

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2021

Identificação da Declaração:

Data da receção: 27/05/2022

1. Identificação da Instituição

Nome: CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Morada: NELAS

C. Postal: 3520-000

Localidade: NELAS

Freguesia: NELAS

Concelho: NELAS

NISS: 20004568044

NIF: 501431349

Nº Equipamentos: 1

2. Identificação CC

Nome: Ana Maria Rodrigues Bras

NIF: 191817180

Membro Nº: 31764

3. Tipo de Declaração

- 1ª Declaração ano
 Declaração de retificação

4. Anexos que acompanham a declaração

- Declaração de responsabilidade da instituição pela publicitação das contas / Código Contratos Públicos
 Certificação Legal de Contas
 Parecer do Conselho Fiscal
 Ata de aprovação das contas pelo órgão de administração ou ata de aprovação de contas pela assembleia geral de associados
 Anexo conforme modelo ESNL nos termos da portaria nº 220/2015 de 24 de julho
 Balancete analítico de encerramento de exercício
 Balancete analítico imediatamente anterior ao encerramento do exercício

Anexo Facultativo

- Mapa de trabalho voluntário

5. NÚMERO MÉDIO DE UTENTES E DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO REPARTIDO POR VALÊNCIAS

Equipamento	Resposta Social	Nº Médio Utentes	Nº Médio Func.
SEDE	1103	42	12
SEDE	1104	44	9
SEDE	2101	27	7
SEDE	2103	15	5
SEDE	2107	45	27

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2021

Instituição 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 1103 - CRECHE

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 42,00

Nº Médio de Funcionários: 12,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados		15.419,10	29.694,80
Subsídios, doações e legados à exploração		130.189,55	115.266,68
Subsídios de entidades públicas		130.189,55	115.266,68
ISS, IP – Centros Distritais		130.189,55	115.266,68
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-15.816,75	-19.433,12
Fornecimentos e serviços externos		-38.317,11	-32.319,46
Gastos com pessoal		-154.037,34	-122.471,03
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		0,00	0,00
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		0,00	0,00
Outros gastos		-389,19	-60,13
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-389,19	-60,13
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-62.951,74	-29.322,26
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-4.652,44	-3.756,80
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-67.604,18	-33.079,06
Juros e rendimentos similares obtidos		62.580,60	15.959,09
Juros e gastos similares suportados		-342,14	-236,72
Resultado antes de impostos		-5.365,72	-17.356,69
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-5.365,72	-17.356,69

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2021

Instituição 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 1104 - ESTABELECIMENTO DE EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 44,00

Nº Médio de Funcionários: 9,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados		47.655,33	41.887,00
Subsídios, doações e legados à exploração		81.630,12	85.982,76
Subsídios de entidades públicas		81.630,12	85.982,76
ISS, IP – Centros Distritais		81.630,12	85.982,76
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-11.862,56	-14.574,84
Fornecimentos e serviços externos		-31.068,03	-26.057,92
Gastos com pessoal		-154.037,34	-122.471,03
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		0,00	0,00
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		0,00	0,00
Outros gastos		-389,19	-60,13
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-389,19	-60,13
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-68.071,67	-35.294,16
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-4.652,44	-3.756,80
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-72.724,11	-39.050,96
Juros e rendimentos similares obtidos		46.935,45	11.969,32
Juros e gastos similares suportados		-342,14	-236,71
Resultado antes de impostos		-26.130,80	-27.318,35
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-26.130,80	-27.318,35

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2021

Instituição 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2101 - SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 27,00

Nº Médio de Funcionários: 7,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados		73.511,78	61.271,28
Subsídios, doações e legados à exploração		74.846,16	52.176,54
Subsídios de entidades públicas		74.846,16	52.176,54
ISS, IP – Centros Distritais		74.846,16	52.176,54
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-7.908,37	-9.716,55
Fornecimentos e serviços externos		-25.594,18	-23.800,50
Gastos com pessoal		-82.153,25	-65.317,88
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		0,00	0,00
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		0,00	0,00
Outros gastos		-272,43	-42,09
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-272,43	-42,09
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		32.429,71	14.570,80
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-4.944,80	-4.577,27
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		27.484,91	9.993,53
Juros e rendimentos similares obtidos		31.290,30	7.979,55
Juros e gastos similares suportados		-228,10	-157,82
Resultado antes de impostos		58.547,11	17.815,26
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		58.547,11	17.815,26

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2021

Instituição 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2103 - CENTRO DE DIA

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Sem Protocolo/Programa

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 15,00

Nº Médio de Funcionários: 5,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados		8.167,97	32.992,22
Subsídios, doações e legados à exploração		8.316,24	28.095,06
Subsídios de entidades públicas		8.316,24	28.095,06
ISS, IP – Centros Distritais		8.316,24	28.095,06
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-3.954,19	-4.858,28
Fornecimentos e serviços externos		-11.455,60	-10.743,46
Gastos com pessoal		-51.345,78	-40.823,68
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		0,00	0,00
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		0,00	0,00
Outros gastos		-116,75	-18,04
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-116,75	-18,04
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-50.388,11	4.643,82
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-2.049,56	-1.891,74
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-52.437,67	2.752,08
Juros e rendimentos similares obtidos		15.645,15	3.989,77
Juros e gastos similares suportados		-114,03	-78,91
Resultado antes de impostos		-36.906,55	6.662,94
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-36.906,55	6.662,94

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2021

Instituição 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2107 - ESTRUTURA RESIDENCIAL PARA PESSOAS IDOSAS

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 45,00

Nº Médio de Funcionários: 27,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados		377.487,64	378.828,20
Subsídios, doações e legados à exploração		197.839,03	183.677,09
Subsídios de entidades públicas		197.839,03	183.677,09
ISS, IP – Centros Distritais		197.839,03	183.677,09
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-39.541,87	-48.582,79
Fornecimentos e serviços externos		-132.246,93	-122.793,60
Gastos com pessoal		-585.341,91	-465.389,90
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		-9.584,93	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		0,00	0,00
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		0,00	0,00
Outros gastos		-2.724,30	-420,90
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-2.724,30	-420,90
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-194.113,27	-74.681,90
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-20.686,76	-17.771,89
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-214.800,03	-92.453,79
Juros e rendimentos similares obtidos		156.451,50	39.897,73
Juros e gastos similares suportados		-874,35	-604,94
Resultado antes de impostos		-59.222,88	-53.161,00
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-59.222,88	-53.161,00

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2021

Instituição: 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Número RS/Atividades agregadas: 5

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados		522.241,82	544.673,50
Subsídios, doações e legados à exploração		492.821,10	465.198,13
Subsídios de entidades públicas		492.821,10	465.198,13
ISS, IP – Centros Distritais		492.821,10	465.198,13
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-79.083,74	-97.165,58
Fornecimentos e serviços externos		-238.681,85	-215.714,94
Gastos com pessoal		-1.026.915,62	-816.473,52
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		-9.584,93	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		0,00	0,00
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		0,00	0,00
Outros gastos		-3.891,86	-601,29
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-3.891,86	-601,29
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-343.095,08	-120.083,70
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-36.986,00	-31.754,50
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-380.081,08	-151.838,20
Juros e rendimentos similares obtidos		312.903,00	79.795,46
Juros e gastos similares suportados		-1.900,76	-1.315,10
Resultado antes de impostos		-69.078,84	-73.357,84
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-69.078,84	-73.357,84

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2021

Instituição: 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		360.946,72	332.418,20
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		360.946,72	332.418,20
Ativo corrente			
Inventários		6.921,96	3.097,70
Créditos a receber		29.497,44	32.212,42
Estado e outros entes públicos		1.971,12	5.509,35
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros ativos correntes		294,41	294,41
Caixa e depósitos bancários		51.369,20	61.626,92
		90.054,13	102.740,80
Total do Ativo		451.000,85	435.159,00
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		20.700,11	20.700,11
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		229,01	229,01
Resultados transitados		-460.966,57	-387.608,73
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		687.814,58	687.814,58
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras variações		687.814,58	687.814,58
		247.777,13	321.134,97
Resultado líquido do período		-69.078,84	-73.357,84
Total dos fundos patrimoniais		178.698,29	247.777,13
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras dividas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2021

Instituição: 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Passivo corrente			
Fornecedores		40.674,68	20.639,51
Estado e outros entes públicos		46.505,13	38.010,61
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		185.122,75	128.731,75
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		0,00	0,00
		272.302,56	187.381,87
Total do Passivo		272.302,56	187.381,87
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		451.000,85	435.159,00

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2021

Instituição: 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		560.025,06	576.430,34
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-354.166,81	-317.705,09
Pagamentos ao pessoal		-672.246,50	-538.716,32
Caixa gerada pelas operações		-466.388,25	-279.991,07
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		148.787,10	-74.183,27
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		-317.601,15	-354.174,34
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		492.821,10	514.432,62
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		492.821,10	514.432,62
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-185.477,67	-127.790,43
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		-185.477,67	-127.790,43
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-10.257,72	32.467,85
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		61.921,33	29.453,48
Caixa e seus equivalentes no fim do período		51.663,61	61.921,33