

CPK

DESDE 1969



RELATÓRIO CONTAS 2024

- 1- Balancete Antes Resultados
- 2- Balancete Após Resultados
- 3- Balanço
- 4- Demonstração resultados Natureza
- 5- Anexos às Demonstrações Financeiras
- 6- Comentários
- 7- Parecer do Conselho Fiscal

Associação Desportiva Centro Português de Karate

31 de Dezembro de 2024

Balancete de Contabilidade Geral

Data : 31 de Dezembro de 2024

Folha No : 1

Conta	Nome	Movimento do Mês		Acumulados Actuais		Saldos
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
11	CAIXA	17,421.49	8,646.52	79,341.18	79,329.59	11.59 D
111	CAIXA	17,421.49	8,646.52	79,341.18	79,329.59	11.59 D
12	DEPÓSITOS À ORDEM	9,651.35	10,136.33	171,627.36	75,444.71	96,182.65 D
1201	CAIXA GERAL DEPÓSITOS	9,651.35	10,136.33	171,627.36	75,444.71	96,182.65 D
23	PESSOAL	782.60	1,459.60	9,609.40	9,609.40	0.00 D
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR	677.00	1,354.00	9,478.00	9,478.00	0.00 D
2312	Remunerações a Pagar - Pessoal	677.00	1,354.00	9,478.00	9,478.00	0.00 D
238	OUTRAS OPERAÇÕES	105.60	105.60	131.40	131.40	0.00 D
2382	Outras Operações - Com o Pessoal	105.60	105.60	131.40	131.40	0.00 D
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	717.08	679.43	6,114.60	6,754.06	639.46 C
241	IRC - IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO	0.00	36.48	36.48	36.48	0.00 D
2412	Retenção na Fonte-efectuado p/ terceiro	0.00	36.48	36.48	36.48	0.00 D
24121	sobre Rendimentos de Capitais	0.00	36.48	36.48	36.48	0.00 D
242	RETENÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE RENDIMENTOS	444.02	93.34	2,295.24	2,388.58	93.34 C
2421	Trabalho Dependente	164.00	0.00	1,081.00	1,081.00	0.00 D
2422	Trabalho Independente	280.02	93.34	1,214.24	1,307.58	93.34 C
245	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	273.06	549.61	3,782.88	4,329.00	546.12 C
2451	TSU a Pagar	273.06	549.61	3,782.88	4,329.00	546.12 C
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0.00	3,784.30	137,165.97	128,119.54	9,046.43 D
432	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	0.00	0.00	73,840.03	0.00	73,840.03 D
4321	SEDE SOCIAL CPK	0.00	0.00	70,440.03	0.00	70,440.03 D
4325	BENFEITORIAS/REPARACOES	0.00	0.00	3,400.00	0.00	3,400.00 D
433	EQUIPAMENTO BÁSICO	0.00	0.00	31,803.86	0.00	31,803.86 D
4331	EQUIPAMENTO BÁSICO	0.00	0.00	31,803.86	0.00	31,803.86 D
435	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0.00	0.00	29,705.08	0.00	29,705.08 D
4351	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0.00	0.00	29,705.08	0.00	29,705.08 D
437	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0.00	0.00	1,817.00	0.00	1,817.00 D
4371	Ferramentas e Utensílios	0.00	0.00	1,817.00	0.00	1,817.00 D
43711	FERRAMENTAS E UTENSILIOS	0.00	0.00	1,817.00	0.00	1,817.00 D
438	DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	0.00	3,784.30	0.00	128,119.54	128,119.54 C
4382	Edifícios e Outras Construções	0.00	3,784.30	0.00	65,482.40	65,482.40 C
4383	Equipamento Básico	0.00	0.00	0.00	31,803.86	31,803.86 C
4385	Equipamento Administrativo	0.00	0.00	0.00	29,016.28	29,016.28 C
4387	Outros Activos Fixos Tangíveis	0.00	0.00	0.00	1,817.00	1,817.00 C
43871	FERRAMENTAS E UTENSILIOS	0.00	0.00	0.00	1,817.00	1,817.00 C
44	ACTIVOS INTANGÍVEIS	0.00	0.00	750.00	750.00	0.00 D
443	PROGRAMAS DE COMPUTADOR	0.00	0.00	750.00	0.00	750.00 D
448	AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	0.00	0.00	0.00	750.00	750.00 C
4483	Programas de Computador	0.00	0.00	0.00	750.00	750.00 C
56	RESULTADOS TRANSITADOS	36.48	1,554.45	36.48	106,930.89	106,894.41 C
561	Resultados Transitados	36.48	1,554.45	36.48	106,930.89	106,894.41 C
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	9,279.61	0.00	62,447.77	0.00	62,447.77 D
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	373.34	0.00	4,649.46	0.00	4,649.46 D
6223	Vigilância e Segurança	0.00	0.00	119.46	0.00	119.46 D
62231	Vigilância e Segurança	0.00	0.00	119.46	0.00	119.46 D
6224	Honorários	373.34	0.00	4,480.08	0.00	4,480.08 D
62243	Honorários - RIPR	373.34	0.00	4,480.08	0.00	4,480.08 D
6227	SERVIÇOS BANCÁRIOS	0.00	0.00	49.92	0.00	49.92 D
62274	Serviços Bancários - Isentos	0.00	0.00	49.92	0.00	49.92 D
623	MATERIAIS	22.00	0.00	1,524.03	0.00	1,524.03 D
6231	Ferramentas e Utensílios desgaste rapid	0.00	0.00	542.24	0.00	542.24 D
62311	Ferramentas e Utensílios	0.00	0.00	542.24	0.00	542.24 D
Total a débito:		28,982.34		409,836.69		239,301.91 D
Total a crédito:			26,260.63		406,938.19	236,403.41 C

Balancete de Contabilidade Geral

Data : 31 de Dezembro de 2024

Folha No : 2

Conta	Nome	Movimento do Mês		Acumulados Actuais		Saldos
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
6233	Material de Escritório	22.00	0.00	168.35	0.00	168.35 D
62331	Material de Escritório	22.00	0.00	168.35	0.00	168.35 D
6234	Artigos para Oferta	0.00	0.00	813.44	0.00	813.44 D
62344	Artigos para Oferta - Trofeus	0.00	0.00	813.44	0.00	813.44 D
624	ENERGIA E FLUÍDOS	104.96	0.00	704.95	0.00	704.95 D
6241	Electricidade	66.79	0.00	480.43	0.00	480.43 D
6243	Água	38.17	0.00	224.52	0.00	224.52 D
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	3,171.20	0.00	17,934.31	0.00	17,934.31 D
6251	Deslocações e Estadas	3,171.20	0.00	17,934.31	0.00	17,934.31 D
62511	Direcção,Arbitros,Treinadores,Atletas	3,171.20	0.00	17,934.31	0.00	17,934.31 D
626	SERVIÇOS DIVERSOS	5,608.11	0.00	37,635.02	0.00	37,635.02 D
6261	Rendas e Alugueres	447.15	0.00	3,939.85	0.00	3,939.85 D
62614	Rendas e Alugueres	447.15	0.00	3,939.85	0.00	3,939.85 D
626141	Alugueres Pavilhões	0.00	0.00	210.00	0.00	210.00 D
626142	ALUGUER PLATAFORMA CPK	388.11	0.00	3,493.69	0.00	3,493.69 D
626149	Condominio	59.04	0.00	236.16	0.00	236.16 D
6262	Comunicação	77.11	0.00	1,457.82	0.00	1,457.82 D
62621	Comunicação-PT,Selos,Telem,Div	77.11	0.00	1,457.82	0.00	1,457.82 D
6263	Seguros	0.00	0.00	172.62	0.00	172.62 D
62639	Outros Seguros	0.00	0.00	172.62	0.00	172.62 D
626391	MULTIRISCOS	0.00	0.00	172.62	0.00	172.62 D
6268	Outros serviços	5,083.85	0.00	32,064.73	0.00	32,064.73 D
62681	Custos c/Estagios e Outros Eventos Desp	5,083.85	0.00	32,064.73	0.00	32,064.73 D
626811	Estagio Inverno	3,141.95	0.00	3,141.95	0.00	3,141.95 D
626812	Estagio Primavera	0.00	0.00	1,882.95	0.00	1,882.95 D
6268120	ANIVERSÁRIO 55 ANOS CPK	0.00	0.00	3,991.59	0.00	3,991.59 D
626813	Estágio Verão	440.00	0.00	13,983.48	0.00	13,983.48 D
626814	Eventos Desp.CPK	157.50	0.00	5,926.81	0.00	5,926.81 D
626817	OUTROS TORNEIOS INTERNACIONAIS	1,344.40	0.00	1,344.40	0.00	1,344.40 D
626818	LPKS	0.00	0.00	1,499.20	0.00	1,499.20 D
626819	Formação Agentes Desportivos	0.00	0.00	294.35	0.00	294.35 D
63	GASTOS COM O PESSOAL	2,005.72	0.00	14,361.24	0.00	14,361.24 D
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	1,640.00	0.00	11,801.20	0.00	11,801.20 D
63201	Vencimentos	820.00	0.00	9,840.00	0.00	9,840.00 D
63202	Subsídio de Férias	0.00	0.00	820.00	0.00	820.00 D
63203	Subsídio de Natal	820.00	0.00	820.00	0.00	820.00 D
63213	Subsídio de Refeição	0.00	0.00	321.20	0.00	321.20 D
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	365.72	0.00	2,560.04	0.00	2,560.04 D
6352	TSU - Pessoal	365.72	0.00	2,560.04	0.00	2,560.04 D
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	3,784.30	0.00	3,784.30	0.00	3,784.30 D
642	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	3,784.30	0.00	3,784.30	0.00	3,784.30 D
6422	Edifícios e Outras Construções	3,784.30	0.00	3,784.30	0.00	3,784.30 D
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0.00	0.00	856.14	0.00	856.14 D
681	IMPOSTOS	0.00	0.00	206.14	0.00	206.14 D
6811	Impostos Directos	0.00	0.00	206.14	0.00	206.14 D
68112	Imposto Municipal Sobre Imóveis	0.00	0.00	206.14	0.00	206.14 D
688	OUTROS	0.00	0.00	650.00	0.00	650.00 D
6883	Quotizações	0.00	0.00	650.00	0.00	650.00 D
68831	TAXA ANUAL LPKS	0.00	0.00	350.00	0.00	350.00 D
68832	TX.ANUAL ASSOC.FNK	0.00	0.00	300.00	0.00	300.00 D
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	0.00	17,418.00	0.00	78,656.25	78,656.25 C
721	Prestações de Serviços Principais	0.00	12,138.00	0.00	60,398.00	60,398.00 C
Total a débito:		43,678.63		486,094.44		315,559.66 D
Total a crédito:			26,260.63		406,938.19	236,403.41 C

Balancete de Contabilidade Geral

Data : 31 de Dezembro de 2024

Folha No : 3

Conta	Nome	Movimento do Mês		Acumulados Actuais		Saldos
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
7211	Inscrições Revalidações	0.00	240.00	0.00	28,492.50	28,492.50 C
7212	Segundas Vias Cartões	0.00	15.00	0.00	95.00	95.00 C
7213	Taxas Exames,Diplomas	0.00	11,883.00	0.00	31,810.50	31,810.50 C
725	Receitas Estagios	0.00	5,280.00	0.00	18,258.25	18,258.25 C
7251	Estágio Inverno	0.00	5,280.00	0.00	6,510.00	6,510.00 C
7252	Estágio Primavera	0.00	0.00	0.00	1,710.00	1,710.00 C
7253	Estágio Verão	0.00	0.00	0.00	10,038.25	10,038.25 C
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00 C
788	OUTROS	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00 C
7888	DONATIVO	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00 C
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	0.00	0.00	5,671.39	5,671.39	0.00 C
818	RESULTADO LÍQUIDO	0.00	0.00	5,671.39	5,671.39	0.00 C
8181	Resultado Líquido do Período	0.00	0.00	5,671.39	5,671.39	0.00 C

Total a débito:		43,678.63		491,765.83		315,559.66 D
Total a crédito:			43,678.63		491,765.83	315,559.66 C

Balancete de Contabilidade Geral

Data : Encerramento de 2024

Folha No : 1

Conta	Nome	Movimento do Mês		Acumulados Actuais		Saldos
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
11	CAIXA	0.00	0.00	79,341.18	79,329.59	11.59 D
111	CAIXA	0.00	0.00	79,341.18	79,329.59	11.59 D
12	DEPÓSITOS À ORDEM	0.00	0.00	171,627.36	75,444.71	96,182.65 D
1201	CAIXA GERAL DEPÓSITOS	0.00	0.00	171,627.36	75,444.71	96,182.65 D
23	PESSOAL	0.00	0.00	9,609.40	9,609.40	0.00 D
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR	0.00	0.00	9,478.00	9,478.00	0.00 D
2312	Remunerações a Pagar - Pessoal	0.00	0.00	9,478.00	9,478.00	0.00 D
238	OUTRAS OPERAÇÕES	0.00	0.00	131.40	131.40	0.00 D
2382	Outras Operações - Com o Pessoal	0.00	0.00	131.40	131.40	0.00 D
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	0.00	0.00	6,114.60	6,754.06	639.46 C
241	IRC - IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO	0.00	0.00	36.48	36.48	0.00 D
2412	Retenção na Fonte-efectuado p/ terceiro	0.00	0.00	36.48	36.48	0.00 D
24121	sobre Rendimentos de Capitais	0.00	0.00	36.48	36.48	0.00 D
242	RETENÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE RENDIMENTOS	0.00	0.00	2,295.24	2,388.58	93.34 C
2421	Trabalho Dependente	0.00	0.00	1,081.00	1,081.00	0.00 D
2422	Trabalho Independente	0.00	0.00	1,214.24	1,307.58	93.34 C
245	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	0.00	0.00	3,782.88	4,329.00	546.12 C
2451	TSU a Pagar	0.00	0.00	3,782.88	4,329.00	546.12 C
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0.00	0.00	137,165.97	128,119.54	9,046.43 D
432	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	0.00	0.00	73,840.03	0.00	73,840.03 D
4321	SEDE SOCIAL CPK	0.00	0.00	70,440.03	0.00	70,440.03 D
4325	BENFEITORIAS/REPARACOES	0.00	0.00	3,400.00	0.00	3,400.00 D
433	EQUIPAMENTO BÁSICO	0.00	0.00	31,803.86	0.00	31,803.86 D
4331	EQUIPAMENTO BÁSICO	0.00	0.00	31,803.86	0.00	31,803.86 D
435	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0.00	0.00	29,705.08	0.00	29,705.08 D
4351	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0.00	0.00	29,705.08	0.00	29,705.08 D
437	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0.00	0.00	1,817.00	0.00	1,817.00 D
4371	Ferramentas e Utensílios	0.00	0.00	1,817.00	0.00	1,817.00 D
43711	FERRAMENTAS E UTENSILIOS	0.00	0.00	1,817.00	0.00	1,817.00 D
438	DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	0.00	0.00	0.00	128,119.54	128,119.54 C
4382	Edifícios e Outras Construções	0.00	0.00	0.00	65,482.40	65,482.40 C
4383	Equipamento Básico	0.00	0.00	0.00	31,803.86	31,803.86 C
4385	Equipamento Administrativo	0.00	0.00	0.00	29,016.28	29,016.28 C
4387	Outros Activos Fixos Tangíveis	0.00	0.00	0.00	1,817.00	1,817.00 C
43871	FERRAMENTAS E UTENSILIOS	0.00	0.00	0.00	1,817.00	1,817.00 C
44	ACTIVOS INTANGÍVEIS	0.00	0.00	750.00	750.00	0.00 D
443	PROGRAMAS DE COMPUTADOR	0.00	0.00	750.00	0.00	750.00 D
448	AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	0.00	0.00	0.00	750.00	750.00 C
4483	Programas de Computador	0.00	0.00	0.00	750.00	750.00 C
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0.00	0.00	36.48	106,930.89	106,894.41 C
561	Resultados Transitados	0.00	0.00	36.48	106,930.89	106,894.41 C
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	0.00	62,447.77	62,447.77	62,447.77	0.00 D
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	0.00	4,649.46	4,649.46	4,649.46	0.00 D
6223	Vigilância e Segurança	0.00	119.46	119.46	119.46	0.00 D
62231	Vigilância e Segurança	0.00	119.46	119.46	119.46	0.00 D
6224	Honorários	0.00	4,480.08	4,480.08	4,480.08	0.00 D
62243	Honorários - RIPR	0.00	4,480.08	4,480.08	4,480.08	0.00 D
6227	SERVIÇOS BANCÁRIOS	0.00	49.92	49.92	49.92	0.00 D
62274	Serviços Bancários - Isentos	0.00	49.92	49.92	49.92	0.00 D
623	MATERIAIS	0.00	1,524.03	1,524.03	1,524.03	0.00 C
6231	Ferramentas e Utensílios desgaste rápid	0.00	542.24	542.24	542.24	0.00 D
62311	Ferramentas e Utensílios	0.00	542.24	542.24	542.24	0.00 D
Total a débito:		0.00		409,836.69		234,110.21 D
Total a crédito:			5,191.70		412,129.89	236,403.41 C

Balancete de Contabilidade Geral

Data : Encerramento de 2024

Folha No : 2

Conta	Nome	Movimento do Mês		Acumulados Actuais		Saldos
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
6233	Material de Escritório	0.00	168.35	168.35	168.35	0.00 D
62331	Material de Escritório	0.00	168.35	168.35	168.35	0.00 D
6234	Artigos para Oferta	0.00	813.44	813.44	813.44	0.00 C
62344	Artigos para Oferta - Trofeus	0.00	813.44	813.44	813.44	0.00 C
624	ENERGIA E FLUÍDOS	0.00	704.95	704.95	704.95	0.00 D
6241	Electricidade	0.00	480.43	480.43	480.43	0.00 D
6243	Água	0.00	224.52	224.52	224.52	0.00 C
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	0.00	17,934.31	17,934.31	17,934.31	0.00 C
6251	Deslocações e Estadas	0.00	17,934.31	17,934.31	17,934.31	0.00 C
62511	Direcção,Arbitros,Treinadores,Atletas	0.00	17,934.31	17,934.31	17,934.31	0.00 C
626	SERVIÇOS DIVERSOS	0.00	37,635.02	37,635.02	37,635.02	0.00 D
6261	Rendas e Alugueres	0.00	3,939.85	3,939.85	3,939.85	0.00 D
62614	Rendas e Alugueres	0.00	3,939.85	3,939.85	3,939.85	0.00 D
626141	Alugueres Pavilhões	0.00	210.00	210.00	210.00	0.00 D
626142	ALUGUER PLATAFORMA CPK	0.00	3,493.69	3,493.69	3,493.69	0.00 D
626149	Condominio	0.00	236.16	236.16	236.16	0.00 D
6262	Comunicação	0.00	1,457.82	1,457.82	1,457.82	0.00 D
62621	Comunicação-PT,Selos,Telem,Div	0.00	1,457.82	1,457.82	1,457.82	0.00 D
6263	Seguros	0.00	172.62	172.62	172.62	0.00 D
62639	Outros Seguros	0.00	172.62	172.62	172.62	0.00 D
626391	MULTIRISCOS	0.00	172.62	172.62	172.62	0.00 D
6268	Outros serviços	0.00	32,064.73	32,064.73	32,064.73	0.00 C
62681	Custos c/Estagios e Outros Eventos Desp	0.00	32,064.73	32,064.73	32,064.73	0.00 C
626811	Estagio Inverno	0.00	3,141.95	3,141.95	3,141.95	0.00 D
626812	Estagio Primavera	0.00	1,882.95	1,882.95	1,882.95	0.00 D
6268120	ANIVERSÁRIO 55 ANOS CPK	0.00	3,991.59	3,991.59	3,991.59	0.00 D
626813	Estágio Verão	0.00	13,983.48	13,983.48	13,983.48	0.00 D
626814	Eventos Desp.CPK	0.00	5,926.81	5,926.81	5,926.81	0.00 D
626817	OUTROS TORNEIOS INTERNACIONAIS	0.00	1,344.40	1,344.40	1,344.40	0.00 D
626818	LPKS	0.00	1,499.20	1,499.20	1,499.20	0.00 C
626819	Formação Agentes Desportivos	0.00	294.35	294.35	294.35	0.00 D
63	GASTOS COM O PESSOAL	0.00	14,361.24	14,361.24	14,361.24	0.00 C
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	0.00	11,801.20	11,801.20	11,801.20	0.00 D
63201	Vencimentos	0.00	9,840.00	9,840.00	9,840.00	0.00 D
63202	Subsídio de Férias	0.00	820.00	820.00	820.00	0.00 D
63203	Subsídio de Natal	0.00	820.00	820.00	820.00	0.00 D
63213	Subsídio de Refeição	0.00	321.20	321.20	321.20	0.00 D
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	0.00	2,560.04	2,560.04	2,560.04	0.00 D
6352	TSU - Pessoal	0.00	2,560.04	2,560.04	2,560.04	0.00 D
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	0.00	3,784.30	3,784.30	3,784.30	0.00 D
642	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	0.00	3,784.30	3,784.30	3,784.30	0.00 D
6422	Edifícios e Outras Construções	0.00	3,784.30	3,784.30	3,784.30	0.00 D
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0.00	856.14	856.14	856.14	0.00 C
681	IMPOSTOS	0.00	206.14	206.14	206.14	0.00 D
6811	Impostos Directos	0.00	206.14	206.14	206.14	0.00 D
68112	Imposto Municipal Sobre Imóveis	0.00	206.14	206.14	206.14	0.00 D
688	OUTROS	0.00	650.00	650.00	650.00	0.00 D
6883	Quotizações	0.00	650.00	650.00	650.00	0.00 D
68831	TAXA ANUAL LPKS	0.00	350.00	350.00	350.00	0.00 D
68832	TX.ANUAL ASSOC.FNK	0.00	300.00	300.00	300.00	0.00 D
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	78,656.25	0.00	78,656.25	78,656.25	0.00 D
721	Prestações de Serviços Principais	60,398.00	0.00	60,398.00	60,398.00	0.00 D
Total a débito:		0.00		486,094.44		234,110.21 D
Total a crédito:			81,449.45		488,387.64	236,403.41 C

Balancete de Contabilidade Geral

Data : Encerramento de 2024

Folha No : 3

Conta	Nome	Movimento do Mês		Acumulados Actuais		Saldos
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
7211	Inscrições Revalidações	28,492.50	0.00	28,492.50	28,492.50	0.00 D
7212	Segundas Vias Cartões	95.00	0.00	95.00	95.00	0.00 D
7213	Taxas Exames,Diplomas	31,810.50	0.00	31,810.50	31,810.50	0.00 D
725	Receitas Estagios	18,258.25	0.00	18,258.25	18,258.25	0.00 D
7251	Estágio Inverno	6,510.00	0.00	6,510.00	6,510.00	0.00 D
7252	Estágio Primavera	1,710.00	0.00	1,710.00	1,710.00	0.00 D
7253	Estágio Verão	10,038.25	0.00	10,038.25	10,038.25	0.00 D
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	500.00	0.00	500.00	500.00	0.00 D
788	OUTROS	500.00	0.00	500.00	500.00	0.00 D
7888	DONATIVO	500.00	0.00	500.00	500.00	0.00 D
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	2,293.20	0.00	7,964.59	5,671.39	2,293.20 D
818	RESULTADO LÍQUIDO	2,293.20	0.00	7,964.59	5,671.39	2,293.20 D
8181	Resultado Líquido do Período	2,293.20	0.00	7,964.59	5,671.39	2,293.20 D

Total a débito:		81,449.45		573,215.28		236,403.41 D
Total a crédito:			81,449.45		573,215.28	236,403.41 C

BALANÇO

Entidade : Associação Desportiva Centro Português de Karate
BALANÇO (MODELO REDUZIDO) EM : 31 de Dezembro de 2024

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2024	2023
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		9,046.43	12,830.73
Activos intangíveis		0.00	0.00
Investimentos Financeiros		0.00	0.00
Accionistas / Sócios		0.00	0.00
		9,046.43	12,830.73
Activo corrente			
Inventários		0.00	0.00
Clientes		0.00	0.00
Estado e outros entes públicos		0.00	36.48
Diferimentos		0.00	0.00
Outros activos correntes		0.00	0.00
Caixa e Depósitos bancários		96,194.24	93,163.90
		96,194.24	93,200.38
		105,240.67	106,031.11
Total do Activo			
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital realizado		0.00	0.00
Outros instrumentos de Capital Próprio		0.00	0.00
Reservas		0.00	0.00
Resultados transitados		106,894.41	99,705.05
Outras variações no capital próprio		0.00	0.00
Resultado líquido do período		-2,293.20	5,671.39
Total do Capital próprio	104,601.21	105,376.44	
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões	0.00	0.00	
Financiamentos obtidos	0.00	0.00	
Outras contas a pagar	0.00	0.00	
	0.00	0.00	
Passivo corrente			
Fornecedores	0.00	0.00	
Estado e outros entes públicos	639.46	654.67	
Diferimentos	0.00	0.00	
Outros passivos correntes	0.00	0.00	
	639.46	654.67	
Total do Passivo	639.46	654.67	
Total do Capital próprio e do Passivo	105,240.67	106,031.11	

A Gerência: _____

O CC: _____

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Entidade : Associação Desportiva Centro Português de Karate
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (MODELO REDUZIDO)
PERÍODO FINDO EM : 31 de Dezembro de 2024

EURO

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODO	
		2024	2023
Vendas e serviços prestados		78,656.25	77,957.00
Subsídios à exploração		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		0.00	0.00
Fornecimentos e serviços externos		-62,447.77	-54,382.69
Gastos com o Pessoal		-14,361.24	-13,408.40
Imparidades (perdas/reversões)		0.00	0.00
Provisões (aumentos/reduções)		0.00	0.00
Outros rendimentos e ganhos		500.00	145.92
Outros gastos e perdas		-856.14	-856.14
Result. antes depreciações, gastos de financiamento e impostos		1,491.10	9,455.69
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-3,784.30	-3,784.30
Result. Operacional (antes de gastos financiamento e impostos)		-2,293.20	5,671.39
Gasto líquido de financiamento		0.00	0.00
Resultado antes dos Impostos		-2,293.20	5,671.39
Imposto sobre o rendimento do período		0.00	0.00
Resultado líquido do período		-2,293.20	5,671.39

(1) - O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros

A Gerência: _____

O CC _____

Anexos ao Balanço e Demonstração Resultados 2024**1- Demonstração de Resultados**

Fornecimentos e Serviços Externos	62 447,77 €
Gastos com Pessoal	14 361,24 €
Gastos de Depreciações e Amortizações	3 784,30 €
Outros Gastos e Perdas	856,14 €
Total Dos Custos	81 449,45 €
Prestações de Serviços	78 656,25 €
Donativo	500,00 €
Total dos Proveitos	79 156,25 €
Resultado do Exercício	-2 293,20 €

2- Desdobramento dos Custos do Exercício

Vigilância e segurança	119,46 €
Honorários	4 480,08 €
Despesas Bancárias	49,92 €
Ferramentas e utensílios	542,24 €
Material Escritório	168,35 €
Tofeus e Taças	813,44 €
Electricidade	480,43 €
Água	224,52 €
Deslocações Direcção, Árbitros, Treinadores e Atletas	17 934,31 €
Condomínio sede	236,16 €
Aluguer pavilhão	210,00 €
Aluguer Plataforma CPK	3 493,69 €
Comunicação	1 457,82 €
Seguro Multirisco	172,62 €
Custos com Estágios e Outros Eventos Desportivos	32 064,73 €
Gastos com pessoal	14 361,24 €
Amortizações	3 784,30 €
Outros gastos e Perdas	856,14 €
Total dos Custos	81 449,45 €

3- Desdobramento dos Proveitos do Exercício

Inscrições e Revalidações	28 492,50 €
2ª Via de Cartões	95,00 €
Taxas de Exames e Diplomas	31 810,50 €
Estágio de Verão	10 038,25 €
Estágio de Primavera	1 710,00 €
Estágio de Inverno	6 510,00 €
Donativo	500,00 €
Total dos Proveitos	79 156,25 €

RELATÓRIO CONTAS 2024

ASSOCIAÇÃO DESPORTIVA CENTRO PORTUGUÊS DE KARATE

6- Comentários

No presente exercício, a Associação apresentou um resultado negativo de € 2.293,20 (Dois mil duzentos e noventa e três euros e vinte cêntimos), contra um resultado positivo no ano transato no valor de € 5.671,39 (Cinco mil seiscentos e setenta e um euros e trinta e nove cêntimos).

Este ano foi gasto a importância de € 3.991,59 referente à Gala dos 55 anos do CPK e a importância de € 3.493,69 no pagamento faseado da nova da Plataforma Virtual CPK, cujo montante total foi distribuído e diluído por três anos.

A autonomia financeira da Associação continua a apresentar valores positivos, com capitais próprios de € 104.601,21

À semelhança dos exercícios transatos, o Passivo da Associação continua a ser praticamente nulo.



Associação Desportiva Centro Português de Karate



Urbanização Encosta do Sol, nº7 - Loja 1 * Alqueves * 3045-203 Coimbra

Tel./Fax: 239445528 e-mail: cpk.karate@sapo.pt | cpk.karate@gmail.com NIF: 501135928

RELATÓRIO E CONTAS DE 2024

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Em cumprimento das normas estatutárias, vem o Conselho Fiscal da Associação Desportiva Centro Português de Karate, emitir parecer sobre os documentos de Prestação de Contas do Exercício de 2024.

Depois de efetuados os exames e as verificações que se entenderam necessárias e oportunas, procedeu-se à minuciosa análise dos respetivos relatórios para a emissão deste parecer.

Considera-se que o Relatório da Direção e os documentos a ele anexos, traduzem a atividade desenvolvida pela ADCPK, no Exercício de 2024.

Tendo em consideração o acima exposto, somos de parecer:

1. Que seja aprovado o Relatório de Contas do Exercício de 2024.
2. Que o resultado aprovado seja transferido para a conta de Resultados Transitados.
3. Que é de salientar e louvar o esforço na gestão da Associação, gestão essa que permitiu manter a solidez da autonomia financeira da instituição, minimizando o resultado negativo alcançado, sem prejuízo das atividades por si propostas e concretizadas, não apenas no plano desportivo mas também; e não menos importante, na modernização administrativa e do seu modelo de gestão, abrindo perspectivas para um futuro de modernidade na vanguarda do Karate nacional.
4. Que é de realçar o esforço financeiro resultante do evento comemorativo do 55º aniversário do CPK, da possibilidade oferecida aos associados durante o Estágio de Verão de contatarem diretamente com um dos Mestres históricos do karate Shotokan, e a implementação da Plataforma Informática que irá modernizar e agilizar todos os circuitos de gestão da Associação.
5. Que ainda assim, se tenha conseguido manter o valor das despesas a um nível inferior ao que estava contemplado no Plano de Atividades e Orçamento, oportunamente apresentado.
6. Que, a exemplo do que é hábito no CPK, e tendo em conta os investimentos necessários para a continuação da necessária modernização administrativa em curso, se continue na prossecução de uma gestão rigorosa, que contemple a contenção de outros custos uma vez que as fontes de receita são limitadas, de forma a garantir o retorno aos resultados positivos, e assim continuar a salvaguardar a solidez financeira do Centro português de Karate.

Coimbra, 18 de Fevereiro de 2025

O Presidente: *Vicente Almeida*

O Secretário: *Almeida*

O Vogal: *Carlos Alberto Almeida*