
APRESENTAÇÃO DE CONTAS 2016

Assocrel - Associação de Solidariedade
Social Cultural e Recreativa de Lamas

ENTREGUE NO:
Instituto da Segurança Social, IP



*
Rua do Inatel Lote 57 r/c Dto
3510 018 Viseu

*
tel. 232 416 957
fax. 232 082 627

*
mail. geral@viseugest.pt
web. www.viseugest.pt

Assocrel - Associação de Solidariedade Social Cultural e Recreativa de Lamas

R Barreiro, N 256 Lamas
3600-458 Moledo CDR

Exmº Senhor
Instituto de Segurança Social

Tenho a honra de junto enviar a V. Exª o processo de **APRESENTAÇÃO DE CONTAS** desta Instituição respeitante ao ano de **2016** e do qual fazem parte os documentos seguidamente relacionados:

- Capa
- Balanço
- Demonstração dos resultados por naturezas
- Demonstração dos resultados por naturezas e por valências
- Demonstração dos resultados por naturezas de outras actividades
- Demonstração dos fluxos de caixa
- Anexo
- Balancetes antes do apuramento dos resultados
- Balancetes depois do apuramento dos resultados
- Atas de aprovação de contas

A Direção
António Almeida
António Almeida
(selo branco ou carimbo)
Luís Carlos Almeida
Luís Carlos Almeida

ENTREGUE
Instituto da
Segurança
Social

PEÇAS FINAIS DE APRESENTAÇÃO DE CONTAS DAS
INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE SOLIDARIEDADE SOCIAL

ANO DE 2016

Nome: Assocrel - Associação de Solidariedade Social Cultural e Recreativa de Lamas
Morada: R. Barreiro, N. 256 Lamas
Código Postal: 3600-458 Moledo CDR
Concelho: Castro Daire

A DIREÇÃO

DATA: 25 DE Maio DE 2017

Atestamos
que a Direcção da Associação de Solidariedade Social Cultural e Recreativa de Lamas
está constituída por:
Luís Carlos Almeida
Carlo da Silva Rodrigues

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

DATA: 26 DE Março DE 2017

ASSINATURA DO PRESIDENTE DA ASSEMBLEIA GERAL

Sara Cristina Ferreira do sul

ASSINATURA DO CONTABILISTA CERTIFICADO

João Rui Loureiro Moita

Contabilista Certificado

N.º 84.657

BALANÇO

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2016	31 DEZ 2015
ACTIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	342.097,66	342.613,44
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros	13.1	106,06	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		342.203,72	342.613,44
Ativo corrente			
Inventários		0,00	0,00
Créditos a receber	13.2	1.688,14	2.041,77
Estado e outros entes públicos	13.8	1.670,63	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos	13.4	1.117,82	1.021,46
Outros ativos correntes	13.3	2.003,53	3.470,19
Caixa e depósitos bancários	13.5	76.307,21	62.670,21
		82.787,33	69.203,63
Total do ativo		424.991,05	411.817,07
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		0,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados	13.6	37.567,65	22.727,12
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	13.6	311.095,87	316.969,87
		348.663,52	339.696,99
Resultado líquido do período		15.843,67	14.840,53
Total dos fundos patrimoniais		364.507,19	354.537,52
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	6	42.000,00	42.000,00
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		42.000,00	42.000,00
Passivo corrente			
Fornecedores	13.7	7.208,49	2.194,62
Estado e outros entes públicos	13.8	136,28	1.434,94
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes	13.9	11.139,09	11.649,99
		18.483,86	15.279,55
Total do passivo		60.483,86	57.279,55
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		424.991,05	411.817,07

A Direção
 Associação Soli. Social Cultural e Rec. Lamas
 Maria Goreti Lima
 Presidente
 José Manuel Santos
 Vice-Presidente

O Contabilista Certificado
João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS
RESULTADOS POR
NATUREZA

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
Vendas e serviços prestados	9	61.043,30	65.533,60
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.10	98.399,86	81.737,19
Subsídios, doações e legados à exploração	10/13.10	8.262,70	11.672,31
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	38.380,57	38.817,44
Fornecimentos e serviços externos	13.11	28.255,14	28.853,38
Gastos com o pessoal	11	75.742,22	66.470,23
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade 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	13.12	6.941,46	6.280,26
Outros gastos	13.13	688,69	1.758,96
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		31.580,70	29.323,35
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	15.737,03	14.507,52
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		15.843,67	14.815,83
Juros e rendimentos similares obtidos	9/13.14	0,00	24,70
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		15.843,67	14.840,53
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		15.843,67	14.840,53

A Direção
 António Luís Lima
 Presidente
 José Manuel Costa
 Vice-Presidente

O Contabilista Certificado
João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS
RESULTADOS POR
NATUREZA E POR
VALÊNCIAS

VALÊNCIA: 900102 - Apoio Domiciliário

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
Vendas e serviços prestados	9	56.533,30	62.223,60
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.10	98.399,86	81.737,19
Subsídios, doações e legados à exploração	10/13.10	6.001,61	7.829,42
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	38.380,57	38.817,44
Fornecimentos e serviços externos	13.11	28.249,54	28.810,79
Gastos com o pessoal	11	75.742,22	66.470,23
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade 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	13.12	6.828,79	5.874,00
Outros gastos	13.13	638,69	325,05
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		24.752,54	23.240,70
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	15.737,03	14.507,52
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		9.015,51	8.733,18
Juros e rendimentos similares obtidos	9/13.14	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		9.015,51	8.733,18
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		9.015,51	8.733,18

A Direção
 Manuel Sampaio
 João Gabriel Lima Alves
 João Manuel Sampaio Cardado
 Luís Carlos Reis

O Contabilista Certificado
 João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS
RESULTADOS POR
NATUREZA DE OUTRAS
ACTIVIDADES

ASSOCREL- Ass. Soli. Social Cultural e Rec. Lamas
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

Contribuinte: 507152956

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900101 - Atividades Associativas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
Vendas e serviços prestados	9	4.510,00	3.310,00
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.10	0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração	10/13.10	2.261,09	3.842,89
Varição 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	0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	13.11	5,60	42,59
Gastos com o pessoal	11	0,00	0,00
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade 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	13.12	112,67	406,26
Outros gastos	13.13	50,00	1.433,91
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		6.828,16	6.082,65
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		6.828,16	6.082,65
Juros e rendimentos similares obtidos	9/13.14	0,00	24,70
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		6.828,16	6.107,35
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		6.828,16	6.107,35

A Direção
 João Godeti Lima
 Jorge Manuel Santos Casado

O Contabilista Certificado
 João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ASSOCREL- Ass. Soli. Social Cultural e Rec. Lamas
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2016	2015
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		59.314,92	62.851,00
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		65.366,44	73.743,21
Pagamentos ao pessoal		57.110,98	48.156,63
Caixa gerada pelas operações		-63.162,50	-59.048,84
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		89.759,66	85.516,23
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		26.597,16	26.467,39
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		15.221,25	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-15.221,25	0,00
Fluxos de caixa das actividades 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		2.261,09	2.815,74
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
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 actividades de financiamento (3)		2.261,09	2.815,74
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		13.637,00	29.283,13
Caixa e seus equivalentes no início do período		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no fim do período		62.670,21	33.387,08
		76.307,21	62.670,21

A Direção
 Verificado
 João Gabriel Lima
 José Manuel Silva Cardoso
 Luís Carlos

O Contabilista Certificado

João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

ANEXO

**ASSOCREL- Associação de
Solidariedade Social Cultural e
Recreativa de Lamas**

Anexo



Índice

1	Identificação da Entidade	3
2	Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras	3
3	Principais Políticas Contabilísticas	3
3.1	Bases de Apresentação	3
3.2	Políticas de Reconhecimento e Mensuração	5
4	Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:	9
5	Ativos Fixos Tangíveis	9
6	Custos de Empréstimos Obtidos	11
7	Inventários	11
9	Rédito	12
10	Subsídios do Governo e apoios do Governo	12
11	Benefícios dos empregados	12
12	Divulgações exigidas por outros diplomas legais	13
13	Outras Informações	14
13.1	Investimentos Financeiros	14
13.2	Créditos a Receber	14
13.3	Outros Ativos Correntes	15
13.4	Diferimentos	15
13.5	Caixa e Depósitos Bancários	15
13.6	Fundos Patrimoniais	15
13.7	Fornecedores	16
13.8	Estado e Outros Entes Públicos	16
13.9	Outros Passivos Correntes	16
13.10	Subsídios, doações e legados à exploração	17
13.11	Fornecimentos e serviços externos	17
13.12	Outros rendimentos	17
13.13	Outros gastos	18
13.14	Resultados Financeiros	18
13.15	Acontecimentos após data de Balanço	18

1 Identificação da Entidade

A "ASSOCREL- Ass. Soli. Social Cultural e Rec. Lamas" é uma entidade sem fins lucrativos, com sede em . Tem como atividade principal a ação social para pessoas idosas sem alojamento.

2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2016 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 98/2015 de 2 de junho. O Sistema de Normalização para Entidades do Sector Não Lucrativo é composto por:

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria n.º 220/2015 de 24 de julho;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 215/2015 de 23 de julho;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 82592/2015 de 29 de julho;
- Normas Interpretativas (NI)

3 Principais Políticas Contabilísticas

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Entidade na elaboração das Demonstrações Financeiras foram as seguintes:

3.1 Bases de Apresentação

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF)

3.1.1 Continuidade:

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo que não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Sector Não Lucrativo, este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da atividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins.

3.1.2 Regime do Acréscimo (periodização económica):

Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorram (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo

registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas respetivas contas das rubricas “Devedores e credores por acréscimos” e “Diferimentos”.

3.1.3 Consistência de Apresentação

As Demonstrações Financeiras estão consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação quer dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem, exceto quando ocorrem alterações significativas na natureza que, nesse caso, estão devidamente identificadas e justificadas neste Anexo. Desta forma é proporcionada informação fiável e mais relevante para os utentes.

3.1.4 Materialidade e Agregação

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. A materialidade depende da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou inexactidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras. Itens que não são materialmente relevantes para justificar a sua apresentação separada nas demonstrações financeiras podem ser materialmente relevantes para que sejam discriminados nas notas deste anexo.

3.1.5 Compensação

Devido à importância dos ativos e passivos serem relatados separadamente, assim como os gastos e os rendimentos, estes não devem ser compensados.

3.1.6 Informação Comparativa

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando o Princípio da Continuidade, as políticas contabilísticas devem ser levadas a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo. Procedendo-se a alterações das políticas contabilísticas, as quantias comparativas afetadas pela reclassificação devem ser divulgadas, tendo em conta:

- A natureza da reclassificação;
- A quantia de cada item ou classe de itens que tenha sido reclassificada; e
- Razão para a reclassificação.

3.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1 Ativos Fixos Tangíveis

Os "Ativos Fixos Tangíveis" encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção inicialmente registado, inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida e, se aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer.

Os ativos que foram atribuídos à Entidade a título gratuito encontram-se mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade.

As despesas subsequentes que a Entidade tenha com manutenção e reparação dos ativos são registadas como gastos no período em que são incorridas, desde que não sejam suscetíveis de gerar benefícios económicos futuros adicionais

As depreciações são calculadas, assim que os bens estão em condições de ser utilizados, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontram na tabela abaixo:

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Terrenos e recursos naturais	Indefinida
Edifícios e outras construções	6 a 50
Equipamento básico	6 a 10
Equipamento de transporte	5 a 10
Equipamento biológico	5 a 10
Equipamento administrativo	3 a 10
Outros Ativos fixos tangíveis	5 a 10

A Entidade revê anualmente a vida útil de cada ativo, assim como o seu respetivo valor residual quando este exista.

As mais ou menos valias provenientes da venda de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o valor de realização e a quantia escriturada na data de alienação, sendo que se encontram espelhadas na Demonstração dos Resultados nas rubricas "Outros rendimentos operacionais" ou "Outros gastos operacionais".

Handwritten notes and signatures in the top right corner of the page.

Atkins
[Handwritten signatures and initials]

3.2.2 Investimentos financeiros

Sempre que a Entidade tenha uma influência significativa, em empresas associadas, ou exerça o controlo nas decisões financeiras e operacionais, os "Investimentos Financeiros" são registados pelo Método da Equivalência Patrimonial (MEP). Geralmente traduz-se num investimento com uma representação entre 20% a 50% do capital de outra Entidade.

Pelo MEP as participações são registadas pelo custo de aquisição, havendo a necessidade de ajustar tendo em conta os resultados líquidos das empresas associadas ou participadas. Este ajuste é efetuado por contrapartida de gastos ou rendimentos do período e pelos dividendos recebidos, líquido de perdas por imparidade acumuladas.

Aquando da aquisição da participação pode-se verificar um Goodwill, isto é, o excesso do custo de aquisição face ao justo valor dos capitais próprios na percentagem detida, ou um Badwill (ou Negative Goodwill) quando a diferença seja negativa. O Goodwill encontra-se registado separadamente numa subconta própria do investimento, sendo necessário, na data de Balanço, efetuar uma avaliação dos investimentos financeiros quando existam indícios de imparidade. Havendo é realizada uma avaliação quanto à recuperabilidade do valor líquido do Goodwill, sendo reconhecida uma perda por imparidade se o valor deste exceder o seu valor recuperável.

Se o custo de aquisição for inferior ao justo valor dos ativos líquidos da subsidiária adquirida, a diferença é reconhecida diretamente em resultados do período. O ganho ou perda na alienação de uma Entidade inclui o valor contabilístico do Goodwill relativo a essa Entidade, exceto quando o negócio a que esse Goodwill está afeto se mantenha a gerar benefícios para a Entidade.

De acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro 12 – Imparidade de Ativos, o Goodwill não é amortizado, estando sujeito, como referido, a testes anuais de imparidade. Estas perdas por imparidade não são reversíveis.

3.2.3 Instrumentos Financeiros

Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos apenas e só quando se tornam uma parte das disposições contratuais do instrumento.

Este ponto é aplicável a todos "Instrumentos Financeiros" com exceção:

- Investimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos;
- Direitos e obrigações no âmbito de um plano de benefícios a empregados;
 - Alterações no risco segurado;
 - Alterações na taxa de câmbio;

- Direitos decorrentes de um contrato de seguro exceto se o contrato de seguro resulte numa perda para qualquer das partes em resultado dos termos contratuais que se relacionem com:
 - o Entrada em incumprimento de uma das partes;
 - o Locações, exceto se resultar perda para o locador ou locatário como resultado:
 - Alterações no preço do bem locado;
 - Alterações na taxa de câmbio
 - Entrada em incumprimento de uma das contrapartes

Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

As quotas, donativos e outras ajudas similares procedentes de fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros que se encontram com saldo no final do período sempre que se tenham vencido e possam ser exigidas pela entidade estão registados no ativo pela quantia realizável.

Cientes e outras contas a Receber

Os "Clientes" e as "Outras contas a receber" encontram-se registados pelo seu custo estando deduzidas no Balanço das Perdas por Imparidade, quando estas se encontram reconhecidas, para assim refletir o valor realizável líquido.

As "Perdas por Imparidade" são registadas na sequência de eventos ocorridos que apontem de forma objetiva e quantificável, através de informação recolhida, que o saldo em dívida não será recebido (total ou parcialmente). Estas correspondem à diferença entre o montante a receber e respetivo valor atual dos fluxos de caixa futuros estimados, descontados à taxa de juro efetiva inicial, que será nula quando se perspetiva um recebimento num prazo inferior a um ano.

Estas rubricas são apresentadas no Balanço como Ativo Corrente, no entanto nas situações em que a sua maturidade é superior a doze meses da data de Balanço, são exibidas como Ativos não Correntes.

Outros ativos e passivos financeiros

Os instrumentos financeiros cuja negociação ocorra em mercado líquido e regulamentado, são mensurados ao justo valor, sendo as variações reconhecidas deste por contrapartida de resultados do período.

Handwritten notes and signatures in the top right corner, including the word "Anexo" and some illegible scribbles.

Os custos de transação só podem ser incluídos na mensuração inicial do ativo ou passivo financeiro, quando mensurados ao custo menos perda por imparidade.

À data de relato a Entidade avalia todos os seus ativos financeiros que não estão mensurados ao justo valor por contrapartida de resultados. Havendo evidência objetiva de que se encontra em imparidade, esta é reconhecida nos resultados. Cessando de estar em imparidade, é reconhecida a reversão.

Os Ativos e Passivos Financeiros são desreconhecidos da forma que se encontra prevista na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Pequenas Entidades (NCRF-PE)

Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica "Caixa e depósitos bancários" inclui caixa e depósitos bancários de curto prazo que possam ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de flutuações de valor.

Fornecedores e outras contas a pagar

As dívidas registadas em "Fornecedores" e "Outras contas a pagar" são contabilizadas pelo seu valor nominal.

3.2.4 Fundos Patrimoniais

A rubrica "Fundos" constitui o interesse residual nos ativos após dedução dos passivos.

Os "Fundos Patrimoniais" são compostos por:

- fundos atribuídos pelos fundadores da Entidade ou terceiros;
- fundos acumulados e outros excedentes;
- subsídios, doações e legados que o governo ou outro instituidor ou a norma legal aplicável a cada entidade estabeleçam que sejam de incorporar no mesmo
-

3.2.5 Financiamentos Obtidos

Empréstimos obtidos

Os "Empréstimo Obtidos" encontram-se registados, no passivo, pelo valor nominal líquido dos custos com a concessão desses empréstimos. Os "Encargos Financeiros" são reconhecidos como gastos do período, constando na Demonstração dos Resultados na rubrica "Juros e gastos similares suportados".

3.2.6 Estado e Outros Entes Públicos

As declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção, de acordo com a legislação em vigor, durante um período de quatro anos (dez anos para a Segurança Social, até 2000, inclusive, e cinco anos a partir de 2001), exceto quando estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações. Nestes casos, e dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos. Ou seja, as declarações fiscais da Entidade dos anos de 2010 a 2015 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

4 Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em políticas contabilísticas.

5 Ativos Fixos Tangíveis

Outros Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2015 e de 2016, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2015					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00				0,00
Edifícios e outras construções	357.163,01	0,00				357.163,01
Equipamento básico	13.862,65	0,00				13.862,65
Equipamento de transporte	41.439,83	0,00				41.439,83
Equipamento administrativo	10.436,12	0,00				10.436,12
Equipamento biológico	0,00	0,00				0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	15.608,32	0,00				15.608,32
Ativos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00				0,00
Total	438.509,93	0,00	0,00	0,00	0,00	438.509,93
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	26.951,45	7.833,47				34.784,92
Equipamento básico	4.268,63	2.309,52				6.578,15
Equipamento de transporte	41.439,83	0,00				41.439,83
Equipamento administrativo	3.528,36	1.764,18				5.292,54
Equipamento biológico	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	5.200,70	2.600,35				7.801,05
Total	81.388,97	14.507,52	0,00	0,00	0,00	95.896,49

Descrição	2015			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
Custo				
Terrenos e recursos naturais	0,00			0,00
Edifícios e outras construções	0,00			0,00
Equipamento básico	0,00			0,00
Equipamento de transporte	0,00			0,00
Equipamento biológico	0,00			0,00
Equipamento administrativo	0,00			0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00			0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

Descrição	2016					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00				0,00
Edifícios e outras construções	357.163,01	0,00				357.163,01
Equipamento básico	13.862,65	7.380,00				21.242,65
Equipamento de transporte	41.439,83	0,00				41.439,83
Equipamento administrativo	10.436,12	0,00				10.436,12
Equipamento biológico	0,00	0,00				0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	15.608,32	0,00				15.608,32
Ativos fixos tangíveis em curso	0,00	7.841,25				7.841,25
Total	438.509,93	15.221,25	0,00	0,00	0,00	453.731,18
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	34.784,92	7.833,47				42.618,39
Equipamento básico	6.578,15	3.539,03				10.117,18
Equipamento de transporte	41.439,83	0,00				41.439,83
Equipamento administrativo	5.292,54	1.764,18				7.056,72
Equipamento biológico	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	7.801,05	2.600,35				10.401,40
Total	95.896,49	15.737,03	0,00	0,00	0,00	111.633,52

Descrição	2016			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
Custo				
Terrenos e recursos naturais	0,00			0,00
Edifícios e outras construções	0,00			0,00
Equipamento básico	0,00			0,00
Equipamento de transporte	0,00			0,00
Equipamento biológico	0,00			0,00
Equipamento administrativo	0,00			0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00			0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Custos de Empréstimos Obtidos

Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos são usualmente reconhecidos como gastos à medida que são incorridos.

Descrição	2016			2015		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Locações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Descobertos Bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas caucionadas			0,00			0,00
Contas Bancárias de Factoring			0,00			0,00
Contas bancárias de letras descontadas			0,00			0,00
Outros Empréstimos	42.000,00		42.000,00	42.000,00		42.000,00
Total	42.000,00	0,00	42.000,00	42.000,00	0,00	0,00

7 Inventários

Em 31 de Dezembro de 2016 e de 2015 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2015				2016			
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	
Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	37.790,29	1.027,15	0,00	38.380,57	0,00	0,00	
Produtos acabados e intermédios	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
Produtos e trabalhos em curso	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
Total	0,00	37.790,29	1.027,15	0,00	38.380,57	0,00	0,00	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				38.817,44			38.380,57	
Variações nos inventários da produção				0,00			0,00	

9 Rédito

Para os períodos de 2016 e 2015 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2016	2015
Vendas	0,00	0,00
Prestação de Serviços		
Matrículas e Mensalidades de utentes	48.571,30	53.796,00
Quotas e jónias	3.600,00	3.310,00
Promoções para captação de recursos	0,00	0,00
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0,00	0,00
Outros serviços	8.872,00	8.427,60
Juros	0,00	24,70
Royalties	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
Total	61.043,30	65.558,30

10 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2016 e 2015, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":

Descrição	2016	2015
Subsídios do Governo		
Subsídios à exploração	104.401,47	89.566,61
Apoios do Governo		
Total	104.401,47	89.566,61

11 Benefícios dos empregados

O número de membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2016 e 2015 não se alteraram, não usufruindo de quaisquer remunerações.

Direção

Cargo	Nome	NIF
Presidente	Vitor Manuel Pinto de Liguineiro	212690248
Tesoureiro		
Secretário		
1º Vogal		
2º Vogal		

Conselho Fiscal

Cargo	Nome	NIF
Presidente		
1º Vogal		
2º Vogal		

Assembleia Geral

Cargo	Nome	NIF
Presidente	Luís Carlos dos Reis	205376487
1º Secretário		
2º Secretário		

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2015 foi de 7 e em 31/12/2016 foi de 9.

Os gastos que a Entidade incorreu com os funcionários foram os seguintes:

Descrição	2016	2015
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	62.517,80	54.141,83
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00
Indemnizações	0,00	0,00
Encargos sobre as Remunerações	12.449,15	10.591,50
Séguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	608,02	470,62
Gastos de Ação Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	167,25	1.266,28
Total	75.742,22	66.470,23

12 Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de novembro.

Dando cumprimento ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91, de 17 de outubro, informa-se que a situação da Entidade perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

13 Outras Informações

De forma a uma melhor compreensão das restantes demonstrações financeiras, são divulgadas as seguintes informações.

13.1 Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2016 e 2015, a Entidade detinha os seguintes "Investimentos Financeiros":

Descrição	2016	2015
Investimentos em subsidiárias	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos em associadas	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos em entidades conjuntamente controladas	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos noutras empresas	0,00	0,00
Outros investimentos financeiros	106,06	0,00
Perdas por Imparidade Acumuladas	0,00	0,00
Total	106,06	0,00

13.2 Créditos a Receber

Para os períodos de 2016 e 2015 a rubrica "Clientes" encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2016	2015
Clientes e Utentes c/c		
Clientes	0,00	687,00
Utentes- saldo devedor	1.688,14	1.351,00
Utentes- saldo credor	0,00	0,00
Clientes e Utentes títulos a receber		
Clientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
Clientes e Utentes factoring		
Clientes		
Utentes		
Clientes e Utentes cobrança duvidosa		
Clientes		
Utentes		
Adiantamentos a fornecedores		3,77
Total	1.688,14	2.041,77

Nos períodos de 2016 e 2015 foram registadas as seguintes "Perdas por Imparidade":

Descrição	2016	2015
Clientes		
Utentes	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

13.3 Outros Ativos Correntes

A rubrica "Outros ativos correntes" tinha, em 31 de dezembro de 2016 e 2015, a seguinte decomposição:

Descrição	2016	2015
Adiantamentos ao pessoal	372,03	372,03
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	1.631,50	1.404,60
Outras operações	0,00	0,00
Outros Devedores	0,00	1.693,56
Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00
Total	2.003,53	3.470,19

13.4 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2016 e 2015, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	2016	2015
Gastos a reconhecer	1.117,82	1.021,46
Total	1.117,82	1.021,46
Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

13.5 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de dezembro de 2016 e 2015, encontrava-se com os seguintes saldo:

Descrição	2016	2015
Caixa	1.125,97	123,88
Depósitos à ordem	55.181,24	42.546,33
Depósitos a prazo	20.000,00	20.000,00
Outros		
Total	76.307,21	62.670,21

13.6 Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedentes técnicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados	22.727,12	14.840,53	0,00	37.567,65
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	316.969,87	0,00	5.874,00	311.095,87
Total	339.696,99	14.840,53	5.874,00	348.663,52

13.7 Fornecedores

O saldo da rubrica de "Fornecedores" é discriminado da seguinte forma:

Descrição	2016	2015
Fornecedores c/c	7.208,49	2.194,62
Fornecedores titulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00	0,00
Total	7.208,49	2.194,62

13.8 Estado e Outros Entes Públicos

A rubrica de "Estado e outros Entes Públicos" está dividida da seguinte forma:

Descrição	2016	2015
Ativo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	1.670,63	0,00
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total	1.670,63	0,00
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0,00	0,00
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	124,00	139,00
Segurança Social	0,00	1.295,94
Outros Impostos e Taxas	12,28	0,00
Total	136,28	1.434,94

13.9 Outros Passivos Correntes

A rubrica "Outras contas a pagar" desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2016		2015	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal				
Remunerações a pagar		0,00		3.539,26
Cauções	0,00		0,00	
Outras operações		0,00		27,43
Perdas por imparidade acumuladas		0,00		0,00
Fornecedores de Investimentos		0,00		0,00
Credores por acréscimo de gastos		9.639,09		8.083,30
Outros credores		0,00		0,00
Adiantamentos de clientes		1.500,00		0,00
Total	0,00	11.139,09	0,00	11.649,99

13.10 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2016 e 2015, os seguintes subsídio, doações, heranças e legados:

Descrição	2016	2015
Subsídios do Estado e outros entes públicos	104.401,47	89.566,61
Subsídios de outras entidades	0,00	0,00
Doações e heranças	2.261,09	3.842,89
Legados	0,00	0,00
Total	106.662,56	93.409,50

Os "Subsídios e Apoios do Governo" estão divulgados de forma mais exaustiva na Nota 10.

13.11 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e serviços externos" nos períodos findos em 31 de dezembro de 2016 e de 2015, foi a seguinte:

Descrição	2016	2015
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	6.179,37	7.212,07
Materiais	1.244,71	2.891,19
Energia e fluidos	14.162,89	13.694,79
Deslocações, estadas e transportes	213,73	0,00
Serviços diversos	6.454,44	5.055,33
Total	28.255,14	28.853,38

13.12 Outros rendimentos

A rubrica de "Outros rendimentos" encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2016	2015
Rendimentos Suplementares	0,00	0,00
Descontos de pronto pagamento obtidos	19,99	0,04
Recuperação de dívidas a receber	0,00	0,00
Ganhos em inventários	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos nos restantes ativos financeiros	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	6.921,47	6.280,22
Total	6.941,46	6.280,26

13.13 Outros gastos

A rubrica de "Outros gastos" encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2016	2015
Impostos	125,00	13,78
Descontos de pronto pagamento concedidos	0,00	0,00
Dívidas incobráveis	0,00	0,00
Perdas em inventários	0,00	0,00
Gastos e perdas em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Gastos e perdas nos restantes ativos financeiros	0,00	0,00
Gastos e perdas investimentos não financeiros	0,00	0,00
Outros Gastos e Perdas	563,69	1.745,18
Total	688,69	1.758,96

13.14 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2016 e 2015 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

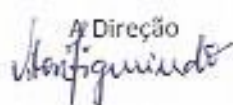
Descrição	2016	2015
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	0,00	0,00
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00
Total	0,00	0,00
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	0,00	24,70
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	0,00	0,00
Total	0,00	24,70
Resultados Financeiros	0,00	24,70

13.15 Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2016.

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2016 foram aprovadas pela Direção.

A Direção


O Contabilista Certificado

João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

BALANCETE ANTES DO
APURAMENTO DOS
RESULTADOS

Balancete de Razão / 2016

Data: 23-03-2017

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	4.871,93	3.745,95	1.125,97	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	211.610,71	156.429,47	55.181,24	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	54.466,00	54.277,86	1.688,14	1.500,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	62.992,12	70.200,61	0,00	7.208,49
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	57.817,28	57.445,25	372,03	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	22.693,21	21.158,86	1.670,63	136,28
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	1.631,50	9.639,09	1.631,50	9.639,09	30.218,41	38.226,00	1.631,50	9.639,09
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	2.092,48	974,66	1.117,82	0,00
31	Compras	172,00	38.552,57	172,00	38.552,57	38.724,57	38.724,57	0,00	0,00
33	Materias-primas, subsidiárias e de consumo	38.380,57	38.380,57	0,00	0,00	38.380,57	38.380,57	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	106,06	0,00	106,06	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	15.737,03	0,00	15.737,03	445.889,93	111.633,52	445.889,93	111.633,52
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	7.841,25	0,00	7.841,25	0,00
56	Resultados transferidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.567,65	0,00	37.567,65
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	3.874,00	0,00	5.874,00	0,00	5.874,00	316.969,87	0,00	311.095,87
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	38.380,57	0,00	38.380,57	0,00	38.380,57	0,00	38.380,57	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	510,03	0,00	510,03	0,00	28.448,10	192,96	28.255,14	0,00
63	Gastos com o Pessoal	9.129,06	0,00	9.129,06	0,00	75.742,40	0,18	75.742,22	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	15.737,03	0,00	15.737,03	0,00	15.737,03	0,00	15.737,03	0,00
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	688,69	0,00	688,69	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	1.631,50	0,00	1.631,50	276,00	61.319,30	0,00	61.043,30
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.662,56	0,00	106.662,56
78	Outros rendimentos	0,00	3.874,00	0,00	3.874,00	0,00	6.941,46	0,00	6.941,46
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	14.840,53	14.840,53	0,00	0,00
Totais		109.814,76	109.814,76	71.434,19	71.434,19	1.181.291,84	1.181.291,84	695.428,22	695.428,22
Saldo Geral									

Reg. Exercício / 2016

Data: 23-03-2017

(Valores em Euros)

Página: 1 de 9

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	4.871,93	3.745,96	1.125,97	0,00
111	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	4.464,16	3.727,95	736,20	0,00
112	Fundo de Manuseio Presidente	0,00	0,00	0,00	0,00	407,77	18,00	389,77	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	211.610,71	156.429,47	55.181,24	0,00
121	CGD 7456	0,00	0,00	0,00	0,00	211.610,71	156.429,47	55.181,24	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
132	Prazo 1 ano 45577507	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
133	DP 6 meses 45577790	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	54.466,00	54.277,86	1.688,14	1.500,00
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	54.171,00	52.482,86	1.688,14	0,00
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	8.834,50	8.834,50	0,00	0,00
2111001	Santa Casa da Misericórdia de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	0,00	8.834,50	8.834,50	0,00	0,00
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	45.336,50	43.648,36	1.688,14	0,00
211701	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	44.426,50	42.988,36	1.438,14	0,00
211702	Centro de Dia	0,00	0,00	0,00	0,00	910,00	660,00	250,00	0,00
218	Adiantamentos de clientes e utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	295,00	1.793,00	0,00	1.500,00
218001	Marciano Ribeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	210,00	210,00	0,00	0,00
218002	Margarida Carvalho Ferreira	0,00	0,00	0,00	0,00	85,00	85,00	0,00	0,00
218004	Benjamin da Carmo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540,00	0,00	540,00
218005	Armindo Lourenço	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00
218006	Santa Casa da Misericórdia de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810,00	0,00	810,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	62.992,12	70.200,61	0,00	7.208,49
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	62.992,12	70.200,61	0,00	7.208,49
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	62.992,12	70.200,61	0,00	7.208,49
2211001	Câmara Municipal de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	0,00	969,39	1.083,53	0,00	114,14
2211003	Coelho & Dias, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	3.877,97	4.274,24	0,00	396,27
2211006	Fidelidade	0,00	0,00	0,00	0,00	1.216,48	1.216,48	0,00	0,00
2211010	VisoAlimentar	0,00	0,00	0,00	0,00	7.159,57	8.792,25	0,00	1.632,68
2211011	Papeliquidos	0,00	0,00	0,00	0,00	2.655,39	2.884,55	0,00	229,16
2211012	Ramiro Augusto do Vale	0,00	0,00	0,00	0,00	3.864,34	4.672,91	0,00	808,57

Balancete Geral

Data: 23-03-2017

(Valores em Euros)

Página: 2 de 9

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211013	António Luís de Almeida	0,00	0,00	0,00	0,00	449,99	449,99	0,00	0,00
2211018	Rui Miguel da Silva Pereira	0,00	0,00	0,00	0,00	28,00	28,00	0,00	0,00
2211019	Padaria de Lamas	0,00	0,00	0,00	0,00	5.152,58	5.766,44	0,00	613,86
2211021	Visegesti, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2.029,50	2.214,00	0,00	184,50
2211026	Recheio- Cash & Carry, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	23,15	23,15	0,00	0,00
2211028	Alvaçoar de Elson Ferreira Oliveira	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00	70,00	0,00	0,00
2211035	Confelardas	0,00	0,00	0,00	0,00	352,64	352,64	0,00	0,00
2211065	Fiscalpreve, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	413,25	719,75	0,00	306,50
2211066	Letifio & Mamede, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2.855,69	3.247,84	0,00	392,15
2211068	PT Comunicações	0,00	0,00	0,00	0,00	1.017,80	1.104,63	0,00	86,83
2211072	Petrossiva	0,00	0,00	0,00	0,00	4.030,05	4.523,65	0,00	493,60
2211083	Univari	0,00	0,00	0,00	0,00	628,54	628,54	0,00	0,00
2211104	Salchitaflo Central, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	66,60	66,60	0,00	0,00
2211108	Sérgio Paulo Rodrigues Peças	0,00	0,00	0,00	0,00	5.502,53	6.059,62	0,00	557,09
2211111	Sogenave	0,00	0,00	0,00	0,00	4,78	4,78	0,00	0,00
2211113	EDP Gás GPL	0,00	0,00	0,00	0,00	3.120,84	3.423,22	0,00	302,38
2211115	EDP Comercial	0,00	0,00	0,00	0,00	4.915,22	4.915,22	0,00	0,00
2211116	PneuDalre	0,00	0,00	0,00	0,00	890,65	890,65	0,00	0,00
2211119	Ambiformed	0,00	0,00	0,00	0,00	361,91	361,91	0,00	0,00
2211121	Tecnidare	0,00	0,00	0,00	0,00	8,65	8,65	0,00	0,00
2211122	Frutaria Avenida	0,00	0,00	0,00	0,00	3.759,96	3.759,96	0,00	0,00
2211123	Allianz	0,00	0,00	0,00	0,00	1.059,43	1.059,43	0,00	0,00
2211124	Securities Direct	0,00	0,00	0,00	0,00	665,72	665,72	0,00	0,00
2211125	Auto - J. Lima	0,00	0,00	0,00	0,00	886,59	886,59	0,00	0,00
2211126	Hig3b	0,00	0,00	0,00	0,00	420,69	420,69	0,00	0,00
2211127	Silva e Leite, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	548,58	548,58	0,00	0,00
2211128	Sérgio Ferreira da Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	82,68	587,24	0,00	904,56
2211129	Interventim, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	73,80	73,80	0,00	0,00
2211130	Frutas Pedro Cruz	0,00	0,00	0,00	0,00	3.671,38	4.257,58	0,00	586,20
2211999	Fornecedor Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	157,78	157,78	0,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	57.817,28	57.445,25	372,03	0,00

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	57.110,98	0,00
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	57.110,98	0,00
232	Adiantamentos	0,00	0,00	372,03	0,00
2322	Ao pessoal	0,00	0,00	372,03	0,00
238	Outras operações	0,00	0,00	334,27	0,00
2382	Com o pessoal	0,00	0,00	334,27	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	21.158,86	136,28
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	1.164,00	0,00
2421	Sobre trabalho dependente	0,00	0,00	1.164,00	0,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	1.671,96	1.670,63
2435	IVA - Recembolsos pedidos	0,00	0,00	1.671,96	1.670,63
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	19.878,89	0,00
247	Fundos de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	102,35	114,64
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	42.000,00
258	Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	42.000,00
2582	Outros financiadores - Passivo Não Corrente	0,00	0,00	0,00	42.000,00
258201	Comissão de Companhas de Lamas	0,00	0,00	0,00	42.000,00
26	Fundadores / patrocinadores / donadores / associados / membros	0,00	0,00	3.600,00	0,00
264	Quotas	0,00	0,00	3.600,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	1.631,50	9.639,09	30.218,41	38.226,00
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	15.221,25	15.221,25
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	15.221,25	15.221,25
2711002	IMAGINÁRIA - Realidade Imaginária, Lda	0,00	0,00	7.841,25	7.841,25
2711003	Springal Unipessoal, Lda	0,00	0,00	7.380,00	7.380,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	1.631,50	9.639,09	13.303,60	21.311,19
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	1.631,50	0,00	3.036,10	1.404,60
272102	Santa Casa da Misericórdia de Castro Daire	1.631,50	0,00	3.036,10	1.404,60
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	9.639,09	10.267,50	19.906,59
27222	Remunerações a liquidar	0,00	9.129,06	9.841,23	18.970,29
27223	Água	0,00	179,90	106,17	286,07
27224	Eletricidade	0,00	330,13	320,10	650,23

Balancete Geral

Data: 23-03-2017

(Valores em Euros)

Página: 4 de 9

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	1.693,56	1.693,56	0,00	0,00
27802	Restituição IVA Alimentação	0,00	0,00	0,00	0,00	1.693,56	1.693,56	0,00	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	2.092,48	974,66	1.117,82	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	2.092,48	974,66	1.117,82	0,00
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	1.999,05	974,66	1.024,39	0,00
28111	Acionável	0,00	0,00	0,00	0,00	585,06	289,76	295,30	0,00
28112	Multas-fisco	0,00	0,00	0,00	0,00	12,86	12,86	0,00	0,00
28113	Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	171,90	171,90	0,00	0,00
28119	Acidentes de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	1.229,23	500,14	729,09	0,00
2812	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	46,80	0,00	46,80	0,00
2819	Outros gastos diferidos	0,00	0,00	0,00	0,00	46,63	0,00	46,63	0,00
31	Compras	172,00	38.552,57	172,00	38.552,57	38.724,57	38.724,57	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	38.552,57	0,00	38.552,57	38.552,57	38.552,57	0,00	0,00
3121	Matérias primas	0,00	38.194,43	0,00	38.194,43	38.194,43	38.194,43	0,00	0,00
31211	Géneros alimentares	0,00	38.194,43	0,00	38.194,43	38.194,43	38.194,43	0,00	0,00
312111	Taxa Reduzida	0,00	24.352,09	0,00	24.352,09	24.352,09	24.352,09	0,00	0,00
312112	Taxa Intermédia	0,00	198,03	0,00	198,03	198,03	198,03	0,00	0,00
312113	Taxa Normal	0,00	6.941,49	0,00	6.941,49	6.941,49	6.941,49	0,00	0,00
312115	Outras restituições	0,00	6.702,82	0,00	6.702,82	6.702,82	6.702,82	0,00	0,00
3122	Subsidiárias e de consumo	0,00	358,14	0,00	358,14	358,14	358,14	0,00	0,00
31222	Material Hoteleiro	0,00	358,14	0,00	358,14	358,14	358,14	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	172,00	0,00	172,00	0,00	172,00	172,00	0,00	0,00
3171	Géneros Alimentares	172,00	0,00	172,00	0,00	172,00	172,00	0,00	0,00
31711	Taxa Reduzida	45,46	0,00	45,46	0,00	45,46	45,46	0,00	0,00
31714	Sem restituição	126,54	0,00	126,54	0,00	126,54	126,54	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	38.380,57	38.380,57	0,00	0,00	38.380,57	38.380,57	0,00	0,00
331	Matérias-primas	38.022,43	38.022,43	0,00	0,00	38.022,43	38.022,43	0,00	0,00
3311	Géneros alimentares	38.022,43	38.022,43	0,00	0,00	38.022,43	38.022,43	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	358,14	358,14	0,00	0,00	358,14	358,14	0,00	0,00
3322	Material Hoteleiro	358,14	358,14	0,00	0,00	358,14	358,14	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	106,06	0,00	106,06	0,00

Balancete Geral

Data: 23-03-2017

(Valores em Euros)

Página: 5 de 9

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	106,06	0,00	106,06	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	106,06	0,00	106,06	0,00
41589	Fundo de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	106,06	0,00	106,06	0,00
43	Ativos fixos tangíveis	0,00	15.737,03	0,00	15.737,03	445.889,93	111.633,52	445.889,93	111.633,52
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	15.737,03	0,00	15.737,03	445.889,93	111.633,52	445.889,93	111.633,52
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	357.163,01	0,00	357.163,01	0,00
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	357.163,01	0,00	357.163,01	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	21.242,65	0,00	21.242,65	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	21.242,65	0,00	21.242,65	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	41.439,83	0,00	41.439,83	0,00
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	41.439,83	0,00	41.439,83	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	10.436,12	0,00	10.436,12	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	2.445,73	0,00	2.445,73	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	6.103,84	0,00	6.103,84	0,00
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	764,00	0,00	764,00	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	1.122,55	0,00	1.122,55	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	15.608,32	0,00	15.608,32	0,00
43371	Outro equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	15.608,32	0,00	15.608,32	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	15.737,03	0,00	15.737,03	0,00	111.633,52	0,00	111.633,52
43382	Edifícios e outras construções	0,00	7.833,47	0,00	7.833,47	0,00	42.618,39	0,00	42.618,39
433821	Edifícios	0,00	7.833,47	0,00	7.833,47	0,00	42.618,39	0,00	42.618,39
43383	Equipamento básico	0,00	3.539,03	0,00	3.539,03	0,00	10.117,18	0,00	10.117,18
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	3.539,03	0,00	3.539,03	0,00	10.117,18	0,00	10.117,18
43384	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.439,83	0,00	41.439,83
433841	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.439,83	0,00	41.439,83
43385	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.056,72	0,00	7.056,72
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	1.764,18	0,00	1.764,18	0,00	1.629,84	0,00	1.629,84
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	407,46	0,00	407,46	0,00	4.067,60	0,00	4.067,60
433854	Equipamento Informático	0,00	1.016,90	0,00	1.016,90	0,00	611,20	0,00	611,20
433855	Equipamento Diverso	0,00	152,80	0,00	152,80	0,00	748,08	0,00	748,08
43387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	187,02	0,00	187,02	0,00	10.401,40	0,00	10.401,40
		0,00	2.600,35	0,00	2.600,35	0,00		0,00	

59

APL

Balancete Geral

Data: 23-03-2017

(Valores em Euros)

Página: 6 de 9

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
433871	Outros equipamentos	0,00	2.600,35	0,00	0,00	2.600,35	10.401,40
43	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	7.841,25	0,00	7.841,25
453	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	7.841,25	0,00	7.841,25
4531	Lar Residencial e Centro de Atival. Ocupacionais	0,00	0,00	0,00	7.841,25	0,00	7.841,25
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	37.567,65	37.567,65
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	5.874,00	0,00	5.874,00	5.874,00	316.969,87	311.095,87
593	Subsídios	5.874,00	0,00	5.874,00	5.874,00	316.969,87	311.095,87
59301	Empreendimento Unid. Centro de Dia	5.874,00	0,00	5.874,00	5.874,00	281.952,00	276.078,00
59302	IFAP	0,00	0,00	0,00	0,00	35.017,87	35.017,87
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	38.380,57	0,00	38.380,57	38.380,57	0,00	38.380,57
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	38.380,57	0,00	38.380,57	38.380,57	0,00	38.380,57
61211	Géneros alimentares	38.022,43	0,00	38.022,43	38.022,43	0,00	38.022,43
6122	Subsidiárias e de Consumo	358,14	0,00	358,14	358,14	0,00	358,14
61222	Material Hoteleiro	358,14	0,00	358,14	358,14	0,00	358,14
62	Fornecimentos e serviços externos	510,03	0,00	510,03	28.448,10	192,96	28.255,14
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	6.179,37	0,00	6.179,37
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	2.683,91	0,00	2.683,91
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	693,72	0,00	693,72
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00
6225	Comissões	0,00	0,00	0,00	96,07	0,00	96,07
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	2.505,67	0,00	2.505,67
623	Manutenção	0,00	0,00	0,00	1.244,71	0,00	1.244,71
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	451,33	0,00	451,33
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	610,38	0,00	610,38
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	183,00	0,00	183,00
624	Energia e fluidos	510,03	0,00	510,03	14.162,89	0,00	14.162,89
6241	Electricidade	330,13	0,00	330,13	4.925,25	0,00	4.925,25
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	4.980,94	0,00	4.980,94
6243	Água	179,90	0,00	179,90	1.076,99	0,00	1.076,99
6244	Gás	0,00	0,00	0,00	3.165,10	0,00	3.165,10
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	14,61	0,00	14,61

Balancete Geral

Data: 23-03-2017

(Valores em Euros)

Página: 7 de 9

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	213,73	0,00	213,73	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	213,73	0,00	213,73	0,00
626	Serviços diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	6.647,40	192,96	6.454,44	0,00
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	1.590,02	0,00	1.590,02	0,00
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	1.520,87	192,96	1.327,91	0,00
62631	Automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	704,44	0,00	704,44	0,00
62632	Multi-fiscos	0,00	0,00	0,00	0,00	362,31	0,00	362,31	0,00
62633	Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	454,12	192,96	261,16	0,00
6266	Despesas de representação	0,00	0,00	0,00	0,00	198,50	0,00	198,50	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	0,00	3.320,52	0,00	3.320,52	0,00
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	17,49	0,00	17,49	0,00
62689	Outros Fornecimentos e Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	17,49	0,00	17,49	0,00
63	Gastos com o Pessoal	9.129,06	0,00	9.129,06	0,00	75.742,40	0,18	75.742,22	0,00
632	Remunerações do pessoal	7.464,50	0,00	7.464,50	0,00	62.517,80	0,00	62.517,80	0,00
6321	Vencimentos	7.338,50	0,00	7.338,50	0,00	56.938,71	0,00	56.938,71	0,00
6322	Remunerações Adicionais	126,00	0,00	126,00	0,00	5.579,09	0,00	5.579,09	0,00
63221	Díazimidades	126,00	0,00	126,00	0,00	567,69	0,00	567,69	0,00
63228	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	4.611,40	0,00	4.611,40	0,00
632281	Bolsa de Ocupação Mensal	0,00	0,00	0,00	0,00	4.234,12	0,00	4.234,12	0,00
632282	Bolsa Mensal Complementar	0,00	0,00	0,00	0,00	377,28	0,00	377,28	0,00
635	Encargos sobre remunerações	1.664,56	0,00	1.664,56	0,00	12.449,33	0,18	12.449,15	0,00
6351	Segurança Social	1.664,56	0,00	1.664,56	0,00	12.440,75	0,18	12.440,57	0,00
6352	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	8,58	0,00	8,58	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	0,00	0,00	0,00	0,00	608,02	0,00	608,02	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	167,25	0,00	167,25	0,00
6386	Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	167,25	0,00	167,25	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	15.737,03	0,00	15.737,03	0,00	15.737,03	0,00	15.737,03	0,00
642	Activos fixos tangíveis	15.737,03	0,00	15.737,03	0,00	15.737,03	0,00	15.737,03	0,00
6422	Edifícios e outras construções	7.833,47	0,00	7.833,47	0,00	7.833,47	0,00	7.833,47	0,00
64221	Edifícios	7.833,47	0,00	7.833,47	0,00	7.833,47	0,00	7.833,47	0,00
6423	Equipamento Básico	3.539,03	0,00	3.539,03	0,00	3.539,03	0,00	3.539,03	0,00

Balancete Geral

Data: 23-03-2017

(Valores em Euros)

Página: 8 de 9

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	3.539,03	0,00	3.539,03	0,00	3.539,03	0,00	3.539,03	0,00
6425	Equipamento Administrativo	1.764,18	0,00	1.764,18	0,00	1.764,18	0,00	1.764,18	0,00
64251	Mobiliário e Utensílios Administrativos	407,46	0,00	407,46	0,00	407,46	0,00	407,46	0,00
64253	Mobiliário e Equipamento Social	1.016,90	0,00	1.016,90	0,00	1.016,90	0,00	1.016,90	0,00
64254	Equipamento Informático	152,80	0,00	152,80	0,00	152,80	0,00	152,80	0,00
64255	Equipamento Diverso	187,02	0,00	187,02	0,00	187,02	0,00	187,02	0,00
6427	Outros activos fixos tangíveis	2.600,35	0,00	2.600,35	0,00	2.600,35	0,00	2.600,35	0,00
64271	Outros equipamento	2.600,35	0,00	2.600,35	0,00	2.600,35	0,00	2.600,35	0,00
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	688,69	0,00	688,69	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00	0,00	125,00	0,00
6813	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00	0,00	125,00	0,00
688	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	563,69	0,00	563,69	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	561,19	0,00	561,19	0,00
6888	Outras não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	2,50	0,00	2,50	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	1.631,50	0,00	1.631,50	276,00	61.319,30	0,00	61.043,30
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	0,00	0,00	0,00	276,00	48.847,30	0,00	48.571,30
7214	Terceira idade	0,00	0,00	0,00	0,00	276,00	48.847,30	0,00	48.571,30
72142	Centro de Dia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	910,00	0,00	910,00
72143	Serviço de Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	276,00	47.937,30	0,00	47.661,30
722	Quotizações e jónas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00
7221	Quotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00
725	Serviços secundários	0,00	1.631,50	0,00	1.631,50	0,00	8.872,00	0,00	8.872,00
72501	Refeições	0,00	1.631,50	0,00	1.631,50	0,00	8.051,50	0,00	8.051,50
72502	Limpeza habitacional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,50	0,00	37,50
72503	Acompanhamento a consultas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783,00	0,00	783,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.662,56	0,00	106.662,56
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.401,47	0,00	104.401,47
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.399,86	0,00	98.399,86
75114	Terceira idade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.399,86	0,00	98.399,86
7511414	Serviço de apoio domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.399,86	0,00	98.399,86
7515	Antarquias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00

5

Handwritten signatures and initials in the top right corner.

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2016

Data: 23-03-2017

(Valores em Euros)

Página: 9 de 9

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
75152	Freguesia de Moledo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
75153	Junta de Freguesia de Moledo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
7518	IEFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.001,61
753	Doações e heranças	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.261,09
7531	Doações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.261,09
75311	Dinheiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.261,09
78	Outros rendimentos	0,00	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	6.941,46	0,00	6.941,46
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,99	0,00	19,99
788	Outros	0,00	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	6.921,47	0,00	6.921,47
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929,94	0,00	929,94
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	5.874,00
7885	Restituição de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112,13	0,00	112,13
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,40	0,00	5,40
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	14.840,53	14.840,53	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	14.840,53	14.840,53	0,00	0,00
Totais		109.814,76	109.814,76	71.434,19	71.434,19	1.181.291,84	1.181.291,84	695.428,22	695.428,22
Saldo Geral									

BALANCETE DEPOIS DO
APURAMENTO DE
RESULTADOS

Balancete de Razão Resultados / 2016

Data: 23-03-2017

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	4.871,93	3.745,96	1.125,97
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	211.610,71	156.429,47	55.181,24
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
21	Clientes e Utiens	0,00	0,00	0,00	54.466,00	54.277,86	1.688,14
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	62.992,12	70.200,61	7.208,49
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	57.817,28	57.445,25	372,03
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	22.693,21	21.158,86	1.670,63
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	42.000,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	30.218,41	38.226,00	1.631,50
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	2.092,48	974,66	1.117,82
31	Compras	0,00	0,00	0,00	38.724,57	38.724,57	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	38.380,57	38.380,57	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	106,06	0,00	106,06
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	445.889,93	111.633,52	445.889,93
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	7.841,25	0,00	7.841,25
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	37.567,65	37.567,65
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	5.874,00	316.969,87	311.095,87
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	0,00	0,00	38.380,57	0,00	38.380,57
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	0,00	0,00	28.448,10	192,96	28.255,14
63	Gastos com o Pessoal	0,00	0,00	0,00	75.742,40	0,18	75.742,22
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	0,00	0,00	15.737,03	0,00	15.737,03
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	688,69	0,00	688,69
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	276,00	61.319,30	61.043,30
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	106.662,56	106.662,56
78	Outros rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	6.941,46	6.941,46
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	14.840,53	14.840,53	0,00
	Totais	0,00	0,00	0,00	1.181.291,84	1.181.291,84	695.428,22
	Saldo Geral						

Balancete Geral Resultados / 2016

Data: 23-03-2017

(Valores em Euros)

Página: 1 de 9

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Débito	Saldo Débito	Saldo Crédito	
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	4.871,93	3.745,96	1.125,97	0,00
111	Caixa	0,00	0,00	0,00	4.464,16	3.727,96	736,20	0,00
112	Fundo de Manueio Presidente	0,00	0,00	0,00	407,77	18,00	389,77	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	211.610,71	156.429,47	55.181,24	0,00
121	CGD 7456	0,00	0,00	0,00	211.610,71	156.429,47	55.181,24	0,00
13	Outras depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
132	Prazo 1 ano 45577507	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
133	DP 6 meses 45577590	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	54.466,00	54.277,86	1.688,14	1.500,00
211	Clientes e utentes c/e	0,00	0,00	0,00	54.171,00	52.482,86	1.688,14	0,00
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	8.834,50	8.834,50	0,00	0,00
2111001	Santa Casa da Misericórdia de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	8.834,50	8.834,50	0,00	0,00
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	45.336,50	43.648,36	1.688,14	0,00
211701	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	44.426,50	42.988,36	1.438,14	0,00
211702	Centro de Dia	0,00	0,00	0,00	910,00	660,00	250,00	0,00
218	Adiantamentos de clientes e utentes	0,00	0,00	0,00	295,00	1.795,00	0,00	1.500,00
218001	Merciano Ribeiro	0,00	0,00	0,00	210,00	210,00	0,00	0,00
218002	Margarida Carvalho Ferreira	0,00	0,00	0,00	85,00	85,00	0,00	0,00
218004	Benjamin do Carmo	0,00	0,00	0,00	0,00	540,00	0,00	540,00
218005	Arnaldo Lourenço	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00
218006	Santa Casa da Misericórdia de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	0,00	810,00	0,00	810,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	62.992,12	70.200,61	0,00	7.208,49
221	Fornecedores c/e	0,00	0,00	0,00	62.992,12	70.200,61	0,00	7.208,49
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	62.992,12	70.200,61	0,00	7.208,49
2211001	Câmara Municipal de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	969,39	1.083,53	0,00	114,14
2211003	Coelho & Dias, SA	0,00	0,00	0,00	3.877,97	4.274,24	0,00	396,27
2211006	Fidelidade	0,00	0,00	0,00	1.216,48	1.216,48	0,00	0,00
2211010	ViscoAlimentar	0,00	0,00	0,00	7.159,57	8.792,25	0,00	1.632,68
2211011	Papelíquidos	0,00	0,00	0,00	2.655,39	2.884,55	0,00	229,16
2211012	Ramiro Augusto do Vale	0,00	0,00	0,00	3.864,34	4.672,91	0,00	808,57

Balancete Geral

Data: 23-03-2017

(Valores em Euros)

Página: 2 de 9

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211013	Araciano Luis de Almeida	0,00	0,00	0,00	0,00	449,99	449,99	0,00	0,00
2211018	Rui Miguel da Silva Pereira	0,00	0,00	0,00	0,00	28,00	28,00	0,00	0,00
2211019	Padaria de Lamas	0,00	0,00	0,00	0,00	5.152,58	5.765,44	0,00	613,86
2211021	Viseugest, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2.029,50	2.214,00	0,00	184,50
2211026	Recheio- Cash & Carry, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	23,15	23,15	0,00	0,00
2211028	Avulsalar de Elson Ferreira Oliveira	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00	70,00	0,00	0,00
2211035	Confedãdas	0,00	0,00	0,00	0,00	352,64	352,64	0,00	0,00
2211065	Fiscalpreve, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	413,23	719,75	0,00	306,50
2211066	Leitão & Manteide, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2.855,69	3.247,84	0,00	392,15
2211068	PT Comunicações	0,00	0,00	0,00	0,00	1.017,80	1.104,63	0,00	86,83
2211072	Petroalva	0,00	0,00	0,00	0,00	4.030,05	4.523,65	0,00	493,60
2211083	Univari	0,00	0,00	0,00	0,00	628,34	628,34	0,00	0,00
2211104	Salechialho Central, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	66,60	66,60	0,00	0,00
2211108	Sérgio Paulo Rodrigues Poças	0,00	0,00	0,00	0,00	5.502,53	6.059,62	0,00	557,09
2211111	Sogenave	0,00	0,00	0,00	0,00	4,78	4,78	0,00	0,00
2211113	EDP Gás GPL	0,00	0,00	0,00	0,00	3.120,84	3.423,22	0,00	302,38
2211115	EDP Comercial	0,00	0,00	0,00	0,00	4.915,22	4.915,22	0,00	0,00
2211116	PneuDezire	0,00	0,00	0,00	0,00	890,65	890,65	0,00	0,00
2211119	Ambiformed	0,00	0,00	0,00	0,00	361,91	361,91	0,00	0,00
2211121	Tecnidaira	0,00	0,00	0,00	0,00	8,65	8,65	0,00	0,00
2211122	Frutaria Avenida	0,00	0,00	0,00	0,00	3.759,96	3.759,96	0,00	0,00
2211123	Allianz	0,00	0,00	0,00	0,00	1.059,43	1.059,43	0,00	0,00
2211124	Securitas Direct	0,00	0,00	0,00	0,00	665,72	665,72	0,00	0,00
2211125	Auto - J. Lima	0,00	0,00	0,00	0,00	886,59	886,59	0,00	0,00
2211126	Hig3b	0,00	0,00	0,00	0,00	420,69	420,69	0,00	0,00
2211127	Silva e Leite, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	548,58	548,58	0,00	0,00
2211128	Sérgio Ferreira da Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	82,68	587,24	0,00	504,56
2211129	Incarvertical, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	73,80	73,80	0,00	0,00
2211130	Frutas Pedro Cruz	0,00	0,00	0,00	0,00	3.671,38	4.257,58	0,00	586,20
2211999	Fornecedor Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	157,78	157,78	0,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	57.817,28	57.445,25	372,03	0,00

S. S.

Balancete Geral Resultados / 2016

Data: 23-03-2017

(Valores em Euros)

Página: 3 de 9

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	57.110,98	57.110,98	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	57.110,98	57.110,98	0,00	0,00
232	Adiantamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	372,03	0,00	372,03	0,00
2322	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	372,03	0,00	372,03	0,00
238	Outras operações	0,00	0,00	0,00	0,00	334,27	334,27	0,00	0,00
2382	Com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	334,27	334,27	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	22.693,21	21.158,86	1.670,63	136,28
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	1.040,00	1.164,00	0,00	124,00
2421	Sobre trabalho dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	1.040,00	1.164,00	0,00	124,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	1.671,96	1,33	1.670,63	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	1.671,96	1,33	1.670,63	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	19.878,89	19.878,89	0,00	0,00
247	Fundo de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	102,36	114,64	0,00	12,28
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00
258	Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00
2582	Outros financiadores - Passivo Não Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00
258201	Comissão de Compartes de Lamas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00
26	Fundadores / patronalistas/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00
264	Quotas	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	30.218,41	38.226,00	1.631,50	9.639,09
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	15.221,25	15.221,25	0,00	0,00
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	15.221,25	15.221,25	0,00	0,00
2711002	IMAGINÁRIA - Realidade Imaginária, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	7.841,25	7.841,25	0,00	0,00
2711003	Springest Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	7.380,00	7.380,00	0,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	0,00	0,00	0,00	13.303,60	21.311,19	1.631,50	9.639,09
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	3.036,10	1.404,60	1.631,50	0,00
272102	Santa Casa da Misericórdia de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	0,00	3.036,10	1.404,60	1.631,50	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	10.267,50	19.906,59	0,00	9.639,09
27222	Remunerações a liquidar	0,00	0,00	0,00	0,00	9.841,23	18.970,29	0,00	9.129,06
27223	Água	0,00	0,00	0,00	0,00	106,17	286,07	0,00	179,90
27224	Electricidade	0,00	0,00	0,00	0,00	320,10	650,23	0,00	330,13

Balancete Geral

Data: 23-03-2017

(Valores em Euros)

Página: 4 de 9

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	1.693,56	1.693,56	0,00	0,00
27802	Restituição IVA Alimentação	0,00	0,00	0,00	0,00	1.693,56	1.693,56	0,00	0,00
28	Difícultades	0,00	0,00	0,00	0,00	2.092,48	974,66	1.117,82	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	2.092,48	974,66	1.117,82	0,00
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	1.999,05	974,65	1.024,39	0,00
28111	Automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	585,06	289,75	295,30	0,00
28112	Multirisco	0,00	0,00	0,00	0,00	12,86	12,86	0,00	0,00
28113	Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	171,90	171,90	0,00	0,00
28119	Acidentes de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	1.229,23	500,14	729,09	0,00
2812	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	46,80	0,00	46,80	0,00
2819	Outros gastos diferidos	0,00	0,00	0,00	0,00	46,63	0,00	46,63	0,00
31	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00	38.724,57	38.724,57	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	38.552,57	38.552,57	0,00	0,00
3121	Matérias primas	0,00	0,00	0,00	0,00	38.194,43	38.194,43	0,00	0,00
31211	Géneros alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	38.194,43	38.194,43	0,00	0,00
312111	Taxa Reduzida	0,00	0,00	0,00	0,00	24.352,09	24.352,09	0,00	0,00
312112	Taxa Intermediária	0,00	0,00	0,00	0,00	198,03	198,03	0,00	0,00
312113	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	0,00	6.941,49	6.941,49	0,00	0,00
312115	Outras restituições	0,00	0,00	0,00	0,00	6.702,82	6.702,82	0,00	0,00
3122	Subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	358,14	358,14	0,00	0,00
31222	Material Hoteleiro	0,00	0,00	0,00	0,00	358,14	358,14	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	0,00	0,00	0,00	0,00	172,00	172,00	0,00	0,00
3171	Géneros Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	172,00	172,00	0,00	0,00
31711	Taxa Reduzida	0,00	0,00	0,00	0,00	45,46	45,46	0,00	0,00
31714	Sem restituição	0,00	0,00	0,00	0,00	126,54	126,54	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	38.380,57	38.380,57	0,00	0,00
331	Mantidas-primas	0,00	0,00	0,00	0,00	38.022,43	38.022,43	0,00	0,00
3311	Géneros alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	38.022,43	38.022,43	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	0,00	0,00	0,00	0,00	358,14	358,14	0,00	0,00
3322	Material Hoteleiro	0,00	0,00	0,00	0,00	358,14	358,14	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	106,06	0,00	106,06	0,00

Balancete Geral

Data: 23-03-2017

(Valores em Euros)

Página: 5 de 9

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	106,06	0,00	106,06	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	106,06	0,00	106,06	0,00
41589	Fundo de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	106,06	0,00	106,06	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	445.889,93	111.633,52	445.889,93	111.633,52
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	445.889,93	111.633,52	445.889,93	111.633,52
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	357.163,01	0,00	357.163,01	0,00
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	357.163,01	0,00	357.163,01	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	21.242,65	0,00	21.242,65	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	21.242,65	0,00	21.242,65	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	41.439,83	0,00	41.439,83	0,00
43341	Veículos Leves	0,00	0,00	0,00	0,00	41.439,83	0,00	41.439,83	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	10.436,12	0,00	10.436,12	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	2.445,73	0,00	2.445,73	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	6.103,84	0,00	6.103,84	0,00
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	764,00	0,00	764,00	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	1.122,55	0,00	1.122,55	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	15.608,32	0,00	15.608,32	0,00
43371	Outro equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	15.608,32	0,00	15.608,32	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.633,52	0,00	111.633,52
43382	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.618,39	0,00	42.618,39
433821	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.618,39	0,00	42.618,39
43383	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.117,18	0,00	10.117,18
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.117,18	0,00	10.117,18
43384	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.439,83	0,00	41.439,83
433841	Veículos Leves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.439,83	0,00	41.439,83
43385	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.056,72	0,00	7.056,72
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.629,84	0,00	1.629,84
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.067,60	0,00	4.067,60
433854	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611,20	0,00	611,20
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	748,08	0,00	748,08
43387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.401,40	0,00	10.401,40

55

Balancete Geral

Data: 23-03-2017

(Valores em Euros)

Página: 6 de 9

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433871	Outros equipamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.401,40	0,00	10.401,40
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	7.841,25	0,00	7.841,25	0,00
453	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	7.841,25	0,00	7.841,25	0,00
4531	Lar Residencial e Centro de Ativid. Ocupacionais	0,00	0,00	0,00	0,00	7.841,25	0,00	7.841,25	0,00
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.567,65	0,00	37.567,65
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	5.874,00	316.969,87	0,00	311.095,87
593	Subsídios	0,00	0,00	0,00	0,00	5.874,00	316.969,87	0,00	311.095,87
59301	Empreendimento Unid. Centro de Dia	0,00	0,00	0,00	0,00	5.874,00	281.952,00	0,00	276.078,00
59302	IFAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.017,87	0,00	35.017,87
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	0,00	0,00	0,00	38.380,57	0,00	38.380,57	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	38.380,57	0,00	38.380,57	0,00
61211	Géneros alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	38.022,43	0,00	38.022,43	0,00
6122	Subsidiárias e de Consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	358,14	0,00	358,14	0,00
61222	Material Hotelário	0,00	0,00	0,00	0,00	358,14	0,00	358,14	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	0,00	0,00	0,00	28.448,10	192,96	28.255,14	0,00
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	6.179,37	0,00	6.179,37	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	2.683,91	0,00	2.683,91	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	693,72	0,00	693,72	0,00
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
6225	Comissões	0,00	0,00	0,00	0,00	96,07	0,00	96,07	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	0,00	2.505,67	0,00	2.505,67	0,00
623	Matérias	0,00	0,00	0,00	0,00	1.244,71	0,00	1.244,71	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	0,00	451,33	0,00	451,33	0,00
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	610,38	0,00	610,38	0,00
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	0,00	183,00	0,00	183,00	0,00
624	Energia e fluídos	0,00	0,00	0,00	0,00	14.162,89	0,00	14.162,89	0,00
6241	Electricidade	0,00	0,00	0,00	0,00	4.925,25	0,00	4.925,25	0,00
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	4.980,94	0,00	4.980,94	0,00
6243	Água	0,00	0,00	0,00	0,00	1.076,99	0,00	1.076,99	0,00
6244	Gás	0,00	0,00	0,00	0,00	3.165,10	0,00	3.165,10	0,00
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	14,61	0,00	14,61	0,00

5

 23/03/2017

Balancete Geral Resultados / 2016

Data: 23-03-2017

(Valores em Euros)

Página: 7 de 9

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	213,73	0,00	213,73	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	213,73	0,00	213,73	0,00
626	Serviços diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	6.647,40	192,96	6.454,44	0,00
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	1.590,02	0,00	1.590,02	0,00
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	1.520,87	192,96	1.327,91	0,00
62631	Automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	704,44	0,00	704,44	0,00
62632	Multi-riiscos	0,00	0,00	0,00	0,00	362,31	0,00	362,31	0,00
62633	Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	454,12	192,96	261,16	0,00
6266	Despesas de representação	0,00	0,00	0,00	0,00	198,50	0,00	198,50	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	0,00	3.320,52	0,00	3.320,52	0,00
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	17,49	0,00	17,49	0,00
62689	Outros Fornecimentos e Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	17,49	0,00	17,49	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	75.742,40	0,18	75.742,22	0,00
632	Remunerações do pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	62.517,80	0,00	62.517,80	0,00
6321	Vencimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	56.938,71	0,00	56.938,71	0,00
6322	Remunerações Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00	5.579,09	0,00	5.579,09	0,00
63221	Diaturnidades	0,00	0,00	0,00	0,00	967,69	0,00	967,69	0,00
63228	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	4.611,40	0,00	4.611,40	0,00
632281	Bolsa de Ocupação Mensal	0,00	0,00	0,00	0,00	4.234,12	0,00	4.234,12	0,00
632282	Bolsa Mensal Complementar	0,00	0,00	0,00	0,00	377,28	0,00	377,28	0,00
635	Energias sobre remunerações	0,00	0,00	0,00	0,00	12.449,33	0,18	12.449,15	0,00
6351	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	12.440,75	0,18	12.440,57	0,00
6352	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	8,58	0,00	8,58	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	0,00	0,00	0,00	0,00	608,02	0,00	608,02	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	167,25	0,00	167,25	0,00
6386	Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	167,25	0,00	167,25	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	0,00	0,00	0,00	15.737,03	0,00	15.737,03	0,00
642	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	15.737,03	0,00	15.737,03	0,00
6422	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	7.833,47	0,00	7.833,47	0,00
64221	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	7.833,47	0,00	7.833,47	0,00
6423	Equipamento Básico	0,00	0,00	0,00	0,00	3.539,03	0,00	3.539,03	0,00

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
64221	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	3.539,03	0,00	3.539,03	0,00
6422	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	1.768,18	0,00	1.768,18	0,00
64221	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	407,46	0,00	407,46	0,00
64223	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	1.016,90	0,00	1.016,90	0,00
64224	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	152,80	0,00	152,80	0,00
64225	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	187,02	0,00	187,02	0,00
6427	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,35	0,00	2.600,35	0,00
64271	Outros equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,35	0,00	2.600,35	0,00
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	688,69	0,00	688,69	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00	0,00	125,00	0,00
6813	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00	0,00	125,00	0,00
688	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	563,69	0,00	563,69	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	561,19	0,00	561,19	0,00
6888	Outros não especificadas	0,00	0,00	0,00	0,00	2,50	0,00	2,50	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	276,00	61.319,30	0,00	61.043,30
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	0,00	0,00	0,00	276,00	48.847,30	0,00	48.571,30
7214	Terceira Mão	0,00	0,00	0,00	0,00	276,00	48.847,30	0,00	48.571,30
72142	Centro de Dia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	910,00	0,00	910,00
72143	Serviço de Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	276,00	47.937,30	0,00	47.661,30
722	Quitizações e jónis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00
7221	Quotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00
725	Serviços secundários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.872,00	0,00	8.872,00
72501	Refeições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.051,50	0,00	8.051,50
72502	Limpeza habitacional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,50	0,00	37,50
72503	Acompanhamento a consultas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783,00	0,00	783,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.662,56	0,00	106.662,56
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.401,47	0,00	104.401,47
7511	BSS, IP - Centro Distrital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.399,86	0,00	98.399,86
75114	Terceira idade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.399,86	0,00	98.399,86
7511414	Serviço de apoio domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.399,86	0,00	98.399,86
7515	Avarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00

5
7
AB
[Handwritten signature]

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
75152	Freguesia de Molezelo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
75153	Junta de Freguesia de Molezelo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
7518	IEFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.001,61
753	Doações e heranças	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.261,09
7531	Doações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.261,09
75311	Dirreito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.261,09
78	Outros rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.941,46
782	Descontas de pronto pagamento obtidas.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,99
788	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.921,47
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929,94
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.874,00
7885	Restituição de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112,13
7888	Outros não especificados.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,40
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	14.840,53	0,00	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	14.840,53	0,00	0,00	0,00
Totais		0,00	0,00	0,00	0,00	1 181 291,84	0,00	695,428,22	695,428,22
Saldo Geral						1 181 291,84			

ACTAS DE APROVAÇÃO
DE CONTAS