



ASSOCIAÇÃO DE ANTIGOS ALUNOS
UNIVERSIDADE DE LISBOA

Relatório de Contas 2023



ASSOCIAÇÃO DE ANTIGOS ALUNOS
UNIVERSIDADE DE LISBOA

O Relatório de Gestão e Contas 2023 é da responsabilidade da Direcção, em conformidade com os estatutos da Associação *Alumni* ULisboa.

Sendo a *Alumni* ULisboa uma Entidade do Sector Não Lucrativo (ESNL), deve constar do seu relatório anual de contas os mapas de pagamentos e receitas de 2023 e dos direitos e compromissos futuros para 2024 (ver plano de actividades).
Deverá acompanhar este relatório o Parecer do Conselho Fiscal.

Assim, fazem parte deste Relatório de Contas:

O sumário da contabilidade produzido por um contabilista.

Anexos A: Mapa de pagamentos e recebimentos, Demonstração de Resultados por Natureza, as Demonstrações Financeiras - Balanço e Balancetes e as reconciliações bancárias, documentos produzidos pela contabilista

Anexo B: O Parecer do Conselho Fiscal.

Pela Direcção da Alumni ULisboa

Maria Amélia Martins-Loução
(Presidente)

Maria Manuel Torres
(Tesoureira)



ASSOCIAÇÃO DE ANTIGOS ALUNOS
UNIVERSIDADE DE LISBOA

Relatório de Gestão e Contas produzido pela Direcção *Alumni*

O total de Receitas da *Alumni ULisboa* foi de 5479,68€, enquanto que as despesas foram de 2764,19€. É de salientar que o valor total das receitas foi devido às quotas e a donativos e apoios alcançados durante o Concerto de Natal o que permitiu o lançamento de 3 bolsas.

As despesas devem-se maioritariamente às bolsas solidárias e ao pagamento da escritura de alteração do estatutos. Ao contrário do ano anterior, o resultado líquido do ano foi positivo.

Esperamos que este ano o valor continue a ser compensado para se obter um resultado líquido total superior.

Lisboa, 16 de fevereiro de 2024

Maria Manuel Torres
(Tesoureira)

Certificação de Contas

Exma. Direção,

Procedeu-se à revisão das contas da Associação de Antigos Alunos da Universidade de Lisboa – Alumni Ulisboa relativas ao exercício findo a 31 de dezembro de 2023.

No ano de 2023, a Associação recorreu aos serviços da empresa 3CKET, S.A., que efetuou a gestão administrativa de faturação e recebimento. Esta empresa ficou responsável pelas quotas da associação e também pela faturação/recebimento de eventos de angariação de fundos.

Esta parceria reflete-se nas contas da Associação Alumni ULisboa, uma vez que esta empresa recebeu o valor das quotas, mas a transferência para a conta DO da Associação apenas ocorreu em janeiro de 2024. Assim, nas contas da associação estão refletidas as receitas de quotas cujo recebimento se encontra pendente na conta criada para o efeito: 278113001 – 3CKET, S.A.

Em 2023, para além da tradicional angariação de fundos - Concerto de Natal, a Associação realizou mais um evento na forma de jantar – debate.

No âmbito do programa “Bolsas Alumni Solidário” foram pagas três bolsas de estudo de valor individual de 700,00€, cujo gasto tinha sido reconhecido no ano de 2022. A associação irá prosseguir este seu objectivo, no entanto o concurso para atribuição de bolsas apenas foi lançado em 2024, pelo que não se encontra refletido qualquer reconhecimento de gastos com atribuição de bolsas em 2023.

Assim, verificada a informação financeira divulgada e realizados diversos testes às rúbricas do balanço (caixa, bancos e terceiros) e de gastos e rendimentos do período, certifico que as peças contabilísticas constantes deste relatório refletem de forma verdadeira e apropriada a posição financeira da Associação de Antigos Alunos da Universidade de Lisboa – Alumni Ulisboa, a 31 de dezembro de 2023 de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites aplicáveis ao SNC – Sistema de Normalização Contabilista.

Lisboa, 12 de fevereiro de 2024

Mapa de Pagamentos e Recebimentos

2023

Montantes expressos em euro

Recebimentos da Atividade			Pagamentos da Atividade		
Atividade Geral Estatutária			Atividade Geral Estatutária		
GERAL	Quotas 2023	320,00	GERAL	<u>Despesas Comuns</u>	
	Quotas Anos Anteriores	180,00		Comissões Bancárias	-8,91
	Quotas Anos posteriores	40,00		Contabilidade	-867,15
	Donativo	1 381,92		Programa faturação	-73,80
	Cartão digital	17,76		Registos e notariado	-715,09
				<u>Despesas Específicas</u>	
				Bolsas atribuídas	-2 100,00
				Flores (angariação fundos - concerto natal)	-175,00
				Serv. Fotografia (angariação fundos - concerto natal)	-250,00
Angariação de fundos - jantar/debate			Angariação de fundos - jantar/debate		
	Angariação de fundos - inscrição	758,56		Serviço refeição	-680,26
Total		2 698,24	Total		-4 870,21

Saldo Inicial 01/01/2023	Caixa	1 101,21
	Bancos	5 039,58
		<u>6 140,79</u>
	Recebimentos	2 698,24
	Pagamentos	-4 870,21
Saldo Final 31/12/2023	Caixa	24,41
	Bancos	3 944,41
		<u>3 968,82</u>

Demonstração dos resultados por naturezas em 31 de dezembro de 2023

(em euros)

Rendimentos e Gastos	Notas	2023	2022
Vendas e serviços prestados		4.097,76	2.445,50
Subsídios, doações e legados à exploração		1.381,92	1.417,80
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			
Fornecimentos e serviços externos		(2.764,19)	(2.122,36)
Gastos com o pessoal			
Ajustamento de inventários (perdas / reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)			
Provisões (aumentos / reduções)			
Provisões específicas (aumentos / reduções)			
Outras imparidas (perdas/reversões)			
Aumentos / reduções de justo valor			
Outros rendimentos			
Outros gastos			(2.100,00)
Total resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos		2.715,49	(359,06)
Gastos / reversões de depreciação e de amortização			
Total resultado operacional (antes de gastos de financiamentos e impostos)		2.715,49	(359,06)
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados			
Total resultado antes de impostos		2.715,49	(359,06)
Imposto sobre o rendimento do período			
Total resultado líquido do período		2.715,49	(359,06)

(Administração)

(Contabilista Certificado)

Fluxos de caixa de 1 de janeiro de 2023 a 31 de dezembro de 2023

(em euros)

Rubrica	Notas	2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais		0	0
Recebimentos de clientes e utentes		557,76	2 445,50
Pagamentos de subsídios		0	0
Pagamentos de apoios		0	0
Pagamentos de bolsas		-2 100,00	0
Pagamentos a fornecedores		-2 770,21	-1 664,50
Pagamentos ao pessoal		0	0
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0	0
Outros recebimentos/pagamentos			-79,91
Fluxos de caixa das atividades operacionais		-4 312,45	701,09
Fluxos de caixa das atividades de investimento		0	0
Pagamentos respeitantes a:		0	0
Ativos fixos tangíveis		0	0
Ativos intangíveis		0	0
Investimentos financeiros		0	0
Outros ativos		0	0
Recebimentos provenientes de:		0	0
Ativos fixos tangíveis		0	0
Ativos intangíveis		0	0
Investimentos financeiros		0	0
Outros ativos		0	0
Subsídios ao investimento		0	0
Juros e rendimentos similares		0	0
Dividendos		0	0
Fluxos de caixa das atividades de investimento		0	0
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		0	0
Recebimentos provenientes de:		0	0
Financiamentos obtidos		0	0
Realização de fundos		758,56	0
Cobertura de prejuízos		0	0
Doações		1 381,92	1 417,80
Outras operações de financiamento		0	0
Pagamentos respeitantes a:		0	0
Financiamentos obtidos		0	0
Juros e gastos similares		0	0
Dividendos		0	0
Reduções de fundos		0	0
Outras operações de financiamento		0	0
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		2 140,48	1 417,80
Variação de caixa e seus equivalentes		-2 171,97	2 118,89
Caixa e seus equivalentes no início do período		6 140,79	4 021,90
Caixa e seus equivalentes no fim do período		3 968,82	6 140,79

Administração

Contabilista Certificado

Balancete (Período, Acumulado) - Exercício de 2023, janeiro (2023) a dezembro (2023)

Conta	Descrição	Período		Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
11	Caixa	5.446,28	6.523,08	6.547,49	6.523,08	24,41	
11001	Caixa-Caixa fixo	5.446,28	6.523,08	6.547,49	6.523,08	24,41	
12	Depósitos à ordem	3.815,04	4.910,21	8.854,62	4.910,21	3.944,41	
12001	Depósitos à ordem-CGD ordem	3.815,04	4.910,21	7.570,65	4.910,21	2.660,44	
12002	Depósitos à ordem-CGD Alumni Solidário			1.283,97		1.283,97	
	Total da classe	9.261,32	11.433,29	15.402,11	11.433,29	3.968,82	
Conta	Descrição	Período		Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
21	Clientes e utentes	8.082,48	8.122,48	8.082,48	8.122,48		40,00
211	Clientes e utentes-Conta-corrente	8.082,48	8.082,48	8.082,48	8.082,48		
2111	Clientes e utentes-Conta-corrente-Gerais	8.082,48	8.082,48	8.082,48	8.082,48		
21111	Clientes e utentes-Conta-corrente-Gerais-Continente	8.082,48	8.082,48	8.082,48	8.082,48		
21111999	Clientes e utentes-Conta-corrente-Gerais-Continente-Outros clientes - consumidor final	8.082,48	8.082,48	8.082,48	8.082,48		
218	Clientes e utentes-Adiantamentos de clientes		40,00		40,00		40,00
2181	Clientes e utentes-Adiantamentos de clientes-Gerais		40,00		40,00		40,00
21811	Clientes e utentes-Adiantamentos de clientes-Gerais-Continente		40,00		40,00		40,00
21811999	Clientes e utentes-Adiantamentos de clientes-Gerais-Continente-Outros clientes - consumidor final		40,00		40,00		40,00
22	Fornecedores	2.639,27	2.482,72	2.639,27	2.860,67		221,40
221	Fornecedores-Conta-corrente	2.639,27	2.482,72	2.639,27	2.860,67		221,40
2211	Fornecedores-Conta-corrente-Gerais	2.639,27	2.482,72	2.639,27	2.860,67		221,40
22111	Fornecedores-Conta-corrente-Gerais-Continente	2.639,27	2.482,72	2.639,27	2.860,67		221,40
22111001	Fornecedores-Conta-corrente-Gerais-Continente-T&T	73,80	73,80	73,80	73,80		
22111003	Fornecedores-Conta-corrente-Gerais-Continente-AYN - ACCOUNTING YOUR NUMBERS UNIPESSOAL LDA	867,15	885,60	867,15	1.088,55		221,40
22111004	Fornecedores-Conta-corrente-Gerais-Continente-Tiago Tome Duarte	250,00	250,00	250,00	250,00		
22111005	Fornecedores-Conta-corrente-Gerais-Continente-ALL FLOWERS LDA	175,00	175,00	175,00	175,00		
22111006	Fornecedores-Conta-corrente-Gerais-Continente-SOFIA HENRIQUES	590,09	590,09	590,09	590,09		
22111999	Fornecedores-Conta-corrente-Gerais-Continente-Outros fornecedores	683,23	683,23	683,23	683,23		
24	Estado e outros entes públicos	358,80	509,33	358,80	509,33		150,53
242	Retenção de impostos sobre rendimentos		150,53		150,53		150,53
2422	Retenção de impostos sobre rendimentos-Trabalho independente		150,53		150,53		150,53
24221	Retenção de impostos sobre rendimentos-Trabalho independente-Continente		150,53		150,53		150,53
24221006	Retenção de impostos sobre rendimentos-Trabalho independente-Continente-SOFIA HENRIQUES		150,53		150,53		150,53
	Total a transportar	11.080,55	11.114,53	11.080,55	11.492,48		411,93

Balancete (Período, Acumulado) - Exercício de 2023, janeiro (2023) a dezembro (2023)

Conta	Descrição	Período		Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte classe	2.764,19		2.764,19		2.764,19	
6221	Serviços especializados-Trabalhos especializados	1.889,66		1.889,66		1.889,66	
62211	Serviços especializados-Trabalhos especializados-Continente	1.889,66		1.889,66		1.889,66	
622111	Serviços especializados-Trabalhos especializados-Continente-Operações gerais	1.639,66		1.639,66		1.639,66	
6221113	Serviços especializados-Trabalhos especializados-Continente-Operações gerais-IVA não dedutível	1.639,66		1.639,66		1.639,66	
62211132	Serviços especializados-Trabalhos especializados-Continente-Operações gerais-IVA não dedutível-Intermedia	680,26		680,26		680,26	
62211133	Serviços especializados-Trabalhos especializados-Continente-Operações gerais-IVA não dedutível-Normal	959,40		959,40		959,40	
622112	Serviços especializados-Trabalhos especializados-Continente-Operações isentas	250,00		250,00		250,00	
6224	Serviços especializados-Honorários	740,62		740,62		740,62	
62241	Serviços especializados-Honorários-Continente	740,62		740,62		740,62	
622411	Serviços especializados-Honorários-Continente-Operações gerais	740,62		740,62		740,62	
6224113	Serviços especializados-Honorários-Continente-Operações gerais-IVA não dedutível	740,62		740,62		740,62	
62241133	Serviços especializados-Honorários-Continente-Operações gerais-IVA não dedutível-Normal	740,62		740,62		740,62	
6228	Serviços especializados-Outros serviços especializados	8,91		8,91		8,91	
62281	Serviços especializados-Outros serviços especializados-Continente	8,91		8,91		8,91	
622812	Serviços especializados-Outros serviços especializados-Continente-Operações isentas	8,91		8,91		8,91	
626	Serviços diversos	125,00		125,00		125,00	
6265	Serviços diversos-Contencioso e notariado	125,00		125,00		125,00	
62651	Serviços diversos-Contencioso e notariado-Continente	125,00		125,00		125,00	
626512	Serviços diversos-Contencioso e notariado-Continente-Operações isentas	125,00		125,00		125,00	
	Total da classe	2.764,19		2.764,19		2.764,19	
Conta	Descrição	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
72	Prestações de serviços	1.620,00	5.717,76	1.620,00	5.717,76	1.620,00	5.717,76
721	Prestações de serviços-Quotas dos Utilizadores	20,00	3.357,76	20,00	3.357,76	20,00	3.357,76
7211	Prestações de serviços-Quotas dos Utilizadores-Continente	20,00	3.357,76	20,00	3.357,76	20,00	3.357,76
72112	Prestações de serviços-Quotas dos Utilizadores-Continente-Isento	20,00	3.357,76	20,00	3.357,76	20,00	3.357,76
721121	Prestações de serviços-Quotas dos Utilizadores- Ano	20,00	3.160,00	20,00	3.160,00	20,00	3.160,00
721122	Prestações de serviços-Quotas dos Utilizadores- Anos Anteriores		180,00		180,00		180,00
	Total a transportar	1.620,00	5.717,76	1.620,00	5.717,76	1.620,00	5.717,76
							4.097,76
							3.337,76
							3.337,76
							3.337,76
							3.140,00
							180,00
							4.097,76

Balço em 31 de dezembro de 2023

(em euros)

Rubrica	Notas	2023	2022
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis			
Bens do património histórico e cultural			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Fundadores/ beneméritos /patrocinadores/ doadores/ associados/ membros			
Outros créditos e ativos não correntes			
Total ativo não corrente			
Ativo corrente			
Inventários			
Créditos a receber		(40,00)	
Estado e outros entes públicos			
Fundadores/ beneméritos /patrocinadores/ doadores/ associados/ membros			
Diferimentos			
Outros ativos correntes		2.821,44	
Caixa e depósitos bancários		3.968,82	6.140,79
Total ativo corrente		6.750,26	6.140,79
Total ativo		6.750,26	6.140,79
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos			
Excedentes técnicos			
Reservas			
Resultados transitados		3.662,84	4.021,90
Excedentes de revalorização			
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais			
Resultado líquido do período		2.715,49	(359,06)
Dividendos antecipados			
Interesses que não controlam			
Total fundos patrimoniais		6.378,33	3.662,84
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar			
Total passivo não corrente			
Passivo corrente			
Fornecedores		221,40	377,95
Estado e outros entes públicos		150,53	
Fundadores/ beneméritos /patrocinadores/ doadores/ associados/ membros			
Financiamentos obtidos			
Diferimentos			
Outros passivos correntes			2.100,00
Total passivo corrente		371,93	2.477,95
Total passivo		371,93	2.477,95
Total fundos patrimoniais e passivo		6.750,26	6.140,79

(Administração)

(Contabilista Certificado)

BANCO: CGD
DATA DA RECONCILIAÇÃO: 31/dez/23

DESCRIÇÃO	DATA	DOC	MONTANTES	
SALDO POR BANCOS	31/dez/23		2 660,44	
Registado pelo banco e não pela empresa			DEB. (+)	CRED. (-)
_____	_____	_____		
_____	_____	_____		
_____	_____	_____		
_____	_____	_____		
_____	_____	_____		
_____	_____	_____		
sub-total / transporte			0,00	0,00
				0,00
Registado pela empresa e não pelo banco			DEB. (+)	CRED. (-)
_____	_____	_____		
_____	_____	_____		
_____	_____	_____		
_____	_____	_____		
_____	_____	_____		
sub-total / transporte			0,00	0,00
				0,00
SALDO DA CONTABILIDADE	31/dez/23		2 660,44	

Reconciliação		2 660,44
Contabilidade a	31/dez/23	2 660,44
Diferença		0,00

BANCO: CGD - Conta solidária**DATA DA RECONCILIAÇÃO:** 31/dez/23

DESCRIÇÃO	DATA	DOC	MONTANTES	
SALDO POR BANCOS	31/dez/23		1 283,97	
Registado pelo banco e não pela empresa			DEB. (+)	CRED. (-)
sub-total / transporte			0,00	0,00
				0,00
Registado pela empresa e não pelo banco			DEB. (+)	CRED. (-)
sub-total / transporte			0,00	0,00
				0,00
SALDO DA CONTABILIDADE	31/dez/23		1 283,97	

Reconciliação		1 283,97
Contabilidade a	31/dez/23	1 283,97
Diferença		0,00