

# RELATÓRIO DE CONTAS | 2022

Associação de Defesa do Paul de Tornada - PATO



**ASSOCIAÇÃO PATO**  
DEFESA DO PAUL DE TORNADA

*Deo Sara Machado*

## **Enquadramento**

O presente documento pretende apresentar o relatório de contas contabilístico e financeiro referente ao ano de 2022, da Associação de Defesa do Paul de Tornada - Associação PATO.

Para este efeito consideram-se como despesas (débito) todos os gastos que a Associação PATO apresenta por forma a manter a sua atividade e como receitas (crédito) todos os recursos provenientes de quotas, donativos e de prestações de serviços, como sejam as visitas guiadas, a realização de oficinas/ateliers e participação em projetos vários.

O presente documento encontra-se estruturado da seguinte forma:

- 1. Centro de custos CEEPT**
- 2. Centro de Custos PATO**
- 3. Apuramento de contas 2022**



## 1. CENTRO DE CUSTOS CEEPT

Relativamente ao centro de custos do Centro Ecológico Educativo do Paul de Tornada (CEEPT), o valor contabilístico apurado de despesas foi de 2 698,04€ e o valor apurado de receitas foi de 2 545,77€. Perfazendo um saldo negativo de -152,27€.

Financeiramente, ao valor das despesas deve-se subtrair o valor de 31,38€, que corresponde à fatura da NOS de dezembro de 2022 (6262315 - Comunicação - Móvel NAC IVA Excl), que só foi pago em janeiro de 2023 e deve crescer-se o valor de 88,76€, que corresponde à fatura do seguro de acidentes pessoais cujo custo só será reconhecido em 2023 (281111 - Seg. Acid. Pessoais). Dando um valor de despesas a nível financeiro de 2 755,42€.

### Balancete Analítico Centro Custo

Dezembro

B21 Associação de Def. Paul de Tornada-Pato

2500-315

502073764

Exercício de 2022

Conta: Todos

R - 002 CEEPT

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
<b>Contas a receber e a pagar</b>							
28	Diferimentos	0,00	0,00	88,76	0,00	88,76	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	88,76	0,00	88,76	0,00
2811	Seguros	0,00	0,00	88,76	0,00	88,76	0,00
281111	Seg - Acid. Pessoais	0,00	0,00	88,76	0,00	88,76	0,00
<b>Total da Classe</b>		0,00	0,00	88,76	0,00	88,76	0,00
<b>Gastos</b>							
62	Fornecimentos e serviços externos	275,38	0,00	2.698,04	0,00	2.698,04	0,00
622	Serviços especializados	1,64	0,00	68,27	0,00	68,27	0,00
6223	Vigilância e Segurança	0,00	0,00	48,59	0,00	48,59	0,00
62231	Vigilância e Segurança NAC	0,00	0,00	48,59	0,00	48,59	0,00
622315	Vigilância e Segurança NAC Iva Excl	0,00	0,00	48,59	0,00	48,59	0,00
6227	Serviços Bancários	1,64	0,00	19,68	0,00	19,68	0,00
62271	Serviços Bancários NAC	1,64	0,00	19,68	0,00	19,68	0,00
622714	Serviços Bancários NAC Iva IS	1,64	0,00	19,68	0,00	19,68	0,00
623	Materiais	67,60	0,00	145,95	0,00	145,95	0,00
6233	Material de Escritório	1,90	0,00	6,89	0,00	6,89	0,00
62331	Mat.Escritório NAC	1,90	0,00	6,89	0,00	6,89	0,00
623315	Mat.Escritório NAC Iva Excl	1,90	0,00	6,89	0,00	6,89	0,00
6238	Outros	65,70	0,00	139,06	0,00	139,06	0,00
62381	Outros Mat. - Consumíveis NAC	65,70	0,00	139,06	0,00	139,06	0,00
623815	Outros Mat. - Consumíveis NAC Iva Excl	65,70	0,00	139,06	0,00	139,06	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	75,00	0,00	833,06	0,00	833,06	0,00
6251	Deslocações e estadas	75,00	0,00	833,06	0,00	833,06	0,00
62514	Deslocações e estadas - Km 's	75,00	0,00	833,06	0,00	833,06	0,00
626	Serviços diversos	131,14	0,00	1.650,76	0,00	1.650,76	0,00
6261	Rendas e alugueres	99,76	0,00	1.197,12	0,00	1.197,12	0,00
62611	Rend. e Alug. - Hab/Escrit/Armz	99,76	0,00	1.197,12	0,00	1.197,12	0,00
626111	Rend. e Alug. - Hab/Escrit/Armz NAC	99,76	0,00	1.197,12	0,00	1.197,12	0,00
6261114	Rend. e Alug. - Hab/Escrit/Armz NAC Iva IS	99,76	0,00	1.197,12	0,00	1.197,12	0,00
6262	Comunicação	31,38	0,00	407,53	0,00	407,53	0,00
62621	Comunicação - Correio	0,00	0,00	1,15	0,00	1,15	0,00
626211	Comunicação - Correio NAC	0,00	0,00	1,15	0,00	1,15	0,00
6262114	Comunicação - Correio NAC Iva IS	0,00	0,00	1,15	0,00	1,15	0,00
62623	Comunicação - Móvel	31,38	0,00	406,38	0,00	406,38	0,00
626231	Comunicação - Móvel NAC	31,38	0,00	406,38	0,00	406,38	0,00
6262315	Comunicação - Móvel NAC Iva Excl	31,38	0,00	406,38	0,00	406,38	0,00
6263	Seguros	0,00	0,00	8,00	0,00	8,00	0,00
626311	Seguro-Acidentes Pessoais	0,00	0,00	8,00	0,00	8,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	38,11	0,00	38,11	0,00
62671	Limp.Hig.Conforto NAC	0,00	0,00	38,11	0,00	38,11	0,00
626715	Limp.Hig.Conforto NAC Iva Excl	0,00	0,00	38,11	0,00	38,11	0,00
<b>Total da Classe</b>		275,38	0,00	2.698,04	0,00	2.698,04	0,00



*Dez*  
*Sete Tránsito*

**Relatório de contas - 2022**  
Associação de Defesa do Paul de Tornada - Associação PATO



<b>Rendimentos</b>							
72	Prestações de serviços	0,00	452,00	0,00	2.245,50	0,00	2.245,50
721	Serviço A	0,00	452,00	0,00	2.245,50	0,00	2.245,50
7214	Pr. Serv. A NAC Iva IS	0,00	452,00	0,00	2.245,50	0,00	2.245,50
721401	Visitas de estudo CEEPT	0,00	0,00	0,00	1.132,50	0,00	1.132,50
721402	Atividades tempos livres	0,00	452,00	0,00	1.048,00	0,00	1.048,00
721403	Estadias CEEPT	0,00	0,00	0,00	65,00	0,00	65,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	2,05	0,00	300,27	0,00	300,27
753	Doações e heranças	0,00	2,05	0,00	300,27	0,00	300,27
<b>Total da Classe</b>		0,00	454,05	0,00	2.545,77	0,00	2.545,77
<b>Totais Balancete</b>		275,38	454,05	2.786,80	2.545,77	2.786,80	2.545,77

Filosoft SNC.32 (16.0.1.31) - [M917D2268] - AFIGE - FÁBRICA DA INFORMÁTICA, LDA.

Página 1 de 1

## 2. CENTRO DE CUSTOS PATO

Relativamente ao centro de custos da Associação PATO (despesas próprias, não associadas ao CEEPT), o valor contabilístico apurado de despesas foi de 18 664,52€ e o valor apurado de receitas foi de 17 513,63€. Perfazendo um saldo de -1 150,89€.

Financeiramente, ao valor das despesas deve-se subtrair o valor de 6,48€, que corresponde à fatura da NOS de dezembro de 2022 (6262315 - Comunicação - Móvel NAC IVA Excl), que só foi pago em janeiro de 2023, deve acrescer-se o valor de 274,60€, que corresponde à fatura do seguro de acidentes de trabalho do recurso humano (Sara Moreira) (281115 - Seg - Acid Trab.), o valor de 59,03€, que corresponde à fatura da Medicina e Segurança no Trabalho (2819 - Outros gastos a reconhecer) cujo custo só será reconhecido em 2023 e ainda subtrair o valor de 252,04€ referente à TSU e FCT (245 - Contribuições para a Segurança Social e 2487 - Outras - FCT) a liquidar em janeiro de 2023 e acrescer o valor de 78,02€, entregue para o fundo de compensação (4143 - FCT). Dando um valor de despesas a nível financeiro de 18 817,65€.

### Balancete Analítico Centro Custo

Dezembro

**B21 Associação de Def. Paul de Tornada-Pato**

Conta: Todos

2500-315

502073764

Exercício de **2022**

**R - 001 Assoc PATO**

Conta	Nome	Periodo		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
<b>Contas a receber e a pagar</b>							
28	Diferimentos	271,59	0,00	333,63	0,00	333,63	0,00
281	Gastos a reconhecer	271,59	0,00	333,63	0,00	333,63	0,00
2811	Seguros	271,59	0,00	274,60	0,00	274,60	0,00
281115	Seg - Acid Trab.	271,59	0,00	274,60	0,00	274,60	0,00
2819	Outros gastos a reconhecer	0,00	0,00	59,03	0,00	59,03	0,00
<b>Total da Classe</b>		271,59	0,00	333,63	0,00	333,63	0,00
<b>Gastos</b>							
62	Fornecimentos e serviços externos	453,62	0,00	4.297,02	0,00	4.297,02	0,00
622	Serviços especializados	36,90	0,00	2.907,60	0,00	2.907,60	0,00
6221	Trabalhos Especializados	36,90	0,00	2.815,80	0,00	2.815,80	0,00
62211	Trab. Especializados NAC	36,90	0,00	2.815,80	0,00	2.815,80	0,00
622114	Trab. Especializados NAC Iva IS	0,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00
622115	Trab. Especializados NAC Iva Excl	36,90	0,00	2.805,80	0,00	2.805,80	0,00
6222	Publicidade e Propaganda	0,00	0,00	12,30	0,00	12,30	0,00
62221	Publicidade e Propaganda NAC	0,00	0,00	12,30	0,00	12,30	0,00
622215	Publicidade e Propaganda NAC Iva Excl	0,00	0,00	12,30	0,00	12,30	0,00

**Relatório de contas - 2022**  
**Associação de Defesa do Paul de Tornada - Associação PATO**



**ASSOCIAÇÃO PATO**  
 DEFESA DO PAUL DE TORNADA

*Associação  
 Santa Tachado*

6226	Conservação e Reparação	0,00	0,00	61,50	0,00	61,50	0,00
62262	Conserv.Rep. Equipamentos	0,00	0,00	61,50	0,00	61,50	0,00
622621	Cons.Rep. Equipamentos NAC	0,00	0,00	61,50	0,00	61,50	0,00
6226215	Cons.Rep. Equipamentos NAC Iva Excl	0,00	0,00	61,50	0,00	61,50	0,00
6227	Serviços Bancários	0,00	0,00	18,00	0,00	18,00	0,00
62271	Serviços Bancários NAC	0,00	0,00	18,00	0,00	18,00	0,00
622714	Serviços Bancários NAC Iva IS	0,00	0,00	18,00	0,00	18,00	0,00
623	Materiais	379,39	0,00	894,29	0,00	894,29	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	77,49	0,00	206,64	0,00	206,64	0,00
62311	Ferr.Utens.Desq.Ráp. NAC	77,49	0,00	206,64	0,00	206,64	0,00
623115	Ferr.Utens.Desq.Ráp. NAC Iva Excl	77,49	0,00	206,64	0,00	206,64	0,00
6233	Material de Escritório	1,90	0,00	384,09	0,00	384,09	0,00
62331	Mat.Escritório NAC	1,90	0,00	384,09	0,00	384,09	0,00
623315	Mat.Escritório NAC Iva Excl	1,90	0,00	384,09	0,00	384,09	0,00
6238	Outros	300,00	0,00	303,56	0,00	303,56	0,00
62381	Outros Mat. - Consumíveis NAC	300,00	0,00	303,56	0,00	303,56	0,00
623815	Outros Mat. - Consumíveis NAC Iva Excl	300,00	0,00	303,56	0,00	303,56	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	22,90	0,00	415,64	0,00	415,64	0,00
6251	Deslocações e estadas	22,90	0,00	415,64	0,00	415,64	0,00
62513	Deslocações e estadas - Transp. Bilhetes/Passa	0,00	0,00	23,98	0,00	23,98	0,00
62514	Deslocações e estadas - Km 's	22,90	0,00	391,66	0,00	391,66	0,00
626	Serviços diversos	14,43	0,00	79,49	0,00	79,49	0,00
6262	Comunicação	14,43	0,00	59,50	0,00	59,50	0,00
62621	Comunicação - Correio	7,95	0,00	18,65	0,00	18,65	0,00
626211	Comunicação - Correio NAC	7,95	0,00	18,65	0,00	18,65	0,00
6262114	Comunicação - Correio NAC Iva IS	7,95	0,00	18,65	0,00	18,65	0,00
62623	Comunicação - Móvel	6,48	0,00	40,85	0,00	40,85	0,00
626231	Comunicação - Móvel NAC	6,48	0,00	40,85	0,00	40,85	0,00
6262315	Comunicação - Móvel NAC Iva Excl	6,48	0,00	40,85	0,00	40,85	0,00
6268	Outros serviços	0,00	0,00	19,99	0,00	19,99	0,00
62681	Outros serviços NAC	0,00	0,00	19,99	0,00	19,99	0,00
626815	Outros serviços NAC Iva Excl	0,00	0,00	19,99	0,00	19,99	0,00
63	Gastos com o pessoal	1.822,17	0,00	14.354,78	0,00	14.354,78	0,00
632	Remunerações do Pessoal	814,20	0,00	10.809,72	0,00	10.809,72	0,00
632000001	Pessoal - Vencimento	705,00	0,00	8.413,00	0,00	8.413,00	0,00
632000002	Pessoal - Subsídio de Alimentação	109,20	0,00	945,00	0,00	945,00	0,00
632000003	Pessoal - Subsídio de Férias	0,00	0,00	705,00	0,00	705,00	0,00
632000005	Pessoal - Subsídio de Natal	0,00	0,00	705,00	0,00	705,00	0,00
632000010	Pessoal - Subsídio de Transporte	0,00	0,00	41,72	0,00	41,72	0,00
635	Encargos sobre Remunerações	1.007,97	0,00	3.179,34	0,00	3.179,34	0,00
6352	Enc s/ Remunerações - Pessoal	167,44	0,00	2.333,00	0,00	2.333,00	0,00

Filosoft SNC.32 (16.0.1.31) - [M917D2268] - AFIGF - FÁBRICA DA INFORMÁTICA, LDA.

Página 1 de 2

**Balancete Analítico Centro Custo**

**Dezembro**

Conta: Todos

**M -001 Assoc PATO**

**B21 Associação de Def. Paul de Tornada-Pato**

2500-315

502073764

Exercício de **2022**

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
6353	Enc s/ Remuneracoes - FGCT	0,53	0,00	6,34	0,00	6,34	0,00
6354	Enc. Segurança Social de Trabalhadores Indepe	840,00	0,00	840,00	0,00	840,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças prc	0,00	0,00	269,92	0,00	269,92	0,00
6361	Seguros de acidentes no trabalho	0,00	0,00	269,92	0,00	269,92	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	95,80	0,00	95,80	0,00
6381	Assistência Médica	0,00	0,00	83,82	0,00	83,82	0,00
6382	Fardamento	0,00	0,00	11,98	0,00	11,98	0,00
63821	Fardamento NAC	0,00	0,00	11,98	0,00	11,98	0,00
638215	Fardamento NAC Iva Excl	0,00	0,00	11,98	0,00	11,98	0,00
68	Outros gastos e perdas	0,00	0,00	12,72	0,00	12,72	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	0,72	0,00	0,72	0,00
6812	Impostos Indirectos	0,00	0,00	0,72	0,00	0,72	0,00
68123	Imposto de Selo	0,00	0,00	0,72	0,00	0,72	0,00
681234	I Selo - Outros	0,00	0,00	0,72	0,00	0,72	0,00
688	Outros	0,00	0,00	12,00	0,00	12,00	0,00
6883	Quotizações	0,00	0,00	12,00	0,00	12,00	0,00
<b>Total da Classe</b>		<b>2.275,79</b>	<b>0,00</b>	<b>18.664,52</b>	<b>0,00</b>	<b>18.664,52</b>	<b>0,00</b>

**Relatório de contas - 2022**  
Associação de Defesa do Paul de Tornada - Associação PATO



**Rendimentos**

72	Prestações de serviços	0,00	30,00	0,00	6.532,33	0,00	6.532,33
721	Serviço A	0,00	0,00	0,00	5.327,17	0,00	5.327,17
7214	Pr. Serv. A NAC Iva IS	0,00	0,00	0,00	5.327,17	0,00	5.327,17
721404	Acerto de contas entre PATO e GEOTA	0,00	0,00	0,00	4.251,17	0,00	4.251,17
721405	Aktividades da PATO	0,00	0,00	0,00	1.076,00	0,00	1.076,00
722	Quotizações e jóias	0,00	30,00	0,00	610,00	0,00	610,00
724	Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0,00	0,00	0,00	595,16	0,00	595,16
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	5.171,50	0,00	10.981,30	0,00	10.981,30
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	0,00	5.000,00	0,00	10.332,00	0,00	10.332,00
75101	Município de Caldas da Rainha	0,00	2.500,00	0,00	5.682,00	0,00	5.682,00
75102	Município de Obidos	0,00	2.500,00	0,00	4.650,00	0,00	4.650,00
752	Subsídios de outras entidades	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00
7521	MedWet	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00
753	Doações e heranças	0,00	171,50	0,00	399,30	0,00	399,30
<b>Total da Classe</b>		0,00	5.201,50	0,00	17.513,63	0,00	17.513,63
<b>Totais Balancete</b>		2.547,38	5.201,50	18.998,15	17.513,63	18.998,15	17.513,63

**Balancete Analítico**

Dezembro

**B21 Associação de Def. Paul de Tornada-Pato**  
2500-315  
502073764

Contas : 11 a 89

Exercício de **2022**

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
2312	Ao pessoal	736,65	736,65	9.729,19	9.729,19	0,00
24	Estado e Outros Entes Públicos	1.337,03	1.092,04	4.085,85	4.337,89	252,04 C
245	Contribuições para a Segurança Social	1.329,98	1.084,99	4.008,54	4.253,53	244,99 C
248	Outras tributações	7,05	7,05	77,31	84,36	7,05 C
2487	Outras - FCT	7,05	7,05	77,31	84,36	7,05 C
<b>Investimentos</b>						
41	Investimentos Financeiros	6,52	0,00	78,02	0,00	78,02 D
414	Investimentos noutras empresas	6,52	0,00	78,02	0,00	78,02 D
4143	FCT	6,52	0,00	78,02	0,00	78,02 D
<b>Total da Classe</b>		6,52	0,00	78,02	0,00	78,02 D

### 3. APURAMENTO DE CONTAS DE 2022

Tendo em consideração os valores totais de despesas e receitas contabilísticos apresentados para 2022, respetivamente de 21 362,56€ e 20 059,40€, e o valor transitado de 2021 (19 509,81€), o valor apurado para resultados transitados em 2023 será de 18 206,65€. Assim, o ano de 2022 terminou de forma negativa a nível contabilístico, uma vez que se obteve um saldo negativo de 1 303,16€.

**Capital, reservas e resultados transitados**

56	Resultados Transitados	0,00	0,00	0,00	19.509,81	19.509,81 C
561	De Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	19.509,81	19.509,81 C
5611	Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	19.509,81	19.509,81 C
<b>Total da Classe</b>		0,00	0,00	0,00	19.509,81	19.509,81 C





*Ass  
 Santa Machado*

**Tabela 1 - Resumo valores contabilísticos 2022**

Despesas 2022	21 362,56€
Receitas 2022	20 059,40€
Saldo	-1 303,16€
Transita de 2021	19 509,81€
<b>Total</b>	<b>18.206,65€</b>

A nível financeiro, o valor total de despesas foi de 21 573,07€, o valor de receitas foi igual ao apurado a nível contabilístico, assim como o valor transitado de 2021, apurando um valor financeiro em 2022 de 17 996,14€. Terminando o ano de 2022 de forma negativa a nível financeiro com um saldo negativo de 1 513,67€.

**Balancete Analítico**  
**Dezembro**

**B21 Associação de Def. Paul de Tornada-Pato**  
 2500-315  
 502073764

Exercício de **2022**

Contas : 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
<b>Meios financeiros líquidos</b>						
11	Caixa	489,55	564,02	2.759,84	2.336,31	423,53 D
111	Caixa	489,55	564,02	2.759,84	2.336,31	423,53 D
1111	Caixa - Pato	135,50	32,75	805,90	613,10	192,80 D
1112	Caixa - CEEPT	354,05	531,27	1.953,94	1.723,21	230,73 D
12	Depósitos à ordem	5.558,00	2.610,25	37.709,37	20.136,76	17.572,61 D
121	Banco CGD	5.558,00	2.610,25	37.709,37	20.136,76	17.572,61 D
12101	C.G.Depositos - Conta 0183043006430	5.558,00	2.610,25	37.709,37	20.136,76	17.572,61 D
<b>Total da Classe</b>		<b>6.047,55</b>	<b>3.174,27</b>	<b>40.469,21</b>	<b>22.473,07</b>	<b>17.996,14 D</b>

**Tabela 2- Resumo valores financeiros 2022**

Despesas 2022	21 573,07€
Receitas 2022	20 059,40€
Saldo	-1 513,67€
Transita de 2021	19 509,81€
<b>Total</b>	<b>17 996,14€</b>

Declara-se sob compromisso de honra, que as informações descritas neste documento correspondem a informação verdadeira.

26/03/2023

Ana Rita Ramos

Nome: Ana Rita Ramos

Cargo: Presidente Associação PATO - Associação de Defesa do Paul de Tornada

Sara Filipa Pina de Sousa Tachado

Nome: Sara Pina de Sousa

Cargo: Tesoureira Associação PATO - Associação de Defesa do Paul de Tornada