

CENTRO SOCIAL  
DO EXÉRCITO DE SALVAÇÃO



RELATÓRIO FINANCEIRO

ANO 2023

## Centro Social do Exército de Salvação

## BALANÇO

(Montantes expressos em Euros)

Rubricas	Notas	31-12-2023	31-12-2022
<b>ATIVO:</b>			
<b>Ativo não corrente:</b>			
Ativos fixos tangíveis	5	1.296.293,59	1.277.585,77
Investimentos financeiros	17.1	14.351,52	14.532,58
		<u>1.310.645,11</u>	<u>1.292.118,35</u>
<b>Ativo corrente:</b>			
Créditos a receber	17.3	18.443,44	15.828,18
Estado e outros entes públicos	17.9	10.934,77	5.838,66
Diferimentos	17.5	9.233,60	2.414,45
Outros ativos correntes	17.4		237,83
Caixa e depósitos bancários	17.6	262.730,90	401.923,05
		<u>301.342,71</u>	<u>426.242,17</u>
<b>Total do Ativo</b>		<u><b>1.611.987,82</b></u>	<u><b>1.718.360,52</b></u>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos Patrimoniais:</b>			
Fundos	17.7	27.320,31	27.320,31
Resultados transitados	17.7	336.736,53	298.664,27
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		608.154,08	629.167,29
Subsídios ao investimento	17.7	574.172,22	595.185,43
Doações	17.7	33.981,86	33.981,86
Resultado líquido do período	17.7	(102.899,46)	38.072,26
<b>Total dos fundos patrimoniais</b>	<b>17.7</b>	<u><b>869.311,46</b></u>	<u><b>993.224,13</b></u>
<b>PASSIVO:</b>			
<b>Passivo não corrente:</b>			
Financiamentos obtidos	7	437.343,54	437.747,32
		<u><b>437.343,54</b></u>	<u><b>437.747,32</b></u>
<b>Passivo corrente:</b>			
Fornecedores	17.8	70.000,36	64.544,57
Estado e outros entes públicos	17.9	33.089,25	36.074,60
Outros passivos correntes	17.10	202.243,21	186.769,90
		<u><b>305.332,82</b></u>	<u><b>287.389,07</b></u>
<b>Total do Passivo</b>		<u><b>742.676,36</b></u>	<u><b>725.136,39</b></u>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do Passivo</b>		<u><b>1.611.987,82</b></u>	<u><b>1.718.360,52</b></u>

TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

Marta Almeida

Nº OCC: 63293

3

ÓRGÃO DE GESTÃO  
CENTRO SOCIAL DO EXÉRCITO DE SALVAÇÃO  
Instituição Privada de Solidariedade Social  
Contribuinte 501 444 983  
Rua Dr. Silva Teles, n.º 16 R/C b-1  
Tel. 21 780 29 30 1050-080 Lisboa  
Sandra I. Martins

**Centro Social do Exército de Salvação**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**  
(Montantes expressos em Euros)

Rubricas	Notas	31-12-2023		31-12-2022		2.023						
						SEDE	COLARES	PORTO CD	PORTO SAD	LAR MARINEL ERPI	NOVO MUNDO CENTRO ACOLH TEMP	XABREGAS CENTRO ALOJ TEMP
Vendas e serviços prestados	10	719.508,97	660.766,71			11.375,04	36.157,01	69.216,00	69.233,74	521.803,26	14.867,56	7.431,40
Subsídios à exploração	12	1.440.667,75	1.508.395,29			47.704,87	47.704,87	73.428,22	239.739,80	249.130,99	223.610,56	595.678,27
ISS, IP - Centros Distritais		1.073.217,65	1.142.752,28			47.604,67	47.604,67	65.946,32	215.036,28	244.585,23	197.377,55	302.667,60
Outras entidades públicas		299.577,15	291.079,93			2.080,20	2.080,20	2.080,20	6.240,60	1.825,94	16.660,92	274.595,43
Subsídios outras entidades		5.973,77	22.373,02								885,83	3.462,00
Doações e heranças		61.899,18	52.190,06			11.375,04	100,20	5.401,70	18.482,92	2.719,82	8.886,26	14.953,24
Variação nos inventários da produção		-	-									
Trabalhos para a própria entidade		-	-									
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	(320.634,15)	(308.234,75)				(17.535,61)	(16.545,13)	(65.572,78)	(106.549,04)	(28.129,88)	(86.301,71)
Fornecimentos e serviços externos	17.11	(501.720,64)	(526.978,74)			(4.010,52)	(16.581,59)	(28.915,47)	(71.951,26)	(162.070,91)	(44.645,22)	(173.545,67)
Gastos com o pessoal	15	(1.365.402,53)	(1.251.296,13)			(98,22)	(63.827,05)	(132.653,93)	(161.923,36)	(472.603,80)	(190.224,10)	(344.072,07)
Imparidades (perdas/reversões)		-	-									
Provisões (aumentos/reduções)	17.12	23.464,58	52.186,06			676,95	1.788,50	2.361,06	7.087,04	11.404,64	166,39	
Outros rendimentos e ganhos	17.13	(3.516,82)	(23.530,07)			(1.916,86)	(99,00)	(160,57)	(470,89)	(399,00)	(366,50)	(100,00)
Outros gastos e perdas												
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos (EBITDA)</b>		<b>(8.632,84)</b>	<b>111.310,37</b>			<b>- 6.024,39</b>	<b>(12.412,87)</b>	<b>(33.269,82)</b>	<b>16.142,29</b>	<b>40.716,14</b>	<b>(24.923,19)</b>	<b>(999,78)</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	(94.266,62)	(73.238,11)			(4.676,36)	(21.645,75)	(7.964,96)	(31.859,86)	(18.092,90)	(9.238,36)	(788,43)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) (EBIT)</b>		<b>(102.899,46)</b>	<b>38.072,26</b>			<b>- 1.348,03</b>	<b>(34.058,62)</b>	<b>(41.234,78)</b>	<b>(15.717,57)</b>	<b>22.623,24</b>	<b>(34.161,55)</b>	<b>(1.698,21)</b>
Gasto líquido de financiamento		-	-									
<b>Resultado antes de impostos (EBT)</b>		<b>(102.899,46)</b>	<b>38.072,26</b>			<b>- 1.348,03</b>	<b>(34.058,62)</b>	<b>(41.234,78)</b>	<b>(15.717,57)</b>	<b>22.623,24</b>	<b>(34.161,55)</b>	<b>(1.698,21)</b>
Imposto sobre o rendimento do período												
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>(102.899,46)</b>	<b>38.072,26</b>			<b>- 1.348,03</b>	<b>(34.058,62)</b>	<b>(41.234,78)</b>	<b>(15.717,57)</b>	<b>22.623,24</b>	<b>(34.161,55)</b>	<b>(1.698,21)</b>

TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

ÓRGÃO DE GESTÃO

Marta Almeida  
Nº OCC: 63293

## Centro Social do Exército de Salvação

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

(Montantes expressos em Euros)

Rubricas	Notas	31-12-2023	31-12-2022
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</b>			
Recebimentos de utentes		615.124,82	753.204,97
Pagamentos a fornecedores		(364.329,81)	(956.479,86)
Pagamentos ao pessoal		(896.445,04)	(833.885,77)
<b>Caixa gerada pelas operações</b>		<b>(645.650,03)</b>	<b>(1.037.160,66)</b>
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-	(12.037,20)
Outros recebimentos/pagamentos		(351.691,07)	927.667,23
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)</b>		<b>(997.341,10)</b>	<b>(121.530,63)</b>
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>			
Recebimentos provenientes de:			
Investimentos financeiros		-	-
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</b>			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		827.038,48	164.696,56
Doações		31.110,47	34.405,91
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)</b>		<b>858.148,95</b>	<b>199.102,47</b>
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>		<b>(139.192,15)</b>	<b>77.571,84</b>
Efeito das diferenças de câmbio		-	-
Caixa e seus equivalentes no início do período		401.923,05	324.351,21
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		<b>262.730,90</b>	<b>401.923,05</b>

TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

ÓRGÃO DE GESTÃO

Marta Almeida  
N.º OCC 63293

**CENTRO SOCIAL DO EXÉRCITO DE SALVAÇÃO**  
 Instituição Privada de Solidariedade Social  
 Contribuinte 587 444 963  
 Rua Dr. Silva Teles, n.º 16 F/cp 1.º  
 Tel. 21 780 29 30 - 1050-080 Lisboa  
 Sandra Martins Lopes