

CENTRO SOCIAL E CULTURAL DE VERDELHOS



RELATÓRIO DE GESTÃO

2020

1 – INTRODUÇÃO

O CENTRO SOCIAL E CULTURAL DE VERDELHOS, com sede social em Largo Campo das Festas, Instituição Particular sem fins lucrativos tem como atividade principal o apoio social a idosos. O presente Relatório de Gestão expressa de forma apropriada a situação financeira e os resultados da atividade exercida no período económico findo em 31 de dezembro de 2020.

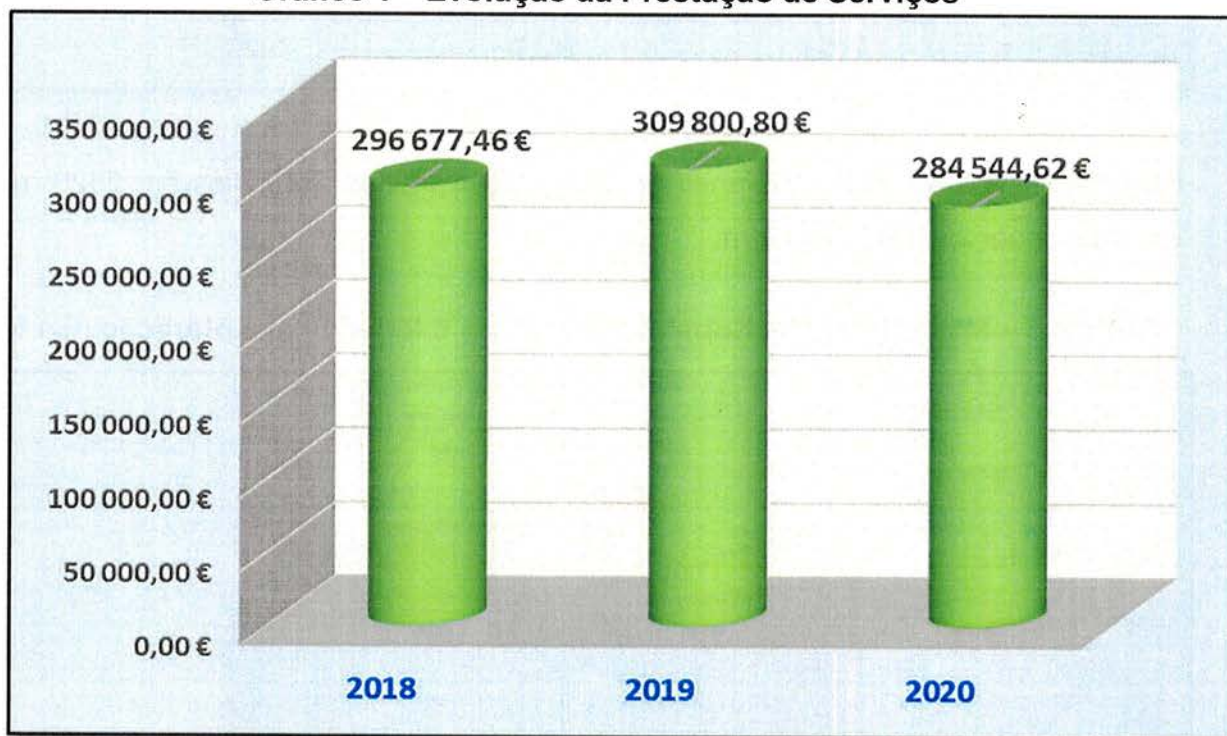
O presente relatório é elaborado nos termos do artigo 66º do Código das Sociedades Comerciais (CSC), tendo em conta a legislação para as ESNL (Entidades do Sector Não Lucrativo) e contem uma exposição fiel e clara da evolução da atividade, do seu desempenho e da posição do CENTRO SOCIAL E CULTURAL DE VERDELHOS, procedendo a uma análise equilibrada e global da evolução dos “negócios”, dos resultados e da sua posição financeira, em conformidade com a dimensão e complexidade da sua atividade, bem como uma descrição dos principais riscos e incertezas com que a mesma se defronta.

2 – ANÁLISE DA ATIVIDADE E DA POSIÇÃO FINANCEIRA

2.1. – RENDIMENTOS

No período de 2020, o valor dos serviços prestados aos nossos utentes (**Prestação de Serviços** – Lar, Centro de Dia, Apoio Domiciliário, Quotizações, Refeições Pré-escola e Escola Básica de Verdelhos), a principal fonte de receitas da instituição, atingiu um valor de 284.544,52 €, representando uma diminuição de 8,2% (– 25.256,28 €) em relação ao ano de 2019, (este decréscimo deveu-se à diminuição de utentes em SAD (Serviço de Apoio Domiciliário) e CD (Centro de Dia). No gráfico seguinte pode observar-se a evolução desta rubrica nos últimos três anos.

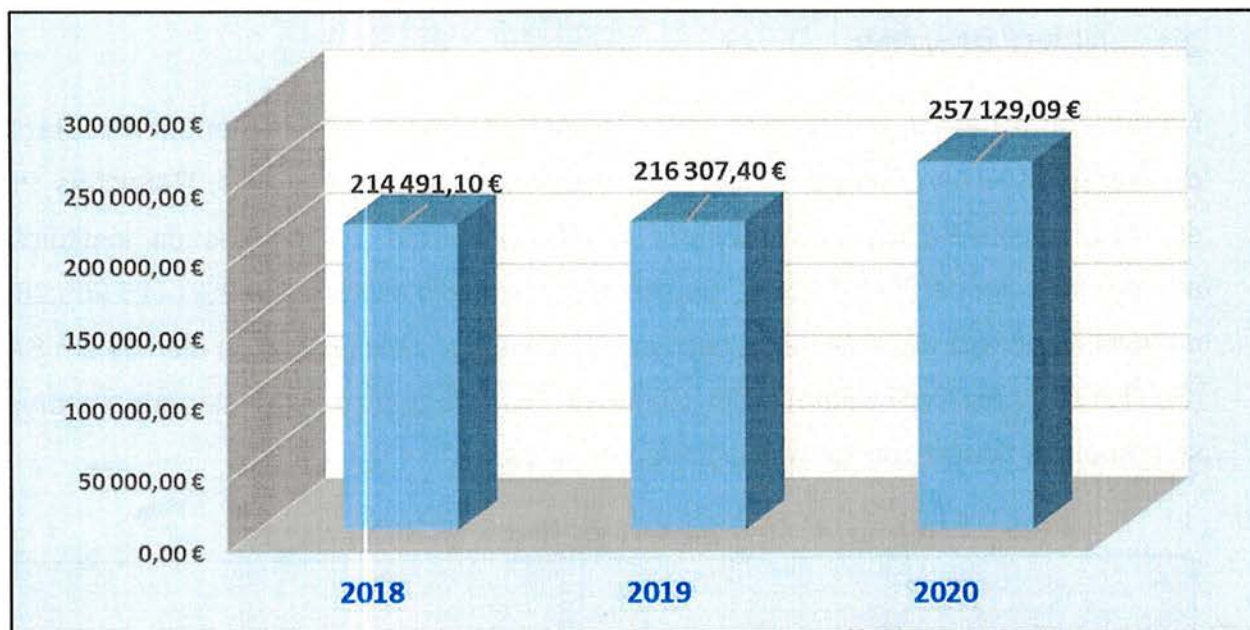
Gráfico 1 – Evolução da Prestação de Serviços



Depois da Prestação de Serviços, surge outra fonte importante de receitas para a instituição que são os **Subsídios, doações e legados à exploração**, onde se englobam os subsídios do ISS (Instituto da Segurança Social) e, outros de menor valor como sendo os valores recebidos ao abrigo do Programa de Ajuda Alimentar e os subsídios do Município da Covilhã. Em 2020 o valor desta rubrica atingiu os 257.129,09 €, o que representa um aumento de 18,9% (+ 40.821,69 €). Aumento que se ficou a dever sobretudo a subsídios recebidos do ISS em função da pandemia.

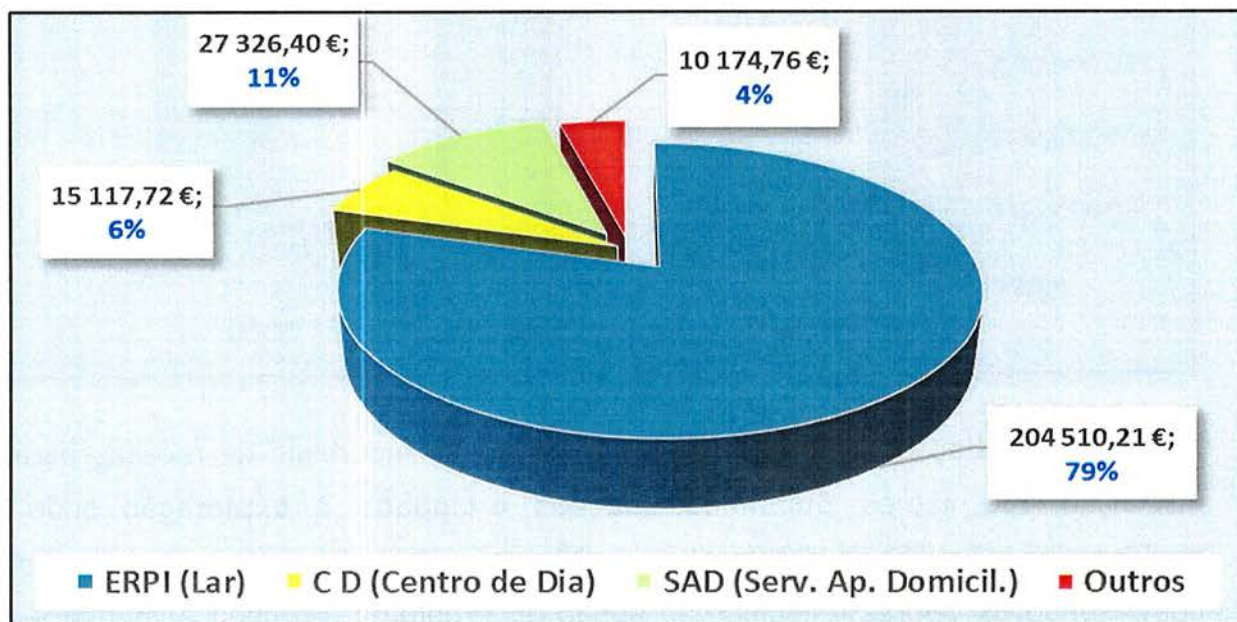
No gráfico seguinte podemos observar a evolução desta rubrica nos últimos três anos.

Gráfico 2 – Evolução dos Subsídios, doações e legados à exploração



No gráfico seguinte podemos analisar a repartição destes Subsídios em 2020, quer em valor quer em percentagem.

Gráfico 3 – Repartição dos Subsídios, doações e legados à exploração (€ e %)



Constata-se que 79% dos subsídios recebidos dizem respeito a ERPI (Lar), com 204.510,21 €.

Se, a estas duas importantes receitas, atrás referidas (Prestação de Serviços e Subsídios recebidos), acrescentarmos as outras rubricas em falta para completar o total dos **Rendimentos**, a saber: "Outros rendimentos e ganhos", "Juros e rendimentos similares obtidos" e, "Aumentos por justo valor", alcançamos assim o

total de receitas da instituição. No quadro seguinte podemos analisar esses valores nos últimos três anos.

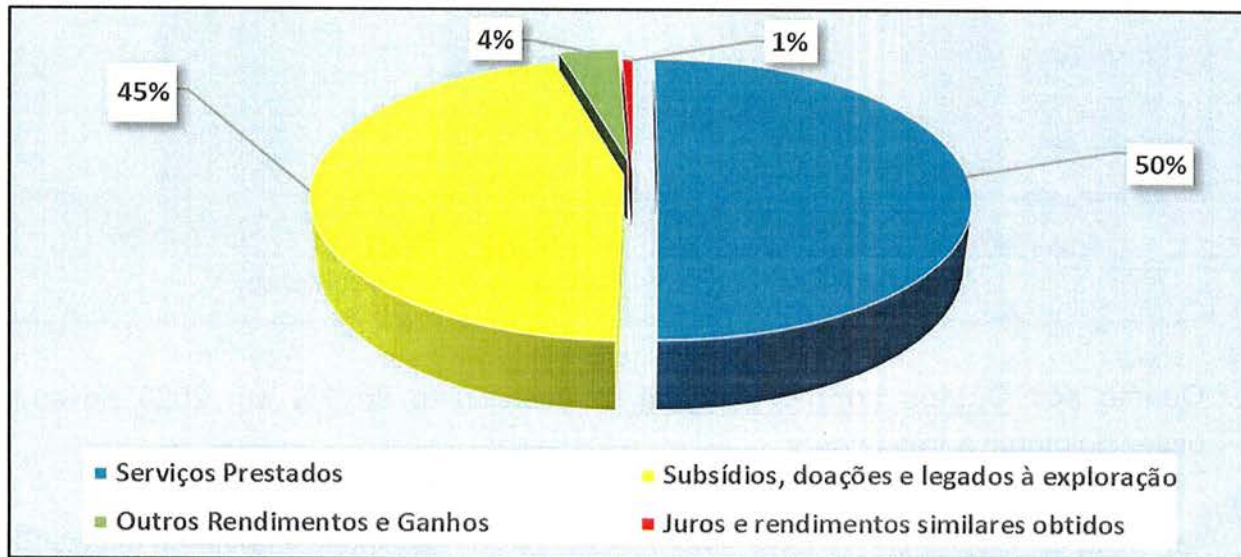
Quadro 1 – Rendimentos

RENDIMENTOS	2018	2019	2020	Variação
				2019/2020
Serviços Prestados	296 677,46 €	309 800,80 €	284 544,62 €	-8,2%
Subsídios, doações e legados à exploração	214 491,10 €	216 307,40 €	257 129,09 €	18,9%
Outros Rendimentos e Ganhos	19 616,47 €	31 363,03 €	20 853,22 €	-33,5%
Juros e rendimentos similares obtidos	3 734,91 €	1 566,69 €	3 700,84 €	136,2%
Aumentos por justo valor	9 706,70 €	64,40 €	0,00 €	-100,0%
TOTAIS	544 226,64 €	559 102,32 €	566 227,77 €	1,3%

O valor total dos rendimentos obtidos em 2020 no valor de 566.227,77 € representam um aumento de 1,3% em relação a 2019, que se ficaram a dever essencialmente pelo aumento dos subsídios recebidos do ISS (mais relevantes em função da pandemia). O valor recebido pelos serviços prestados aos utentes diminuiu 8,2% (- 25.256,18 €). Este decréscimo deveu-se essencialmente à diminuição do número de utentes em SAD e CD.

Para se ter uma melhor noção de como a repartição das receitas em termos percentuais foi obtida em 2020, podemos observar o gráfico 4. Neste gráfico podemos constatar que a maior receita da instituição diz respeito ao valor cobrado pela instituição na Prestação de serviços aos seus utentes nas suas três valências, com uma comparticipação de 50%. A segunda maior receita da instituição diz respeito aos subsídios recebidos pela Segurança Social com uma participação de 45%. Os restantes 5% dizem respeito às restantes rubricas.

Gráfico 4 – Estrutura percentual dos Rendimentos em 2019



2.2. – GASTOS

No quadro seguinte podemos analisar a evolução dos **Gastos** (Custos) da instituição nos últimos três anos.

Quadro 2 – Gastos

GASTOS	2018	2019	2020	Variação 2019/2020
CMVMC (Custo das matérias consumidas)	67 197,75 €	73 010,35 €	65 823,66 €	-9,8%
FSE (Fornecimentos e serviços externos)	118 861,95 €	122 056,13 €	133 108,07 €	9,1%
Gastos com o Pessoal	297 080,67 €	356 245,88 €	345 534,78 €	-3,0%
Depreciações/Amortizações	27 948,71 €	24 114,89 €	21 640,89 €	-10,3%
Redução por justo valor	0,00 €	1 851,20 €	2 803,70 €	51,5%
Outros gastos	7 727,83 €	8 911,09 €	398,05 €	-95,5%
TOTAIS	518 816,91 €	586 189,54 €	569 309,15 €	-2,9%

Os **Gastos Totais**, depois de terem subido cerca de 13% em 2019 em relação a 2018 (+ 67.372,63 €), em 2020 diminuíram 2,9% (- 16.880,39), conforme se pode observar no quadro anterior. O Custo das matérias consumidas (em refeições), decresceu 9,8%, em virtude da diminuição do número de utentes (conforme atrás já foi referido).

No gráfico seguinte podemos observar os valores totais de matérias (produtos) consumidas nas refeições nos últimos três anos.

Gráfico 5 – Evolução do Custo das Matérias-primas Consumidas



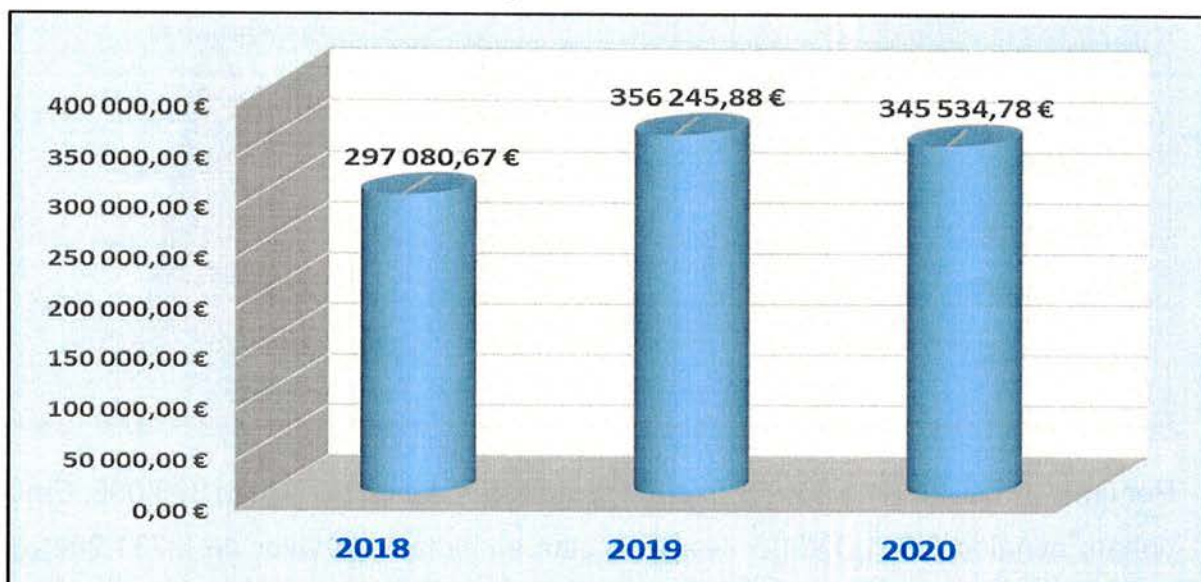
Quanto aos **Gastos com o Pessoal**, o decréscimo de 3% em 2020 deveu-se essencialmente a três fatores:

- Baixa prolongada (+ 6 meses) de dois trabalhadores;
- Dois trabalhadores que saíram e que foram substituídos bastante mais tarde;
- Três trabalhadores que estiveram durante bastante tempo em apoio à família.

No gráfico seguinte pode verificar-se a evolução nos últimos três anos. Em 2020 o valor dos Gastos com o Pessoal totalizou 345.534,78€, o que representou uma diminuição de 3% (+ 10.711,10€) em relação a 2019.

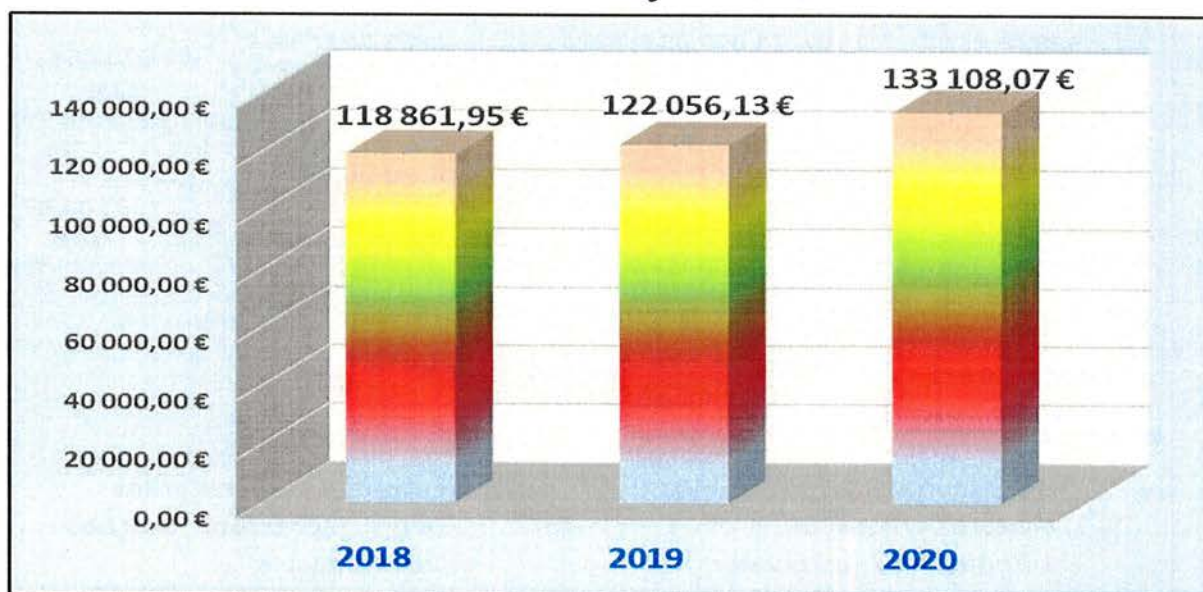
Em 31/12/2019, o número de colaboradores da instituição era de 24 pessoas.

Gráfico 6 – Evolução dos Gastos com o Pessoal



Relativamente aos **Fornecimentos e Serviços Externos (FSE)**, em 2020 estes totalizaram 133.108,07 €, o que representa um acréscimo de 9,1% em relação a 2019. No gráfico seguinte pode observar-se a evolução destes nos últimos três anos.

Gráfico 7 – Evolução dos FSE



No que diz respeito às **Depreciações e Amortizações** dos ativos da instituição, estas representaram em 2020 um total de 21.640,89€. Este valor representa uma diminuição de 10,3% em relação a 2019.

No gráfico seguinte pode verificar-se a evolução das depreciações de 2018 a 2020.

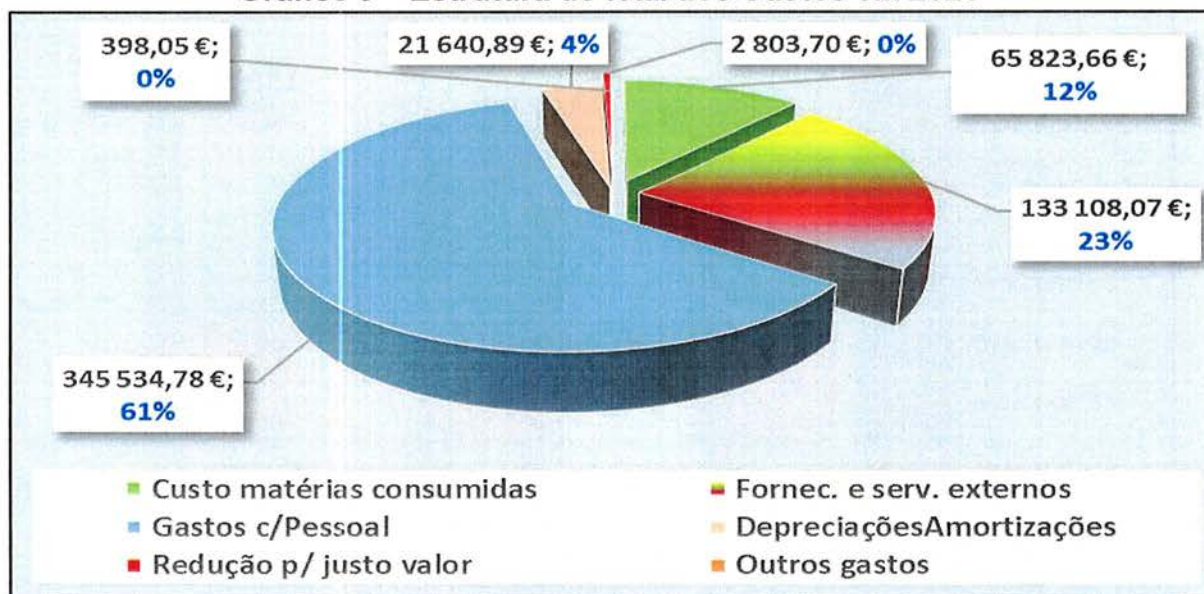
Gráfico 8 – Evolução das Depreciações/Amortizações



Por fim e, relativamente aos **Outros Gastos**, estes diminuíram para 398,05€. Em 2019 tinham atingido 8.911,09€ por via de custas e coimas (no valor de 5.731,20€) que a instituição teve de pagar à ACT, relativamente ao processo da Diretora Técnica cessante.

No gráfico seguinte, podemos observar a estrutura (repartição) dos **gastos totais** da instituição no ano de 2020.

Gráfico 9 – Estrutura do total dos Gastos em 2020



Conforme podemos constatar, o Gasto mais expressivo e que mais contribui no total dos gastos/custos da instituição, são os Gastos com o Pessoal com 61% deste valor, atingindo 345.534,78 € em 2020. Em 2019 tinham representado os mesmos 61% e, em 2018 57,3%.

2.3. – RESULTADOS

No quadro seguinte podemos verificar a evolução dos vários **Resultados** da instituição nos últimos três anos.

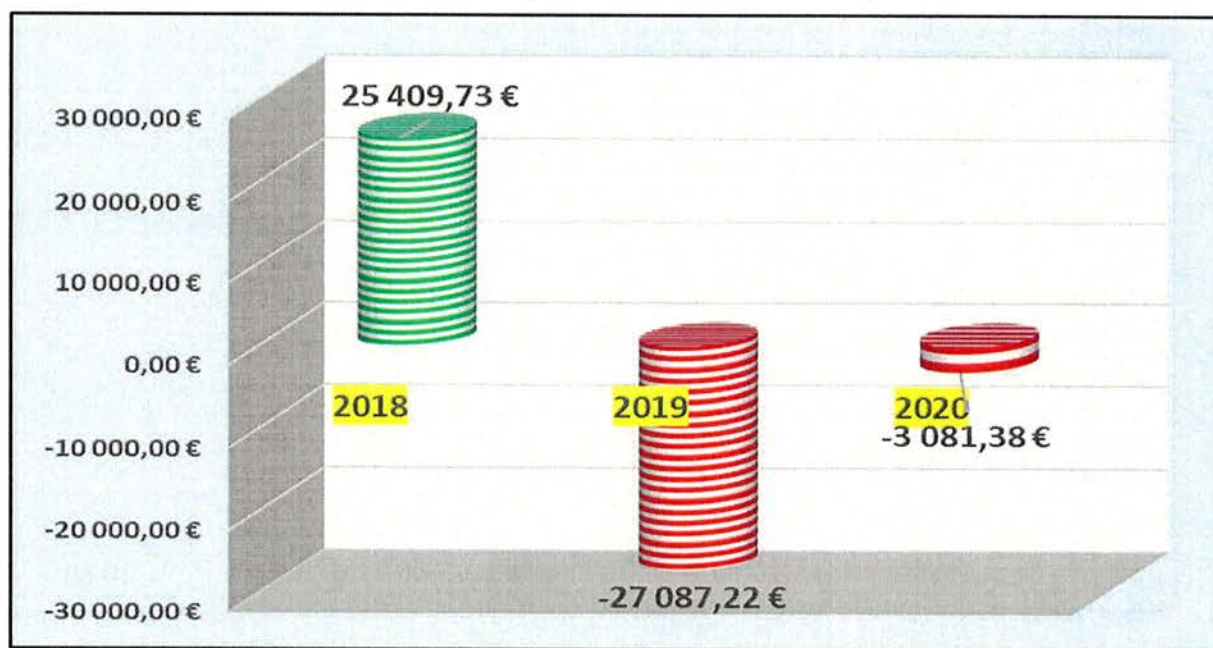
Quadro 3 – Resultados

RESULTADOS	2018	2019	2020
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	49 623,53 €	-4 539,02 €	14 858,67 €
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	21 674,82 €	-28 653,91 €	-6 782,22 €
Resultado Antes de Impostos	25 409,73 €	-27 087,22 €	-3 081,38 €
Imposto sobre o rendimento do período	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultado Líquido do Período	25 409,73 €	-27 087,22 €	-3 081,38 €

Os **Resultados Líquidos** em 2018 foram positivos em 25.409,73€. Em 2019 foram negativos em 27.087,22€, (pelos motivos já explicados anteriormente – processo da Diretora Técnica cessante – que custaram à instituição quase 36.000,00 €), e, em 2020, estes não são positivos por força da diminuição significativa de utentes em SAD e CD, conforme já atrás foi referido e, pelo aumento dos custos para fazer face à pandemia.

No gráfico seguinte podemos verificar a evolução dos **Resultados Líquidos** nos últimos três anos.

Gráfico 10 – Evolução dos Resultados Líquidos



Esta Direção tem procurado ao longo dos últimos anos e, apesar das dificuldades

que qualquer organização atravessa, gerir esta instituição de acordo com as melhores práticas económicas, financeiras e contabilísticas, isto sem nunca descuidar as melhores práticas a nível social de modo a nada faltar quer aos nossos utentes quer aos nossos colaboradores, pois é esta a principal razão da nossa existência.

2.4 – ANÁLISE ECONÓMICA/FINANCEIRA

2.4.1 – Rácios/Indicadores

Em resultado da sua atividade, a posição financeira da instituição até 2020 apresenta-se com **Rácios/Indicadores** muito bons, apesar dos resultados negativos no exercício de 2020 (por força dos motivos já referidos).

Relembramos que os rácios devem ser interpretados numa ótica de continuidade, ou seja, durante vários anos. Com base neste pressuposto, no gráfico nº 11 podemos observar essa situação ao nível dos principais indicadores de **Autonomia Financeira** e de **Endividamento** desde 2016 a 2020.

Como podemos constatar a **Autonomia Financeira** da instituição apresenta valores entre os 89,2% e 87,7%, ou seja, tem variado nos últimos 5 anos entre estes intervalos e, sempre acima de 85%, o que reflete a boa estabilidade financeira da instituição. Em 2020 este rácio é de 87,7%.

Gráfico 11 - Indicador de Autonomia Financeira



O **Rácio de Autonomia Financeira** é um rácio financeiro que mede a solvabilidade da instituição através da determinação da proporção dos **ativos** que são financiados

pelos **fundos patrimoniais** (o “Capital Próprio” da instituição). Quanto mais elevado for este rácio, maior a estabilidade financeira da organização. Quanto mais baixo, maior a sua vulnerabilidade. Acima dos 25% considera-se um indicador razoável, na nossa instituição este indicador ronda os 90%, o que quer dizer que esta se “encontra de boa saúde” a nível financeiro.

Relativamente ao rácio de **Endividamento**, este apresenta valores entre os 10,8% e 13,5%. Em 2020 apresenta um valor de 12,3%.

Indicador que revela uma baixa taxa de endividamento por parte da instituição. Como podemos verificar a soma destes dois indicadores é de 100%, ou seja, eles complementam-se (quando um aumenta o outro diminui e, vice-versa).

Gráfico 12 - Indicador de Endividamento



O **Rácio de Endividamento** mede se uma organização é muito ou pouco endividada, ou seja, se usa muito ou pouco capital de terceiros onerosos, e como podemos verificar a nossa instituição está praticamente sem dívidas, visto que as existentes dizem respeito a menos de 30 dias e são pagas no mês seguinte, são eles a fornecedores, à Segurança Social e os acréscimos da remunerações e encargos a pagar relativamente às férias e subsídio de férias dos nossos colaboradores.

2.4.2 – Estrutura do Balanço

No quadro seguinte, podemos observar a **Estrutura do Balanço** (que permite avaliar a posição financeira da instituição) de 31/12/2018 a 31/12/2020, da qual resultam os indicadores atrás enumerados, onde o valor a “verde” representa a **Autonomia**

Financeira e a "laranja" o indicador de **Endividamento**.

Quadro 4 – Estrutura do Balanço

RUBRICAS	31/12/2020		31/12/2019		31/12/2018	
Ativo não corrente	365 538,53	64,7%	359 498,39	62,8%	381 279,10	64,8%
Ativo corrente	199 377,80	35,3%	213 093,48	37,2%	207 157,85	35,2%
Total do activo	564 916,33	100,0%	572 591,87	100,0%	588 436,95	100%
RUBRICAS	31/12/2020		31/12/2019		31/12/2018	
Fundos Patrimoniais	495 442,03	87,7%	498 523,41	87,1%	525 610,63	89,3%
Passivo não corrente	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Passivo corrente	69 474,30	12,3%	74 068,46	12,9%	62 826,32	10,7%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	564 916,33	100,0%	572 591,87	100,0%	588 436,95	100%

Como podemos verificar, os **Fundos Patrimoniais** (o equivalente nas empresas ao Capital Próprio), apresenta um valor perto do meio milhão de euros, mais precisamente, 525.610,63 € em 31/12/2018, 498.523,41 € em 31/12/2019 e, 495.442,03 € em 31/12/2020.

3 – PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS

O Centro Social e Cultural de Verdelhos no período económico findo em 31 de dezembro de 2020 apresentou um Resultado Líquido no valor de – 3.081,38 € (três mil oitenta e um euros e trinta e oito cêntimos negativos), que esta Direção propõe que seja transferido para Resultados Transitados, que nesta data apresenta um valor positivo de 295.653,76 €.

4 – DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

No quadro seguinte, **Demonstração dos Resultados**, podemos analisar os valores referentes a 2020 e 2019, assim como a variação em valor e, em percentagem, das principais contas de **Rendimentos** e **Gastos** de 2020 em relação a 2019.

Quadro 5 – Demonstração dos Resultados

RENDIMENTOS E GASTOS	Períodos		Variação 2020/2019	
	2020	2019	Valor	%
Vendas e Serviços Prestados	284 544,62	309 800,80	-25 256,18	-8,2%
Subsídios, doações e legados à exploração	257 129,09	216 307,40	40 821,69	18,9%
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	-65 823,66	-73 010,35	-7 186,69	-9,8%
Fornecimentos e Serviços Externos	-133 108,07	-122 056,13	11 051,94	9,1%
Gastos com o Pessoal	-345 534,78	-356 245,88	-10 711,10	-3,0%
Aumentos / Reduções de Justo Valor	-2 803,70	-1 786,80	1 016,90	-----
Outros Rendimentos e Ganhos	20 853,22	31 363,03	-10 509,81	-33,5%
Outros Gastos	-398,05	-8 911,09	-8 513,04	-95,5%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	14 858,67	-4 539,02	19 397,69	-----
Gastos/reversões de depreciação e amortização	-21 640,89	-24 114,89	-2 474,00	-10,3%
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-6 782,22	-28 653,91	21 871,69	-----
Juros e rendimentos similares obtidos	3 700,84	1 566,69	2 134,15	136,2%
Juros e gastos similares suportados	0,00	0,00	0,00	-----
Resultado Antes de Impostos	-3 081,38	-27 087,22	24 005,84	-----
Imposto sobre o rendimento do período	0,00	0,00	0,00	0,0%
Resultado Líquido do Período	-3 081,38	-27 087,22	24 005,84	-----

5 – ESPECTATIVAS FUTURAS

A instituição continua a crescer de forma sustentada executando uma gestão transparente, rigorosa e disciplinada feita com especial preocupação em manter sempre as contas equilibradas e procurando investir apenas e só em casos estritamente necessários, sem descuidar evidentemente, o objetivo principal, a prestação de um serviço aos nossos utentes nas diversas respostas sociais com a qualidade e dignidade que merecem.

E é, tendo em conta estes aspetos, que a Direção do Centro Social tem um projeto de investimento que contempla a ampliação e a melhoria das instalações e o equipamento do Centro para levar a cabo entre 2021 e 2023 no valor de 1.097262,00 €. Projeto que a Direção do Centro Social candidatou ao PROGRAMA PARES 2.0.

6 – OUTRAS INFORMAÇÕES

Durante o período económico não ocorreram quaisquer alienações (vendas) de Ativos Fixos Tangíveis e Intangíveis.

Apesar da atividade da instituição não se incluir no sector dos investimentos financeiros, a Direção achou por bem, e tendo como objetivo as regras de uma boa

gestão e, rigorosa aplicação dos meios financeiros disponíveis e, ainda tendo em conta, que os juros dos depósitos a prazo (DP) se têm situado em remunerações bastante baixas (na ordem dos 0,5%), converter parte do valor aplicado em depósitos a prazo em Obrigações do Tesouro com capital garantido e com taxas bastante mais atrativas e superiores às dos DP, pelo que em 31/12/2017, a instituição tinha aplicado neste tipo de Investimentos Financeiros 203.000,00 €, sendo que 125.000,00 € foram realizados em 2017, e 78.000,00 € em finais de 2016. Estas obrigações do tesouro para além do capital e juro mínimo garantido atrás referido têm uma componente de taxa variável que é apurada no final de cada ano e se reflete nos Resultados da instituição, positiva ou negativamente (em função da valorização destas mesmas Obrigações do Tesouro), no final de 2020 a valorização foi negativa no valor de 2.803,70 €, também em 2019 tinha sido negativa no valor de 1.786,80 € quando em 2018 a valorização tinha sido positiva no valor de 9.706,70 € (no conjunto destes anos, a sua valorização é ainda de 5.116,20 €), situações estas que estão espelhadas na Demonstração de Resultados como: **“Aumentos/Reduções de justo valor”**.

Após o termo do exercício não ocorreram factos relevantes que afetem a situação económica e financeira expressa pelas Demonstrações Financeiras no termo do período económico de 2020.

A instituição não está exposta a riscos financeiros que possam provocar efeitos materialmente relevantes na sua posição financeira e na continuidade das suas operações. As decisões tomadas pelo órgão de gestão assentarem em regras de prudência, pelo que se entende que as obrigações assumidas não são geradoras de riscos que não possam ser regularmente suportados pela entidade.

Não existem dívidas em moras perante o Setor Público Estatal.

Também não existem dívidas em mora perante a Segurança Social, nem a outras entidades públicas.

7 – CONSIDERAÇÕES FINAIS

Expressamos os nossos agradecimentos a todos os que manifestaram confiança e preferência, em particular aos nossos clientes e fornecedores, porque a eles se deve muito a sustentabilidade e o desenvolvimento da nossa atividade, bem como a razão de ser da nossa existência.

Aos nossos Colaboradores deixamos uma mensagem de apreço pelo seu profissionalismo e empenho, os quais foram e continuarão a sê-lo no futuro elementos fundamentais para a consolidação do Centro Social e Cultural de Verdelhos.

De salientar que como expectativa futura, todos os órgãos sociais desta instituição anseiam, para que toda a população de Verdelhos e das aldeias limítrofes possam usufruir dos serviços desta instituição.

Apresenta-se, de seguida as Demonstrações Financeiras relativas ao período findo, que compreendem o Balanço, a Demonstração dos Resultados por Naturezas, e a Demonstração dos Fluxos de Caixa.

Balanço – (modelo para ESNL) em 31/12/2020

(valores em euros)

(valores em euros)

RUBRICAS	NOTAS	D A T A S	
		31/12/2020	31/12/2019
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		76 176,72	62 944,80
Bens património histórico e cultural		63 529,83	68 247,41
Ativos intangíveis		16 901,68	16 450,68
Investimentos financeiros		208 930,30	211 855,50
Outros créditos e ativos não correntes			
		365 538,53	359 498,39
Ativo corrente			
Inventários		2 149,37	1 479,17
Créditos a receber		21 460,64	17 055,85
Estado e outros entes públicos		0,00	0,00
Diferimentos		2 992,13	2 281,66
Caixa e depósitos bancários		172 775,66	192 276,80
		199 377,80	213 093,48
Total do ativo		564 916,33	572 591,87
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		150 515,36	150 515,36
Reservas		52 354,29	52 354,29
Resultados transitados		295 653,76	322 740,98
Resultado líquido do período		-3 081,38	-27 087,22
Total do fundo de capital		495 442,03	498 523,41
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores		15 520,82	18 504,47
Estado e outros entes públicos		7 971,59	7 645,84
Outros passivos correntes		45 981,89	47 918,15
		69 474,30	74 068,46
Total do passivo		69 474,30	74 068,46
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		564 916,33	572 591,87

Demonstração de Resultados por Naturezas (modelo pra ESNL)
em 31/12/2020

(valores em euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Períodos	
		2020	2019
Vendas e Serviços Prestados		284 544,62	309 800,80
Subsídios, doações e legados à exploração		257 129,09	216 307,40
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas		-65 823,66	-73 010,35
Fornecimentos e Serviços Externos		-133 108,07	-122 056,13
Gastos com o Pessoal		-345 534,78	-356 245,88
Aumentos / Reduções de Justo Valor		-2 803,70	-1 786,80
Outros Rendimentos e Ganhos		20 853,22	31 363,03
Outros Gastos		-398,05	-8 911,09
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		14 858,67	-4 539,02
Gastos/reversões de depreciação e amortização		-21 640,89	-24 114,89
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-6 782,22	-28 653,91
Juros e rendimentos similares obtidos		3 700,84	1 566,69
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado Antes de Impostos		-3 081,38	-27 087,22
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado Líquido do Período		-3 081,38	-27 087,22

Demonstração dos Fluxos de Caixa – (modelo para ESNL)
do período findo em 31/12/2020

(valores em euros)

RUBRICAS	PERÍODOS	
	2020	2019
Fluxos de caixa das atividades operacionais - Método Direto		
Recebimentos de clientes	284 948,82	312 261,06
Pagamento a fornecedores	-202 616,48	-187 808,16
Pagamentos ao pessoal	-343 767,68	-353 663,85
Caixa gerada pelas operações	-261 435,34	-229 210,95
Outros recebimentos/pagamentos	268 757,72	232 655,96
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	7 322,38	3 445,01
Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Pagamentos respeitantes a:		
Ativos fixos tangíveis	-30 524,36	-2 801,94
Investimentos financeiros		
Recebimentos provenientes de:		
Investimentos financeiros	3 618,26	1 420,84
Juros e rendimentos similares	82,58	145,85
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)	-26 823,52	-1 235,25
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Recebimentos provenientes de:		
Pagamentos respeitantes a:		
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3) = (5 - 4)	-19 501,14	2 209,76
Caixa e seus equivalentes no início do período (4)	192 276,80	190 067,04
Caixa e seus equivalentes no fim do período (5)	172 775,66	192 276,80

Verdelhos, 28 de março de 2021

A Direção


.....
(Adelino Leitão Duarte - Presidente)


.....
(João André Leitão Duarte Tavares – Vice-Presidente)


.....
(Ana Clara Gabriel – Secretária)


.....
(Alberto Ribeiro Correia – Tesoureiro)


.....
(Maria Idalina Rocha Luís Pais – Vogal)