.229,95	3.784,67
<b>Energia e Fluidos</b>	<b>17.934,66</b>	<b>15.518,51</b>
Electricidade	1.640,93	1.917,40
Combustíveis	2.530,32	4.406,29
Água	3.123,31	3.179,67
Outros	10.640,10	6.015,15
<b>Deslocações, estadas e Transportes</b>	<b>2.116,73</b>	<b>2.962,88</b>
Deslocações e estadas	2.116,73	2.962,88
Transporte de pessoal		
Outros		
<b>Serviços diversos</b>	<b>11.451,21</b>	<b>10.351,77</b>
Rendas e alugueres	168,78	-
Comunicação	1.474,25	1.373,62
Seguros	1.636,39	1.621,77
Contencioso e notariado		26,32
Despesas de representação	476,00	493,60
Limpeza, higiene e conforto	3.895,51	2.099,73
Outros serviços	3.800,28	4.736,73
<b>Total</b>	<b>75.804,26</b>	<b>78.883,04</b>

## 13 - Fluxos de caixa

13.1 - Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários:

Descrição	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Total
Caixa	76,45	2.800,00	2.853,39	23,06
Depositos a ordem	102.303,52	364.531,08	314.574,47	152.260,13
Outros depositos	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>102.379,97</b>	<b>367.331,08</b>	<b>317.427,86</b>	<b>152.283,19</b>

Quadro comparativo:

Descrição	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Total
Caixa	1,03	3.094,33	3.018,91	76,45
Depositos a ordem	43.644,91	314.605,09	255.946,48	102.303,52
Outros depositos	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>43.645,94</b>	<b>317.699,42</b>	<b>258.965,39</b>	<b>102.379,97</b>

Fátima, 18 de abril de 2024

**A Direção**

M. STOMMY  
Guia Vicente  
Nelson Costa.