

ASSOCIAÇÃO BENEFICÊNCIA CULTURAL RECREATIVA DE MELO

**BALANÇO INDIVIDUAL
DEZEMBRO 2023**

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	EXERCÍCIOS	
		2023	2022
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis.....	3,5	496.368,35	513.725,47
Bens do património histórico e cultural.....			
Propriedades de investimento.....			
Ativos intangíveis.....	3,6	196,70	393,35
Investimentos financeiros	3	4.608,45	4.287,88
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros.....			
		501.173,50	518.406,70
Ativo corrente:			
Inventários.....	3,8	5.885,11	5.853,26
Clientes.....	3,11	21.590,29	11.728,19
Adiantamentos a fornecedores.....		246,33	
Estado e outros entes públicos.....	3,11	709,66	2.627,81
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros.....			
Outras contas a receber.....	3,11	6.631,13	1.160,19
Diferimentos.....	3	2.694,63	2.123,98
Outros activos financeiros.....			
Caixa e depósitos bancários.....	3	31.859,29	28.982,50
		69.616,44	52.475,93
Total do Ativo		570.789,94	570.882,63

ASSOCIAÇÃO BENEFICÊNCIA CULTURAL RECREATIVA DE MELO

BALANÇO INDIVIDUAL
DEZEMBRO 2023

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	EXERCÍCIOS	
		2023	2022
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais:			
Fundos.....	1	28.002,21	28.002,21
Excedentes técnicos.....		251.681,17	251.681,17
Reservas.....			
Resultados transitados.....	4	(7.871,78)	(7.768,48)
Excedentes de revalorização.....			
Outras variações nos fundos patrimoniais.....	3,10	9.186,66	9.591,18
		280.998,26	281.506,08
Resultado líquido do período.....		26.853,34	(103,30)
Total do capital próprio		307.851,60	281.402,78
Passivo			
Passivo não corrente:			
Provisões.....			
Provisões específicas.....			
Financiamentos obtidos.....	3,7,11	115.667,25	134.874,99
Outras contas a pagar.....			
		115.667,25	134.874,99
Passivo corrente:			
Fornecedores.....	3,11	27.081,20	15.615,47
Adiantamentos de clientes.....	3,11	2.494,92	
Estado e outros entes públicos.....		6.976,17	13.999,79
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros.....			
Financiamentos obtidos.....	3,7,11	40.686,55	28.554,33
Diferimentos.....			
Outras contas a pagar.....	11	70.032,25	96.435,27
Outros passivos financeiros.....			
		147.271,09	154.604,86
Total do passivo		262.938,34	289.479,85
Total dos fundos patrimoniais e do Passivo		570.789,94	570.882,63

ASSOCIAÇÃO BENEFICÊNCIA CULTURAL RECREATIVA DE MELO

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

DEZEMBRO 2023

(Método Direto)

Montantes expressos em EURO

	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Atividades Operacionais			
Recebimentos de Clientes e utentes		387 076,50	335 068,28
Pagamentos de subsídios			
Pagamentos de apoios			
Pagamentos de bolsas			
Pagamentos a Fornecedores		(171 854,29)	(157 502,65)
Pagamentos ao Pessoal		(224 283,77)	(216 275,47)
Caixa gerada pelas operações		(9 061,56)	(38 709,84)
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos	3	57 112,25	73 609,78
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		48 050,69	34 899,94
Atividades de Investimento			
Pagamentos respeitantes a :			
Ativos fixos tangíveis		(28 207,48)	(14 054,11)
Ativos intangíveis			(354,00)
Investimentos financeiros		(584,68)	(1 608,66)
Outros activos			
Recebimentos provenientes de :			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros		118,27	1 075,46
Outros activos			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			60,00
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		(28 673,89)	(14 881,31)
Atividades de Financiamento			
Recebimentos provenientes de :			
Financiamentos obtidos		30 000,00	
Realizações de capital e de outros instrumentos de Capital Próprio			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a :			
Financiamentos obtidos		(37 075,52)	(24 591,05)
Juros e gastos similares		(9 424,49)	(4 230,08)
Dividendos			
Redução de capital e de outros instrumentos de Capital Próprio			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		(16 500,01)	(28 821,13)
Variação de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)		2 876,79	(8 802,50)
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		28 982,50	37 785,00
Caixa e seus equivalentes no fim do período		31 859,29	28 982,50

ASSOCIAÇÃO BENEFICÊNCIA CULTURAL RECREATIVA DE MELO

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

De Janeiro até Dezembro

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	EXERCÍCIOS	
		2023	2022
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados.....	3,9	366 241,02	322 721,60
Subsídios, doações e legados à exploração.....	3,10	172 737,26	170 284,83
Variação nos inventários da produção.....			
Trabalhos para a própria entidade.....			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....	3,8	(81 829,06)	(63 233,63)
Fornecimentos e serviços externos.....	3,	(81 868,70)	(88 226,13)
Gastos com o pessoal.....	3,12	(333 878,57)	(328 641,06)
Ajustamento de inventários (perdas/reversões).....			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões).....			
Provisões (aumentos/reduções).....			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor.....			
Outros rendimentos e ganhos.....	3	21 663,95	18 160,66
Outros gastos e perdas.....	3	(2 359,11)	(3 048,46)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		60 706,79	28 017,81
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....	3,5,6	(24 678,99)	(23 807,78)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		36 027,80	4 210,03
Juros e rendimentos similares obtidos.....	3		1,16
Juros e gastos similares suportados.....	3,7	(9 174,46)	(4 314,49)
Resultado antes de impostos		26 853,34	(103,30)
Imposto sobre o rendimento do período.....			
Resultado líquido do período		26 853,34	(103,30)