

Daniel

A
A
A
Ry
A
A

Elisabete de Jesus
Oliveira

APRESENTAÇÃO DE CONTAS 2014

**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 013 Visou

+
tel. 232 416 957
fax. 232 082 627

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

RELATÓRIO DE GESTÃO

Exercício de 2014

1. INTRODUÇÃO

A ASSOCREL – Associação de Solidariedade Social, Cultural e Recreativa de Lamas vem, nos termos estatutários, apresentar o seu Relatório de Gestão, referente ao Exercício de 2014, para acompanhar os documentos de Prestação de Contas que vão ser submetidos a parecer do Conselho Fiscal e apreciados e votados na Assembleia Geral que se vai realizar no dia vinte e oito de março de 2015.

Neste contexto, tendo presente os elementos disponíveis, apresenta-se o seguinte relatório:

2. PLANO SOCIAL

A instituição durante o ano de 2014 teve como preocupação principal continuar a assegurar o funcionamento das respostas sociais: Apoio Domiciliário. A direção tem como preocupação principal o crescente bem-estar dos seus utentes, no sentido de minorar os efeitos do seu envelhecimento e para que sintam de uma forma humana os serviços que lhe são prestados.

Além das atividades diárias, houve uma preocupação de incentivar os utentes a permanecerem ativos, preenchendo melhor o seu tempo físico e o espaço mental.

A instituição participou em diversas iniciativas, quer nas instalações, quer também nas deslocações em várias atividades, indicando a seguir as mais importantes:

- a) Participação na Mostra Castro Daire;
- b) Participação na Feira Medieval de Mões;
- c) Participação nas Festas Populares de Lamas;
- d) Visita dos membros dos Corpos Gerentes aos utentes;
- e) Realização do Almoço dos idosos;

Daniel A J
45
17/10/2014
classificação
Paul
Oliveira

3. PLANO INSTITUCIONAL

- a) Continuámos e reforçámos a participação dos sócios nas atividades da Instituição;
- b) Abrimos a Cantina Social, de forma a poderemos servir refeições para angariação de dinheiro;
- c) Promovemos a realização da Ceia de Natal com a participação dos Corpos Sociais, funcionários e associados;
- d) Criámos o Conselho Consultivo, que integra todos os suplentes de todos os órgãos sociais, a fim de aumentar a transparência e monitoramento das ações da Direção;
- e) Implementámos sistema de controlo de pagamentos e recebimentos, com o reforço dos procedimentos de conforto;
- f) Reduzimos os gastos gerais com fornecedores;
- g) Aumentamos o número de sócios de 62 para 151, com as quotas em dia;
- h) Recebemos donativos no valor de quase 2.418,00€;
- i) Liquidámos todas as dívidas para com as funcionárias, sindicato e IEFP;
- j) Inscrevemos nas contas a dívida de 42 mil euros para com a Comissão de Compartes, e que transitou da anterior direção;
- k) Fizemos várias reparações e aquisições urgentes para a manutenção de máquinas e equipamentos;

4. INVESTIMENTOS

A instituição passou o ano de 2014 sem a realização de investimentos de relevo, apenas reparações nas carrinhas e algumas reparações e aquisição de equipamento para o Centro de Dia.

Todavia, há a necessidade de se procederem a reparações de maior valor, nomeadamente na reparação de infiltrações de água, reparação de sistemas de proteção, conclusão do sistema de AVAC e atualização do sistema de incêndio.

Todavia, a direção optou por não realizar estes investimentos, uma vez que a instituição ainda não tem fundos suficientes para isso, sendo a nossa maior preocupação assegurar um serviço de qualidade aos utentes e a constituição de reservas que permitam não apenas requalificar o que há a requalificar, mas também para iniciarmos o pagamento da dívida aos Compartes de Lamas.



Contribuinte N.º 507 152 956

5. APRESENTAÇÃO DE CONTAS E RESULTADOS

O ano de 2014, foi um ano atípico em termos de contas e resultados.

Tivemos eleições a meio do ano, o que condicionou a estratégia de saneamento financeiro.

Assim, na primeira parte do ano a instituição apresentou resultados operacionais negativos, de quase 10 mil euros, apenas corrigidos no segundo semestre de 2014, já com a nova direção. terminando com um saldo operacional positivo de 5.074,98€.

Aproveitamos para referir que o financiamento estatal do SAD atingiu 73.135,20 euros, razão pela qual a instituição desenvolveu todos os esforços no sentido de encontrar as melhores soluções económico-financeiras adequadas à sustentabilidade futura, como o aumento do número de sócios, participação e realização de atividades de angariação de fundos, no sentido de continuar a honrar os seus compromissos que são apanágio desta Direção.

Considerando que todos os elementos em pormenor, objeto de análise, se encontram nas Demonstrações Financeiras, apresentamos sinteticamente os principais:

Proveitos e Ganhos	170.314,80 Euros
Custos e Perdas	150.722,30 Euros
Resultado Líquido positivo	5.074,98 Euros

6. PERSPETIVAS PARA O FUTURO

Uma vez que pretendemos continuar a ser uma instituição de referência em termos de qualidade dos serviços prestados e para a ajudar a cumprir este desígnio, torna-se urgente e indispensável a modernização do parque automóvel, tendo em conta a população alvo, as distâncias a percorrer e o estado das estradas.

Para minimizar o esforço da instituição pretende-se preparar uma candidatura às linhas de financiamento que venham a ser divulgadas.

Estamos também a preparar candidaturas para a remodelação e aumento de valências, sendo nossa intenção a elaboração de um projeto preliminar, a apresentar logo que possível aos sócios, dando conta do que se pretende para continuar o desenvolvimento da instituição, dos seus serviços, do seu envolvimento com os sócios e a comunidade em geral.

Daniel

(Handwritten initials)

(Handwritten signatures and initials: A, J, RY, Elisabete, and Oliveira)

Daniel
Paul
A
hh
Oliveira

7. CONCLUSÕES

Na sequência do apuramento de resultados, propomos à Exma. Assembleia Geral, que o Resultado Líquido positivo, no montante de 5.074,98 Euros, seja transferido para Resultados Transitados.

Como nota final, queremos agradecer ao Centro Distrital de Viseu, Câmara Municipal Castro Daire, Junta de Freguesia Moledo toda a colaboração que tem prestado e aos benfeitores por continuarem, com a sua generosidade, a contribuir para o engrandecimento da instituição.

Um agradecimento, também, a todos os associados da ASSOCREL e seus colaboradores, pelo modo como desempenham as suas funções com um verdadeiro sentido de responsabilidade.

Lamas, 10 de março de 2015

A Direção

Vitor Figueiredo
Luís Manuel Santos Cardeiro
Mano da Silva Rodrigues

Marc. Elisabete de Almeida de Jesus
Freia Goreti Lima Barros

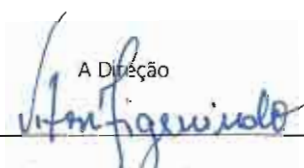
**Assocrel - Associação de Solidariedade Social Cultural e Recreativa de
Lamas**

R Barreiro, N 256 Lamas
3600-458 Moledo Castro Daire

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 **2014** 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 Direcção


(selo branco ou carimbo)

ENTREGUE
Instituto da
Segurança
Social

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

ANO DE 2014

Nome: Assocrel - Associação de Solidariedade Social Cultural e Recreativa de Lamas

Morada: R Barreiro, N 256 Lamas

Código Postal: 3600-458 Moledo Castro Daire

Concelho: Castro Daire

A DIREÇÃO

DATA: ___ DE _____ DE 2015

Maria Goreti Lima Claro
João Lourenço Sampaio
Henrique Almeida de Almeida
Maria da Silva Rodrigues

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

DATA: ___ DE _____ DE 2015

ASSINATURA DO PRESIDENTE DA ASSEMBLEIA GERAL

Luís Carlos Silva

ASSINATURA DO TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

João Rui Loureiro Moita

Técnico Oficial de Contas

N.º 84.657

BALANÇO

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2014	31 DEZ 2013
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	5	357.120,96	357.735,19
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
		357.120,96	357.735,19
Activo corrente			
Inventários	7	0,00	654,97
Clientes	12.1	4.206,00	0,00
Adiantamentos a fornecedores		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outras contas a receber	12.2	372,03	9.946,19
Diferimentos	12.3	663,30	3.756,87
Outros activos financeiros		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários	12.4	33.387,08	39.129,59
		38.628,41	53.487,62
Total do activo		395.749,37	411.222,81
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		0,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados	12.5	6.402,14	53.334,02
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	12.5	322.843,87	331.652,19
		329.246,01	384.986,21
Resultado líquido do período		5.074,98	-4.931,88
Total do fundo de capital		334.320,99	380.054,33
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	6	42.000,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		42.000,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores	12.6	5.340,37	12.734,33
Adiantamentos de Clientes		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	12.7	1.324,81	2.852,04
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outras contas a pagar	12.8	12.763,20	15.582,11
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
		19.428,38	31.168,48
Total do passivo		61.428,38	31.168,48
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		395.749,37	411.222,81

A Direcção
Handwritten signature: João Rui Loureiro Moita
 Maria Goretti Lima E. Pires
 João Rui Loureiro Moita
 João Rui Loureiro Moita

João Rui Loureiro Moita
 Técnico Oficial de Contas
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS
RESULTADOS POR
NATUREZA

ASSOCREL- Ass. Soli. Social Cultural e Rec. Lamas
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014

Contribuinte: 507152956

Moeda: EUROS

Daniel
Paul **A**
C
h. n.
Debitos

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados	8	62.974,76	60.363,60
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.9	73.135,20	72.464,00
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.9	8.907,65	14.528,93
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	7	42.997,64	39.395,31
Fornecimentos e serviços externos	12.10	29.288,51	29.343,49
Gastos com o pessoal	10	65.717,18	68.184,66
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 e ganhos	12.11	25.279,19	3.129,95
Outros gastos e perdas	12.12	12.710,97	5.149,33
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento de impostos		19.582,50	8.413,69
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	14.507,52	13.345,57
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		5.074,98	-4.931,88
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		5.074,98	-4.931,88
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		5.074,98	-4.931,88

António Figueiredo
Paulo Gabriel Lima
João Manuel Sousa
Mário da Silva Rodrigues
Maria Elisabete de Almeida Figueira

João Rui Loureiro Moita
 Técnico Oficial de Contas
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS
RESULTADOS POR
NATUREZA E POR
VALÊNCIAS

ASSOCREL- Ass. Soli. Social Cultural e Rec. Lamas
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014

Contribuinte: 507152956

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900102 - Apoio Domiciliário

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados	8	59.099,76	58.658,60
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.9	73.135,20	72.464,00
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.9	6.479,65	5.725,56
Varição nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	7	42.997,64	39.395,31
Fornecimentos e serviços externos	12.10	28.208,51	29.343,49
Gastos com o pessoal	10	65.717,18	68.184,66
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 e ganhos	12.11	5.874,00	0,00
Outros gastos e perdas	12.12	1.077,25	5.149,33
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento de impostos		6.588,03	-5.224,63
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	14.507,52	13.345,57
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-7.919,49	-18.570,20
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		-7.919,49	-18.570,20
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-7.919,49	-18.570,20

Handwritten signatures:
 José Goreti Lima Claro
 José Manuel São Lourenço
 Mariana Silva Rodrigues
 Maria Adelaide de Almeida Fernandes

João Rui Loureiro Moita
 Técnico Oficial de Contas
 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 2014

Daniel
 Contribuinte: 507152956

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900101 - Atividades Associativas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados	8	3.875,00	1.705,00
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.9	0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.9	2.428,00	8.803,37
Varição nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	7	0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	12.10	1.080,00	0,00
Gastos com o pessoal	10	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 e ganhos	12.11	19.405,19	3.129,95
Outros gastos e perdas	12.12	11.633,72	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento de impostos		12.994,47	13.638,32
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		12.994,47	13.638,32
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		12.994,47	13.638,32
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		12.994,47	13.638,32

António Figueiredo
 Paulo Gabriel Lima Claro
 João Manuel dos Santos
 Mário da Silva Rodrigues
 Maria Cláudia de Almeida Sousa

João Rui Loureiro Moita
 Técnico Oficial de Contas
 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 2014

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2014	2013
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		63.021,97	0,00
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		78.207,64	0,00
Pagamentos ao pessoal		45.630,65	0,00
Caixa gerada pelas operações		-60.816,32	0,00
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		54.749,11	0,00
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		-6.067,21	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		2.103,30	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)		-2.103,30	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		2.428,00	0,00
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)		2.428,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-5.742,51	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		39.129,59	0,00
Caixa e seus equivalentes no fim do período		33.387,08	39.129,59

A Direcção

António Quinto
Maria Goreti Lima E Faro
Mário da Silva Rodrigues
 Nome do representante da Direcção

O Responsável

João Rui Loureiro Moita
 Técnico Oficial de Contas
 N.º 84.657

ANEXO

Daniel
Paul A A
Rui
Luis Oliveira
Elisabete Sousa

Assocrel - Associação de Solidariedade Social Cultural e Recreativa de Lamas

Anexo em 31 de dezembro de 2014

A
Ry
Oliveria

Índice

1	Identificação da Entidade	3
2	Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras	3
3	Principais Políticas Contabilísticas	4
3.1	Bases de Apresentação	4
3.2	Políticas de Reconhecimento e Mensuração.....	5
4	Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:	9
5	Ativos Fixos Tangíveis	10
6	Custos de Empréstimos Obtidos.....	12
7	Inventários	12
8	Rédito.....	13
9	Subsídios do Governo e apoios do Governo.....	13
10	Benefícios dos empregados	13
11	Divulgações exigidas por outros diplomas legais	14
12	Outras Informações	15
12.1	Clientes e Utentes.....	15
12.2	Outras contas a receber.....	15
12.3	Diferimentos	16
12.4	Caixa e Depósitos Bancários	16
12.5	Fundos Patrimoniais	16
12.6	Fornecedores	16
12.7	Estado e Outros Entes Públicos	17
12.8	Outras Contas a Pagar	17
12.9	Subsídios, doações e legados à exploração	17
12.10	Fornecimentos e serviços externos	18
12.11	Outros rendimentos e ganhos	18
12.12	Outros gastos e perdas	18
12.13	Acontecimentos após data de Balanço	19

A
TRB
A
L. B.
Ortiz

1 Identificação da Entidade

A “Assocrel - Associação de Solidariedade Social Cultural e Recreativa de Lamas” é uma instituição particular de solidariedade social, com sede em Castro Daire. Tem como atividade principal a ação social para pessoas idosas sem alojamento.

2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2014 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 36-A/2011 de 9 de Março. No Anexo II do referido Decreto, refere que 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 105/2011 de 14 de Março;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 106/2011 de 14 de Março;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 6726-B/2011 de 14 de Março;
- Normas Interpretativas (NI)

A adoção da NCRF-ESNL ocorreu pela primeira vez em 2012, pelo que à data da transição do referencial contabilístico anterior (Plano de Contas das Instituições Particulares de Solidariedade Social) para este normativo é 1 de Janeiro de 2011, conforme o estabelecido no § 5 Adoção pela primeira vez da NCRF-ESNL.

Assim, a Entidade preparou o Balanço de abertura de 1 de Janeiro de 2012 aplicando as disposições previstas na NCRF-ESNL. As Demonstrações Financeiras de 2011 que foram preparadas e aprovadas, de acordo com o referencial contabilístico em vigor naquela altura, foram alteradas de modo a que haja comparabilidade com as Demonstrações Financeiras de 2011.

A
A
A
E
L
Oliviero

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 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 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 inexatidão 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 ao Princípio da Continuidade da Entidade, 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

Daniel
Paul
Elisabete Aguiar
Anexo
Ryff
Ch
Oliveira

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 encontra na tabela abaixo:

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

A Entidade revê anualmente a vida útil de cada ativa, 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, as sendo que se encontra espelhadas na Demonstração dos Resultados nas rubricas “Outros rendimentos operacionais” ou “Outros gastos operacionais”.

3.2.2 Inventários

Os “Inventários” estão registados ao menor de entre o custo de aquisição e o valor realizável líquido. O valor realizável líquido representa o preço de venda estimado deduzido de todos os custos estimados necessários para a concluir os inventários e proceder à sua venda. Sempre que o valor de custo é superior ao valor realizável líquido, a diferença é registada como uma perda por imparidade.

A Entidade adota como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado. Os Inventários que não sejam geralmente intermutáveis deve ser atribuído custos individuais através do uso de identificação específica.

Os produtos e trabalhos em curso encontram-se valorizados ao custo de produção, que inclui o custo dos materiais incorporados, mão-de-obra direta e gastos gerais.

Os Inventários que a Entidade detém, mas que destinam-se a contribuir para o desenvolvimento das atividades presentes e futuras ou os serviços que lhes estão associados

não estão diretamente relacionados com a capacidade de para ela gerar fluxos de caixa, estão mensurados pelo custo histórico ou custo corrente, o mais baixo dos dois.

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:
 - Entrada em incumprimento de uma das partes;
 - 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 registadas 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 ocorrido 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

Daniel AA
Anexo
Eliane Segura
P
C
Deivara

- 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 2009 a 2012 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.

Daniel
 Anexo
 Elisete Sepia
 A A
 h h R h
 Oliveira

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 2013 e de 2014, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2013					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	0,00	11.759,35				11.759,35
Equipamento de transporte	41.439,83	0,00				41.439,83
Equipamento administrativo	0,00	10.436,12				10.436,12
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00	15.608,32				15.608,32
Ativos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00				0,00
Total	0,00	436.406,63	0,00	0,00	0,00	436.406,63
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	3.874,99	862,76				4.737,75
Equipamento básico	15.163,70	7.997,84				23.161,54
Equipamento de transporte	44.594,56	898,65				45.493,21
Equipamento administrativo	1.692,62	0,00				1.692,62
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00	3.586,32				3.586,32
Total	0,00	13.345,57	0,00	0,00	0,00	78.671,44

Descrição	2013			Saldo final
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	
Perdas por imparidade				
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 administrativo	0,00			0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00			0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

Daniel
Paul
Cláudia *Aguiar*
 Anexo
AA
hy
Ry
Cláudia

Descrição	2014					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	11.759,35	2.103,30				13.862,65
Equipamento de transporte	41.439,83	0,00				41.439,83
Equipamento administrativo	10.436,12	0,00				10.436,12
Outros Ativos fixos tangíveis	15.608,32	0,00				15.608,32
Ativos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00				0,00
Total	436.406,63	2.103,30	0,00	0,00	0,00	438.509,93
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	4.737,75	7.833,47			14.380,23	26.951,45
Equipamento básico	23.161,54	2.309,52			-21.202,43	4.268,63
Equipamento de transporte	45.493,21	0,00			-4.053,38	41.439,83
Equipamento administrativo	1.692,62	1.764,18			71,56	3.528,36
Outros Ativos fixos tangíveis	3.586,32	2.600,35			-985,97	5.200,70
Total	78.671,44	14.507,52	0,00	0,00	-11.789,99	81.388,97

Descrição	2014			Saldo final
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	
Perdas por imparidade				
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 administrativo	0,00			0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00			0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

Daniel A
 Daniel A
 Daniel A
 Anexo
 h/h
 Ocetana

6 Custos de Empréstimos Obtidos

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

Descrição	2014			2013		
	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	0,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7 Inventários

Em 31 de Dezembro de 2014 e de 2013 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2013				2014		
	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	40.050,28	0,00	654,97	41.623,66	719,01	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	40.050,28	0,00	654,97	41.623,66	719,01	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				39.395,31			42.997,64
Variações nos inventários da produção				0,00			0,00

Pamela
ful
elizabeth fernandes Anexo
54
Oliveria

8 Rédito

Para os períodos de 2014 e 2013 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2014	2013
Vendas	0,00	0,00
Prestação de Serviços		
Quotas de utilizadores	56.907,26	58.658,60
Quotas e jóias	3.875,00	1.705,00
Promoções para captação de recursos	0,00	0,00
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0,00	0,00
Serviços secundários	2.192,50	0,00
Juros	0,00	0,00
Royalties	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
Total	62.974,76	60.363,60

9 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2014 e 2013, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":

Descrição	2014	2013
Subsídios do Governo		
Subsídios à exploração	78.895,84	78.238,46
Apoios do Governo		
Total	78.895,84	78.238,46

10 Benefícios dos empregados

O número de membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2013 e 2014 não se alteraram, não usufruindo de quaisquer remunerações.

Direção

Cargo	Nome	NIF
Presidente	<i>M. Manuel Pinto Liguinho</i>	<i>212690248</i>
Tesoureiro	<i>M. Maria Elizabeth da Almeida Sousa</i>	<i>205602851</i>
Secretário	<i>M. Manuel Silva Costa</i>	<i>214362272</i>
1º Vogal	<i>M. José Góes Lima (Pare)</i>	<i>229335403</i>
2º Vogal	<i>M. Maria da Silva Rodrigu</i>	<i>195555678</i>

Daniel
 Daniel
 Anexo
 AA
 OLIVEIRA

Conselho Fiscal

Cargo	Nome	NIF
Presidente	Rui Fernando da Rocha Teixeira	204409927
1º Vogal	Daniel Simões Ferreira	211 087022
2º Vogal	Gerardo de Oliveira	123664632

Assembleia Geral

Cargo	Nome	NIF
Presidente	Luiz Carlos Oliveira Reis	205376487
1º Secretário	Sara Cristina Ferreira do Sul	244954631
2º Secretário	Daniel Alexandre Borges Coelho	222970038

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2013 e em 31/12/2014 foi de 7.

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

Descrição	2014	2013
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	54.028,06	54.609,84
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00
Indemnizações	0,00	0,00
Encargos sobre as Remunerações	10.886,98	11.147,18
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	50,04	85,08
Gastos de Ação Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	752,10	2.342,56
Total	65.717,18	68.184,66

11 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.

Daniel
Anexo
LH

A
R
A
Oliveira

12 Outras Informações

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

12.1 Clientes e Utentes

Para os períodos de 2014 e 2013 a rubrica "Clientes" encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2014	2013
Clientes e Utentes c/c		
Clientes	527,00	0,00
Utentes- saldo devedor	3.679,00	0,00
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		
Total	4.206,00	0,00

Nos períodos de 2014 e 2013 foram registadas as seguintes "Perdas por Imparidade":

Descrição	2014	2013
Clientes		
Utentes	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

12.2 Outras contas a receber

A rubrica "Outras contas a receber" tinha, em 31 de Dezembro de 2014 e 2013, a seguinte decomposição:

Descrição	2014	2013
Adiantamentos ao pessoal	372,03	372,03
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	6.034,20
Outras operações	0,00	0,00
Outros Devedores	0,00	1.965,19
Perdas por Imparidade	0,00	0,00
Total	372,03	8.371,42

Daniel A A
 Anexo
 Lh
 Oliveira

12.3 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2014 e 2013, a rubrica “Diferimentos” englobava os seguintes saldos:

Descrição	2014	2013
Gastos a reconhecer	663,30	3.756,87
Total	663,30	3.756,87
Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

12.4 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de “Caixa e Depósitos Bancários”, a 31 de Dezembro de 2014 e 2013, encontrava-se com os seguintes saldo:

Descrição	2014	2013
Caixa	4,82	0,00
Depósitos à ordem	33.382,26	32.169,59
Depósitos a prazo	0,00	6.960,00
Outros		
Total	33.387,08	39.129,59

12.5 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 técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados	53.334,02	0,00	46.931,88	6.402,14
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	331.652,19	0,00	8.808,32	322.843,87
Total	384.986,21	0,00	55.740,20	329.246,01

12.6 Fornecedores

O saldo da rubrica de “Fornecedores” é discriminado da seguinte forma:

Descrição	2014	2013
Fornecedores c/c	5.340,37	11.159,56
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00	0,00
Total	5.340,37	11.159,56

Daniel
 Anexo
 Oliveira

12.7 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2014	2013
Ativo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0,00	0,00
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total	0,00	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)	60,00	165,00
Segurança Social	1.264,81	2.687,04
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total	1.324,81	2.852,04

12.8 Outras Contas a Pagar

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

Descrição	2014		2013	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal				
Remunerações a pagar		3.828,71		7.749,53
Cauções	0,00		0,00	
Outras operações		26,43		0,00
Perdas por imparidade acumuladas		0,00		0,00
Fornecedores de Investimentos		0,00		0,00
Credores por acréscimo de gastos		8.908,06		7.832,58
Outros credores		0,00		0,00
Total	0,00	12.763,20	0,00	15.582,11

12.9 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2014 e 2013, os seguintes subsídio, doações, heranças e legados:

Descrição	2014	2013
Subsídios do Estado e outros entes públicos	78.895,84	78.238,46
Subsídios de outras entidades	0,00	8.754,47
Doações e heranças	3.147,01	0,00
Legados	0,00	0,00
Total	82.042,85	86.992,93

Os "Subsídios e Apoios do Governo" estão divulgados de forma mais exaustiva na Nota 9.

Daniel A
 del
 Anexo
 h 9
 Oliveira

12.10 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos “Fornecimentos e serviços externos” nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2014 e de 2013, foi a seguinte:

Descrição	2014	2013
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	8.341,17	9.398,69
Materiais	2.637,12	2.161,07
Energia e fluidos	12.560,15	12.000,01
Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00
Serviços diversos	5.750,07	5.783,72
Total	29.288,51	29.343,49

12.11 Outros rendimentos e ganhos

A rubrica de “Outros rendimentos e ganhos” encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2014	2013
Rendimentos Suplementares	0,00	0,00
Descontos de pronto pagamento obtidos	0,52	0,30
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	25.278,67	3.129,65
Total	25.279,19	3.129,95

12.12 Outros gastos e perdas

A rubrica de “Outros gastos e perdas” encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2014	2013
Impostos	81,50	405,13
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	12.629,47	4.744,20
Total	12.710,97	5.149,33

Daniel
Anexo
Lsb
Olivera

12.13 Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de Dezembro de 2014.

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 2014 foram aprovadas pela Direção.

Castro Daire, _____

A Direção

Amiguisola
Freia Goetli Lima Claro
João Manuel Santos Coelho
Mário da Silva Rodrigues
Mário Elisabete de Almeida de Jesus

O Técnico Oficial de Contas

João Rui Loureiro Moita
Técnico Oficial de Contas
N.º 84.657

BALANCETE ANTES DO
APURAMENTO DOS
RESULTADOS

Balancete de Razão

Reg. Exercício / 2014

Data: 24-03-2015

(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	6.111,50	6.106,68	4,82	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	179.784,42	146.402,16	33.382,26	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	6.960,00	6.960,00	0,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	67.214,42	63.008,42	4.206,00	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	81.447,43	86.787,80	0,00	5.340,37
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	50.938,37	54.421,48	372,03	3.855,14
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	19.336,81	20.661,62	0,00	1.324,81
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	3.875,00	3.875,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	8.908,06	0,00	8.908,06	26.189,44	35.097,50	0,00	8.908,06
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	4.420,17	3.756,87	663,30	0,00
31	Compras	157,63	41.781,29	157,63	41.781,29	41.938,92	41.938,92	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	42.342,67	42.997,64	0,00	654,97	42.997,64	42.997,64	0,00	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló	0,00	719,01	0,00	719,01	719,01	719,01	0,00	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	14.507,52	0,00	14.507,52	466.036,87	108.915,91	438.509,93	81.388,97
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	46.931,88	53.334,02	0,00	6.402,14
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	8.808,32	331.652,19	0,00	322.843,87
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	42.997,64	0,00	42.997,64	0,00	42.997,64	0,00	42.997,64	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	220,38	0,00	220,38	0,00	30.198,78	910,27	29.288,51	0,00
63	Gastos com o Pessoal	8.687,68	0,00	8.687,68	0,00	65.717,18	0,00	65.717,18	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	14.507,52	0,00	14.507,52	0,00	14.507,52	0,00	14.507,52	0,00
68	Outros gastos e perdas	0,00	0,00	0,00	0,00	12.711,04	0,07	12.710,97	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	8.693,66	71.668,42	0,00	62.974,76
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	1.658,70	83.701,55	0,00	82.042,85
78	Outros rendimentos e ganhos	0,00	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	25.279,19	0,00	25.279,19
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	4.931,88	4.931,88	0,00	0,00
	Totais	114.787,52	114.787,52	72.444,85	72.444,85	1.235.126,60	1.235.126,60	642.360,16	642.360,16
	Saldo Geral								

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2014

Data: 24-03-2015

(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	6.111,50	6.106,68	4,82	0,00
111	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	6.111,50	6.106,68	4,82	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	179.784,42	146.402,16	33.382,26	0,00
121	CGD 7456	0,00	0,00	0,00	0,00	179.784,42	146.402,16	33.382,26	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	6.960,00	6.960,00	0,00	0,00
131	CGD 6920	0,00	0,00	0,00	0,00	6.960,00	6.960,00	0,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	67.214,42	63.008,42	4.206,00	0,00
211	Clientes e utentes e/c	0,00	0,00	0,00	0,00	67.214,42	63.008,42	4.206,00	0,00
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	2.117,50	1.590,50	527,00	0,00
2111001	Santa Casa da Misericórdia de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	0,00	2.117,50	1.590,50	527,00	0,00
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	65.096,92	61.417,92	3.679,00	0,00
211701	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	65.096,92	61.417,92	3.679,00	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	81.447,43	86.787,80	0,00	5.340,37
221	Fornecedores e/c	0,00	0,00	0,00	0,00	81.447,43	86.787,80	0,00	5.340,37
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	81.447,43	86.787,80	0,00	5.340,37
2211001	Câmara Municipal de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	0,00	235,76	295,99	0,00	60,23
2211002	Microville Informática	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00
2211003	Coelho & Dias, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	7.923,94	8.538,06	0,00	614,12
2211004	Talho Santa Clara	0,00	0,00	0,00	0,00	1.286,70	1.286,70	0,00	0,00
2211005	Fruitas Cruz II	0,00	0,00	0,00	0,00	1.770,73	2.018,61	0,00	247,88
2211006	Fidelidade	0,00	0,00	0,00	0,00	1.706,10	1.706,10	0,00	0,00
2211007	Pavilética	0,00	0,00	0,00	0,00	763,44	763,44	0,00	0,00
2211008	Moto Art de Artur Jorge Marques Soares	0,00	0,00	0,00	0,00	13,55	13,55	0,00	0,00
2211009	Cardoso & Sobrinho	0,00	0,00	0,00	0,00	5.565,10	5.565,10	0,00	0,00
2211010	VisoAlimentar	0,00	0,00	0,00	0,00	8.630,34	9.554,04	0,00	923,70
2211011	Papelquidos	0,00	0,00	0,00	0,00	2.965,17	3.308,47	0,00	343,30
2211012	Ramiro Augusto do Vale	0,00	0,00	0,00	0,00	4.615,41	5.048,28	0,00	432,87
2211013	António Luis de Almeida	0,00	0,00	0,00	0,00	5.102,05	5.144,07	0,00	42,02
2211014	Gesthouse	0,00	0,00	0,00	0,00	1.260,00	1.260,00	0,00	0,00
2211016	Cooperativa Agrícola de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	0,00	82,65	82,65	0,00	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2014

(Valores em Euros)

Mensal

Acumulado

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211017	Tipografia Beira Alta	0,00	0,00	0,00	0,00	205,41	205,41	0,00	0,00
2211018	Rui Miguel da Silva Pereira	0,00	0,00	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00
2211019	Padaria de Lamas	0,00	0,00	0,00	0,00	5.787,06	6.577,52	0,00	790,46
2211020	Multitimp	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00
2211021	Visegest, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	738,00	1.291,50	0,00	553,50
2211022	Celso Marques Pontes	0,00	0,00	0,00	0,00	215,78	215,78	0,00	0,00
2211026	Recheio- Cash & Carry, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.186,32	1.186,32	0,00	0,00
2211027	EDP Comercial	0,00	0,00	0,00	0,00	10.716,91	10.716,91	0,00	0,00
2211034	Auto Mões	0,00	0,00	0,00	0,00	1.174,92	1.174,92	0,00	0,00
2211035	Confelãrdas	0,00	0,00	0,00	0,00	140,20	140,20	0,00	0,00
2211043	Companhia de Seguros Tranquilidade	0,00	0,00	0,00	0,00	158,17	158,17	0,00	0,00
2211048	Capelamões	0,00	0,00	0,00	0,00	1.178,75	1.178,75	0,00	0,00
2211049	Costumes Próprios	0,00	0,00	0,00	0,00	25,50	25,50	0,00	0,00
2211054	António Manuel Ferreira Esteves	0,00	0,00	0,00	0,00	51,00	51,00	0,00	0,00
2211060	Fátima Paiva Unipessoal, lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	915,77	989,60	0,00	73,83
2211062	Equipphotgest, lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.364,89	1.364,89	0,00	0,00
2211065	Fiscalpreve, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	568,60	1.010,40	0,00	441,80
2211066	Leitão & Mamede, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	3.785,12	3.785,12	0,00	0,00
2211068	PT Comunicações	0,00	0,00	0,00	0,00	1.012,51	1.012,51	0,00	0,00
2211070	Braguês & Companhia, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	57,05	57,05	0,00	0,00
2211071	Ricardo Miguel Marques da Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00
2211072	Petroalva	0,00	0,00	0,00	0,00	1.040,00	1.040,00	0,00	0,00
2211074	Arlindo Pinto Monteiro	0,00	0,00	0,00	0,00	779,70	779,70	0,00	0,00
2211083	Univari	0,00	0,00	0,00	0,00	514,43	514,43	0,00	0,00
2211084	Moreira Congelados	0,00	0,00	0,00	0,00	107,84	107,84	0,00	0,00
2211085	Higuarda	0,00	0,00	0,00	0,00	16,61	16,61	0,00	0,00
2211089	Luis Marques Romão	0,00	0,00	0,00	0,00	196,25	196,25	0,00	0,00
2211091	Tipografia Viseense	0,00	0,00	0,00	0,00	113,78	113,78	0,00	0,00
2211092	Mini O Prineipal	0,00	0,00	0,00	0,00	56,58	56,58	0,00	0,00
2211096	Higilíquidos	0,00	0,00	0,00	0,00	611,69	631,87	0,00	20,18
2211097	Adelino Duque da Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	330,00	330,00	0,00	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2014

(Valores em Euros)

Mensal

Acumulado

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211098	Jorge Fernandes Pinto, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	252,20	252,20	0,00	0,00
2211099	Ferreira da Cunha & Rodrigues - construção, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	910,20	910,20	0,00	0,00
2211101	Myrlappi	0,00	0,00	0,00	0,00	68,87	68,87	0,00	0,00
2211103	Soltráfego	0,00	0,00	0,00	0,00	185,12	185,12	0,00	0,00
2211104	Salechitalho Central, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	770,63	770,63	0,00	0,00
2211105	MPP Madeira, Pais & Pinheiro, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	593,23	593,23	0,00	0,00
2211106	Sociedade Filarmónica de Mões	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00
2211107	Maria da Conceição Cruz Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	159,90	159,90	0,00	0,00
2211108	Sérgio Paulo Rodrigues Poças	0,00	0,00	0,00	0,00	1.951,37	2.747,85	0,00	796,48
2211109	J. Albino, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	515,83	515,83	0,00	0,00
2211110	João Silva Coelho & Almeida, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	318,30	318,30	0,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	50.938,37	54.421,48	372,03	3.855,14
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	50.264,91	54.093,62	0,00	3.828,71
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	50.264,91	54.093,62	0,00	3.828,71
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	301,43	327,86	0,00	26,43
2382	Com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	301,43	327,86	0,00	26,43
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	19.336,81	20.661,62	0,00	1.324,81
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	1.530,39	1.590,39	0,00	60,00
2421	Sobre trabalho dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	1.507,39	1.567,39	0,00	60,00
2422	Rendimentos empresariais e profissionais	0,00	0,00	0,00	0,00	23,00	23,00	0,00	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	17.806,42	19.071,23	0,00	1.264,81
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 / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	3.875,00	3.875,00	0,00	0,00
264	Quotas	0,00	0,00	0,00	0,00	3.875,00	3.875,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	8.908,06	0,00	8.908,06	26.189,44	35.097,50	0,00	8.908,06
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	2.103,30	2.103,30	0,00	0,00

Data: 24-03-2015


 Página: 3 de 9

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2014

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	2.103,30	0,00	2.103,30	0,00
2711001	Ricardo Miguel Marques da Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	2.103,30	0,00	2.103,30	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	8.908,06	0,00	8.908,06	22.120,95	0,00	31.029,01	8.908,06
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	6.034,20	0,00	6.034,20	0,00
272101	Mensalidades	0,00	0,00	0,00	0,00	6.034,20	0,00	6.034,20	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	8.908,06	0,00	8.908,06	16.086,75	0,00	24.994,81	8.908,06
27221	Remunerações a liquidar	0,00	0,00	0,00	0,00	7.618,92	0,00	7.618,92	0,00
27222	Remunerações a liquidar	0,00	8.687,68	0,00	8.687,68	8.254,17	0,00	16.941,85	8.687,68
27223	Água	0,00	124,00	0,00	124,00	0,00	0,00	124,00	124,00
27224	Electricidade	0,00	96,38	0,00	96,38	0,00	0,00	96,38	96,38
27229	Outros credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	213,66	0,00	213,66	0,00
278	Outros devedores e eredores	0,00	0,00	0,00	0,00	1.965,19	0,00	1.965,19	0,00
27801	IEFP- Estágios profissionais	0,00	0,00	0,00	0,00	1.173,73	0,00	1.173,73	0,00
27809	Cheques em carteira	0,00	0,00	0,00	0,00	791,46	0,00	791,46	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	4.420,17	663,30	3.756,87	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	4.420,17	663,30	3.756,87	0,00
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	616,50	0,00	616,50	0,00
28111	Automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	161,93	0,00	161,93	0,00
28112	Multi-risco	0,00	0,00	0,00	0,00	12,86	0,00	12,86	0,00
28119	Acidentes de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	441,71	0,00	441,71	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	3.756,87	0,00	3.756,87	0,00
31	Compras	157,63	41.781,29	157,63	41.781,29	41.938,92	0,00	41.938,92	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	41.781,29	0,00	41.781,29	41.781,29	0,00	41.781,29	0,00
3121	Matérias primas	0,00	41.781,29	0,00	41.781,29	41.781,29	0,00	41.781,29	0,00
31211	Géneros alimentares	0,00	41.781,29	0,00	41.781,29	41.781,29	0,00	41.781,29	0,00
317	Devoluções de compras	157,63	0,00	157,63	0,00	157,63	0,00	157,63	0,00
3171	Géneros Alimentares	157,63	0,00	157,63	0,00	157,63	0,00	157,63	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	42.342,67	42.997,64	0,00	654,97	42.997,64	0,00	42.997,64	0,00
331	Matérias-primas	42.342,67	42.997,64	0,00	654,97	42.997,64	0,00	42.997,64	0,00
3311	Géneros alimentares	42.342,67	42.997,64	0,00	654,97	42.997,64	0,00	42.997,64	0,00



 Daniel

 Data: 24-03-2015

 Página: 4 de 9

Balancete Geral Reg. Exercício / 2014

(Valores em Euros)

Mensal Acumulado

Conta	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló	0,00	719,01	0,00	719,01
383	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	719,01	0,00	719,01
43	Activos fixos tangíveis	0,00	14.507,52	466.036,87	108.915,91
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	14.507,52	466.036,87	108.915,91
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	357.163,01	0,00
43321	Edifícios	0,00	0,00	357.163,01	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	13.862,65	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	13.862,65	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	41.439,83	0,00
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	41.439,83	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	10.436,12	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	2.445,73	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	6.103,84	0,00
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	764,00	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	1.122,55	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	15.608,32	0,00
43371	Outro equipamento	0,00	0,00	15.608,32	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	14.507,52	27.526,94	108.915,91
43382	Edifícios e outras construções	0,00	7.833,47	0,00	26.951,45
433821	Edifícios	0,00	7.833,47	0,00	26.951,45
43383	Equipamento básico	0,00	2.309,52	21.202,43	25.471,06
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	2.309,52	21.202,43	25.471,06
43384	Equipamento de transporte	0,00	0,00	4.053,38	0,00
433841	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	4.053,38	0,00
43385	Equipamento administrativo	0,00	1.764,18	1.285,16	4.813,52
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	407,46	1.285,16	2.100,08
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	1.016,90	0,00	2.033,80
433854	Equipamento Informático	0,00	152,80	0,00	305,60
433855	Equipamento Diverso	0,00	187,02	0,00	374,04
43387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	2.600,35	985,97	6.186,67
433871	Outros equipamentos	0,00	2.600,35	985,97	6.186,67

Daniel
 Data: 24-03-2015
 Página: 5 de 9
 2015


Balancete Geral

Reg. Exercício / 2014

(Valores em Euros)

Mensal

Conta	Descrição	Mensal		Acumulado		Saldo Débito	Saldo Crédito
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
56	Resultados transitados	0,00	0,00	46.931,88	53.334,02	0,00	6.402,14
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	5.874,00	0,00	5.874,00	331.652,19	0,00	322.843,87
593	Subsídios	5.874,00	0,00	5.874,00	331.652,19	0,00	322.843,87
59501	Empreendimento Unid. Centro de Dia	5.874,00	0,00	5.874,00	293.700,00	0,00	287.826,00
59502	IFAP	0,00	0,00	0,00	35.017,87	0,00	35.017,87
59305	Subsídio IEFP Estágios	0,00	0,00	2.934,32	2.934,32	0,00	0,00
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	42.997,64	0,00	42.997,64	0,00	42.997,64	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	42.997,64	0,00	42.997,64	0,00	42.997,64	0,00
61211	Géneros alimentares	42.997,64	0,00	42.997,64	0,00	42.997,64	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	220,38	0,00	220,38	910,27	29.288,51	0,00
622	Serviços especializados	0,00	0,00	8.343,01	1,84	8.341,17	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	2.644,44	0,00	2.644,44	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	860,56	0,00	860,56	0,00
6225	Comissões	0,00	0,00	105,61	1,84	103,77	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	4.732,40	0,00	4.732,40	0,00
623	Materiais	0,00	0,00	2.661,41	24,29	2.637,12	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	1.725,72	24,29	1.701,43	0,00
6233	Material de escritório	0,00	0,00	685,24	0,00	685,24	0,00
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	250,45	0,00	250,45	0,00
624	Energia e fluidos	220,38	0,00	13.427,77	867,62	12.560,15	0,00
6241	Electricidade	96,38	0,00	9.456,72	867,62	8.589,10	0,00
6242	Combustíveis	0,00	0,00	3.502,64	0,00	3.502,64	0,00
6243	Água	124,00	0,00	468,41	0,00	468,41	0,00
626	Serviços diversos	0,00	0,00	5.766,59	16,52	5.750,07	0,00
6262	Comunicação	0,00	0,00	1.090,69	0,00	1.090,69	0,00
6263	Seguros	0,00	0,00	1.039,56	0,00	1.039,56	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	3.448,24	16,52	3.431,72	0,00
6268	Outros serviços	0,00	0,00	188,10	0,00	188,10	0,00
62681	Encargos de Saúde com utentes	0,00	0,00	159,75	0,00	159,75	0,00
62689	Outros Fornecimentos e Serviços	0,00	0,00	28,35	0,00	28,35	0,00
63	Gastos com o Pessoal	8.687,68	0,00	65.717,18	0,00	65.717,18	0,00



 Daniel A. Lamas

 Data: 24/03/2015

 Página: 6 de 9

 Classificação de Juss

 Oliveira


Balancete Geral

Reg. Exercício / 2014

(Valores em Euros)

Mensal


Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
632	Remunerações do pessoal	7.144,50	0,00	7.144,50	0,00	54.028,06	0,00	54.028,06	0,00
6321	Vencimentos	7.018,50	0,00	7.018,50	0,00	50.747,36	0,00	50.747,36	0,00
6322	Remunerações Adicionais	126,00	0,00	126,00	0,00	3.280,70	0,00	3.280,70	0,00
63221	Diuturnidades	126,00	0,00	126,00	0,00	577,50	0,00	577,50	0,00
63222	Subsídio de Alimentação	0,00	0,00	0,00	0,00	187,88	0,00	187,88	0,00
63228	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	2.515,32	0,00	2.515,32	0,00
632281	Bolsa de Ocupação Mensal	0,00	0,00	0,00	0,00	2.515,32	0,00	2.515,32	0,00
635	Encargos sobre remunerações	1.543,18	0,00	1.543,18	0,00	10.886,98	0,00	10.886,98	0,00
6351	Segurança Social	1.543,18	0,00	1.543,18	0,00	10.886,98	0,00	10.886,98	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	0,00	0,00	0,00	0,00	50,04	0,00	50,04	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	752,10	0,00	752,10	0,00
6386	Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	752,10	0,00	752,10	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	14.507,52	0,00	14.507,52	0,00	14.507,52	0,00	14.507,52	0,00
642	Activos fixos tangíveis	14.507,52	0,00	14.507,52	0,00	14.507,52	0,00	14.507,52	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	2.309,52	0,00	2.309,52	0,00	2.309,52	0,00	2.309,52	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	2.309,52	0,00	2.309,52	0,00	2.309,52	0,00	2.309,52	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 e perdas	0,00	0,00	0,00	0,00	12.711,04	0,07	12.710,97	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	81,57	0,07	81,50	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	0,00	0,00	0,00	1,57	0,07	1,50	0,00
68121	Imposto de selo	0,00	0,00	0,00	0,00	1,57	0,07	1,50	0,00
6813	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	0,00	80,00	0,00
688	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	12.629,47	0,00	12.629,47	0,00



 Daniel

 Data: 24-03-2015

 Página: 7 de 9






Balancete Geral Reg. Exercício / 2014

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	12.176,02	0,00	12.176,02
6883	Quotizações	0,00	0,00	0,00	112,00	0,00	112,00
6887	Retenção FRSS	0,00	0,00	0,00	91,42	0,00	91,42
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	250,03	0,00	250,03
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	8.693,66	71.668,42	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	0,00	0,00	7.628,66	64.535,92	0,00
7214	Terceira Idade	0,00	0,00	0,00	7.628,66	64.535,92	0,00
72143	Serviço de Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	7.628,66	64.535,92	0,00
722	Quotizações e jóias	0,00	0,00	0,00	1.065,00	4.940,00	0,00
7221	Quotas	0,00	0,00	0,00	1.065,00	4.940,00	0,00
725	Serviços secundários	0,00	0,00	0,00	0,00	2.192,50	0,00
72501	Refeições	0,00	0,00	0,00	0,00	2.117,50	0,00
72502	Limpeza habitacional	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	1.658,70	83.701,55	0,00
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	458,70	79.354,54	0,00
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	0,00	0,00	0,00	73.135,20	0,00
75114	Terceira idade	0,00	0,00	0,00	0,00	73.135,20	0,00
7511414	Serviço de apoio domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	73.135,20	0,00
7515	Autarquias	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
75152	Freguesia de Moledo	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
7518	IEFP	0,00	0,00	0,00	458,70	3.219,34	0,00
753	Doações e heranças	0,00	0,00	0,00	1.200,00	4.347,01	0,00
7531	Doações	0,00	0,00	0,00	1.200,00	4.347,01	0,00
75311	Dinheiro	0,00	0,00	0,00	1.200,00	3.628,00	0,00
75312	Espécie	0,00	0,00	0,00	0,00	719,01	0,00
78	Outros rendimentos e ganhos	0,00	5.874,00	5.874,00	0,00	25.279,19	0,00
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,52	0,52
788	Outros	0,00	5.874,00	5.874,00	0,00	25.278,67	0,00
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	19.381,67	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	5.874,00	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	23,00	23,00

Raniel
 Data: 24-05-2015
 Página: 8 de 9
 Elisabete



 Daniel

 Data: 24-03-2015
 Disposto by
 Página: 9 de 9


Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	4.931,88	4.931,88	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	4.931,88	4.931,88	0,00	0,00
Totais		114.787,52	114.787,52	72.444,85	72.444,85	1.235.126,60	1.235.126,60	642.360,16	642.360,16
SaldoGeral									


BALANCETE DEPOIS DO APURAMENTO DE RESULTADOS

Balancete de Razão

Resultados / 2014

(Valores em Euros)

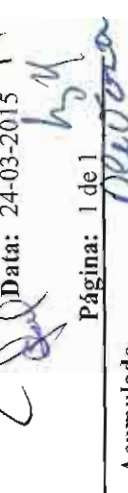
Conta	Descrição	Mensal			Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Débito	Crédito	Saldo Crédito	
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	6.111,50	6.106,68	4,82	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	179.784,42	146.402,16	33.382,26	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	6.960,00	6.960,00	0,00	0,00
21	Clientes e Uíentes	0,00	0,00	0,00	67.214,42	63.008,42	4.206,00	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	81.447,43	86.787,80	0,00	5.340,37
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	50.938,37	54.421,48	372,03	3.855,14
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	19.336,81	20.661,62	0,00	1.324,81
25	Financiamentos obtidos	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	3.875,00	3.875,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	26.189,44	35.097,50	0,00	8.908,06
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	4.420,17	3.756,87	663,30	0,00
31	Compras	0,00	0,00	0,00	41.938,92	41.938,92	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	42.997,64	42.997,64	0,00	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló	0,00	0,00	0,00	719,01	719,01	0,00	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	466.036,87	108.915,91	438.509,93	81.388,97
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	46.931,88	53.334,02	0,00	6.402,14
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	8.808,32	331.652,19	0,00	322.843,87
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	42.997,64	0,00	42.997,64	42.997,64	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	29.288,51	0,00	30.198,78	30.198,78	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	65.717,18	0,00	65.717,18	65.717,18	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	14.507,52	0,00	14.507,52	14.507,52	0,00	0,00
68	Outros gastos e perdas	0,00	12.710,97	0,00	12.711,04	12.711,04	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	62.974,76	0,00	62.974,76	71.668,42	71.668,42	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	82.042,85	0,00	82.042,85	83.701,55	83.701,55	0,00	0,00
78	Outros rendimentos e ganhos	25.279,19	0,00	25.279,19	25.279,19	25.279,19	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	170.296,80	175.371,78	0,00	175.228,68	180.303,66	0,00	5.074,98
	Totais	340.593,60	340.593,60	170.296,80	1.575.720,20	1.575.720,20	477.138,34	477.138,34
	SaldoGeral							



 Daniel A. Lopes

 Data: 24-03-2015

 Página: 1 de 1



Balancete Geral

Resultados / 2014

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Saldo Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	6.111,50	4,82	0,00
111	Caixa	0,00	0,00	0,00	6.111,50	4,82	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	179.784,42	33.382,26	0,00
121	CGD 7456	0,00	0,00	0,00	179.784,42	33.382,26	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	6.960,00	0,00	0,00
131	CGD 6920	0,00	0,00	0,00	6.960,00	0,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	67.214,42	4.206,00	0,00
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	67.214,42	4.206,00	0,00
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	2.117,50	527,00	0,00
2111001	Santa Casa da Misericórdia de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	2.117,50	527,00	0,00
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	65.096,92	3.679,00	0,00
211701	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	65.096,92	3.679,00	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	81.447,43	0,00	5.340,37
221	Fornecedores c/e	0,00	0,00	0,00	81.447,43	0,00	5.340,37
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	81.447,43	0,00	5.340,37
2211001	Câmara Municipal de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	235,76	0,00	60,23
2211002	Microville Informática	0,00	0,00	0,00	20,00	0,00	0,00
2211003	Coelho & Dias, SA	0,00	0,00	0,00	7.923,94	0,00	614,12
2211004	Talho Santa Clara	0,00	0,00	0,00	1.286,70	0,00	0,00
2211005	Frutas Cruz II	0,00	0,00	0,00	1.770,73	0,00	247,88
2211006	Fidelidade	0,00	0,00	0,00	1.706,10	0,00	0,00
2211007	Pavilética	0,00	0,00	0,00	763,44	0,00	0,00
2211008	Moto Art de Artur Jorge Marques Soares	0,00	0,00	0,00	13,55	0,00	0,00
2211009	Cardoso & Sobrinho	0,00	0,00	0,00	5.565,10	0,00	0,00
2211010	VisoAlimentar	0,00	0,00	0,00	8.630,34	0,00	923,70
2211011	Papelíquidos	0,00	0,00	0,00	2.965,17	0,00	343,30
2211012	Ramiro Augusto do Vale	0,00	0,00	0,00	4.615,41	0,00	432,87
2211013	António Luis de Almeida	0,00	0,00	0,00	5.102,05	0,00	42,02
2211014	Gesthouse	0,00	0,00	0,00	1.260,00	0,00	0,00
2211016	Cooperativa Agrícola de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	82,65	0,00	0,00


Daniel
 Data: 24-03-2015
 Página: 1 de 9
 Oliveira

Balancete Geral

Resultados / 2014

(Valores em Euros)


Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211017	Tipografia Beira Alta	0,00	0,00	0,00	0,00	205,41	205,41	0,00	0,00
2211018	Rui Miguel da Silva Pereira	0,00	0,00	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00
2211019	Pedaria de Lamas	0,00	0,00	0,00	0,00	5.787,06	6.577,52	0,00	790,46
2211020	Multilimp	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00
2211021	Visegest, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	738,00	1.291,50	0,00	553,50
2211022	Celso Marques Pontes	0,00	0,00	0,00	0,00	215,78	215,78	0,00	0,00
2211026	Recheio- Cash & Carry, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.186,32	1.186,32	0,00	0,00
2211027	EDP Comercial	0,00	0,00	0,00	0,00	10.716,91	10.716,91	0,00	0,00
2211034	Auto Mões	0,00	0,00	0,00	0,00	1.174,92	1.174,92	0,00	0,00
2211035	Confefardas	0,00	0,00	0,00	0,00	140,20	140,20	0,00	0,00
2211043	Companhia de Seguros Tranquilidade	0,00	0,00	0,00	0,00	158,17	158,17	0,00	0,00
2211048	Capelamões	0,00	0,00	0,00	0,00	1.178,75	1.178,75	0,00	0,00
2211049	Costumes Próprios	0,00	0,00	0,00	0,00	25,50	25,50	0,00	0,00
2211054	António Manuel Ferreira Esteves	0,00	0,00	0,00	0,00	51,00	51,00	0,00	0,00
2211060	Fátima Paiva Unipessoal, lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	915,77	989,60	0,00	73,83
2211062	Equiphtogest, lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.364,89	1.364,89	0,00	0,00
2211065	Fiscalprevc, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	568,60	1.010,40	0,00	441,80
2211066	Leitão & Mamede, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	3.785,12	3.785,12	0,00	0,00
2211068	PT Comunicações	0,00	0,00	0,00	0,00	1.012,51	1.012,51	0,00	0,00
2211070	Braguês & Companhia, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	57,05	57,05	0,00	0,00
2211071	Riardo Miguel Marques da Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00
2211072	Petroalva	0,00	0,00	0,00	0,00	1.040,00	1.040,00	0,00	0,00
2211074	Arlindo Pinto Monteiro	0,00	0,00	0,00	0,00	779,70	779,70	0,00	0,00
2211083	Univari	0,00	0,00	0,00	0,00	514,43	514,43	0,00	0,00
2211084	Moreira Congelados	0,00	0,00	0,00	0,00	107,84	107,84	0,00	0,00
2211085	Higuarda	0,00	0,00	0,00	0,00	16,61	16,61	0,00	0,00
2211089	Luis Marques Romão	0,00	0,00	0,00	0,00	196,25	196,25	0,00	0,00
2211091	Tipografia Viseense	0,00	0,00	0,00	0,00	113,78	113,78	0,00	0,00
2211092	Mini O Principal	0,00	0,00	0,00	0,00	56,58	56,58	0,00	0,00
2211096	Higilíquidos	0,00	0,00	0,00	0,00	611,69	631,87	0,00	20,18
2211097	Adelino Duque da Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	330,00	330,00	0,00	0,00


 Daniel
 Data: 24-03-2015
 et al
 Página: 2 de 9
 Oliveira

Balancete Geral Resultados / 2014

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
2211098	Jorge Fernandes Pinto, Lda	0,00	0,00	0,00	252,20	252,20	0,00
2211099	Ferreira da Cunha & Rodrigues - construção, Lda	0,00	0,00	0,00	910,20	910,20	0,00
2211101	Myrliappi	0,00	0,00	0,00	68,87	68,87	0,00
2211103	Soltráfego	0,00	0,00	0,00	185,12	185,12	0,00
2211104	Salchitalho Central, Lda	0,00	0,00	0,00	770,63	770,63	0,00
2211105	MPP Madeira, Pais & Pinheiro, Lda	0,00	0,00	0,00	593,23	593,23	0,00
2211106	Sociedade Filarmónica de Mões	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00
2211107	Maria da Conceição Cruz Silva	0,00	0,00	0,00	159,90	159,90	0,00
2211108	Sérgio Paulo Rodrigues Poças	0,00	0,00	0,00	1.951,37	2.747,85	0,00
2211109	J. Albino, Lda	0,00	0,00	0,00	515,83	515,83	0,00
2211110	João Silva Coelho & Almeida, Lda	0,00	0,00	0,00	318,30	318,30	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	50.938,37	54.421,48	3.855,14
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	50.264,91	54.093,62	3.828,71
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	50.264,91	54.093,62	3.828,71
232	Adiantamentos	0,00	0,00	0,00	372,03	0,00	372,03
2322	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	372,03	0,00	372,03
238	Outras operações	0,00	0,00	0,00	301,43	327,86	26,43
2382	Com o pessoal	0,00	0,00	0,00	301,43	327,86	26,43
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	19.336,81	20.661,62	1.324,81
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	1.530,39	1.590,39	60,00
2421	Sobre trabalho dependente	0,00	0,00	0,00	1.507,39	1.567,39	60,00
2422	Rendimentos empresariais e profissionais	0,00	0,00	0,00	23,00	23,00	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	17.806,42	19.071,23	1.264,81
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	42.000,00
258	Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	42.000,00
2582	Outros financiadores - Passivo Não Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	42.000,00
258201	Comissão de compartes de Lamas	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	3.875,00	3.875,00	0,00
264	Quotas	0,00	0,00	0,00	3.875,00	3.875,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	26.189,44	35.097,50	8.908,06
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	2.103,30	2.103,30	0,00


 Daniel A. Oliveira
 Data: 24-03-2015
 Oliveira for EJM
 Página: 3 de 9
 Oliveira

Balancete Geral Resultados / 2014

Data: 24-03-2015

Página: 4 de 9

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	2.103,30	2.103,30	0,00	0,00
2711001	Ricardo Miguel Marques da Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	2.103,30	2.103,30	0,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	0,00	0,00	0,00	22.120,95	31.029,01	0,00	8.908,06
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	6.034,20	6.034,20	0,00	0,00
272101	Mensalidades	0,00	0,00	0,00	0,00	6.034,20	6.034,20	0,00	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	16.086,75	24.994,81	0,00	8.908,06
27221	Remunerações a liquidar	0,00	0,00	0,00	0,00	7.618,92	7.618,92	0,00	0,00
27222	Remunerações a liquidar	0,00	0,00	0,00	0,00	8.254,17	16.941,85	0,00	8.687,68
27223	Água	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124,00	0,00	124,00
27224	Electricidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,38	0,00	96,38
27229	Outros credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	213,66	213,66	0,00	0,00
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	1.965,19	1.965,19	0,00	0,00
27801	IEFP- Estágios profissionais	0,00	0,00	0,00	0,00	1.173,73	1.173,73	0,00	0,00
27809	Cheques em carteira	0,00	0,00	0,00	0,00	791,46	791,46	0,00	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	4.420,17	3.756,87	663,30	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	4.420,17	3.756,87	663,30	0,00
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	616,50	0,00	616,50	0,00
28111	Automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	161,93	0,00	161,93	0,00
28112	Multi-risco	0,00	0,00	0,00	0,00	12,86	0,00	12,86	0,00
28119	Acidentes de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	441,71	0,00	441,71	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	3.756,87	3.756,87	0,00	0,00
31	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00	41.938,92	41.938,92	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	41.781,29	41.781,29	0,00	0,00
3121	Matérias primas	0,00	0,00	0,00	0,00	41.781,29	41.781,29	0,00	0,00
31211	Géneros alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	41.781,29	41.781,29	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	0,00	0,00	0,00	0,00	157,63	157,63	0,00	0,00
3171	Géneros Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	157,63	157,63	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	42.997,64	42.997,64	0,00	0,00
331	Matérias-primas	0,00	0,00	0,00	0,00	42.997,64	42.997,64	0,00	0,00
3311	Géneros alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	42.997,64	42.997,64	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2014

Data: 24-03-2015

(Valores em Euros)

Página: 5 de 9

Mensal

Acumulado

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Débito	Crédito	Saldo Débito
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló;	0,00	0,00	0,00	719,01	719,01	0,00
383	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	719,01	719,01	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	466.036,87	108.915,91	438.509,93
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	466.036,87	108.915,91	438.509,93
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	357.163,01	0,00	357.163,01
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	357.163,01	0,00	357.163,01
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	13.862,65	0,00	13.862,65
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	13.862,65	0,00	13.862,65
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	41.439,83	0,00	41.439,83
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	41.439,83	0,00	41.439,83
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	41.439,83	0,00	41.439,83
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	10.436,12	0,00	10.436,12
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	2.445,73	0,00	2.445,73
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	6.103,84	0,00	6.103,84
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	764,00	0,00	764,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	1.122,55	0,00	1.122,55
43371	Outro equipamento	0,00	0,00	0,00	15.608,32	0,00	15.608,32
4338	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	15.608,32	0,00	15.608,32
43382	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	27.526,94	108.915,91	0,00
433821	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	26.951,45	0,00
43383	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	26.951,45	0,00
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	21.202,43	25.471,06	0,00
43384	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	21.202,43	25.471,06	0,00
433841	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	4.053,38	45.493,21	0,00
43385	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	4.053,38	45.493,21	0,00
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	1.285,16	4.813,52	0,00
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	1.285,16	2.100,08	0,00
433854	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	2.033,80	0,00
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	305,60	0,00
43387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	374,04	0,00
433871	Outros equipamentos	0,00	0,00	0,00	985,97	6.186,67	0,00
		0,00	0,00	0,00	985,97	6.186,67	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2014

Data: 24-03-2015

(Valores em Euros)

Página: 6 de 9

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	46.931,88	53.334,02	6.402,14
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	8.808,32	331.652,19	322.843,87
593	Subsídios	0,00	0,00	0,00	8.808,32	331.652,19	322.843,87
59301	Empreendimento Unid. Centro de Dia	0,00	0,00	0,00	5.874,00	293.700,00	287.826,00
59302	IPAP	0,00	0,00	0,00	0,00	35.017,87	35.017,87
59305	Subsídio IIEFP Estágios	0,00	0,00	0,00	2.934,32	2.934,32	0,00
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	42.997,64	0,00	42.997,64	42.997,64	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	42.997,64	0,00	42.997,64	42.997,64	0,00
61211	Géneros alimentares	0,00	42.997,64	0,00	42.997,64	42.997,64	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	29.288,51	0,00	30.198,78	30.198,78	0,00
622	Serviços especializados	0,00	8.341,17	0,00	8.343,01	8.343,01	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	2.644,44	0,00	2.644,44	2.644,44	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	860,56	0,00	860,56	860,56	0,00
6225	Comissões	0,00	103,77	0,00	105,61	105,61	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	4.732,40	0,00	4.732,40	4.732,40	0,00
623	Materiais	0,00	2.637,12	0,00	2.661,41	2.661,41	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	1.701,43	0,00	1.725,72	1.725,72	0,00
6233	Material de escritório	0,00	685,24	0,00	685,24	685,24	0,00
6234	Artigos para oferta	0,00	250,45	0,00	250,45	250,45	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	12.560,15	0,00	13.427,77	13.427,77	0,00
6241	Electricidade	0,00	8.589,10	0,00	9.456,72	9.456,72	0,00
6242	Combustíveis	0,00	3.502,64	0,00	3.502,64	3.502,64	0,00
6243	Água	0,00	468,41	0,00	468,41	468,41	0,00
626	Serviços diversos	0,00	5.750,07	0,00	5.766,59	5.766,59	0,00
6262	Comunicação	0,00	1.090,69	0,00	1.090,69	1.090,69	0,00
6263	Seguros	0,00	1.039,56	0,00	1.039,56	1.039,56	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	3.431,72	0,00	3.448,24	3.448,24	0,00
6268	Outros serviços	0,00	188,10	0,00	188,10	188,10	0,00
62681	Eneargos de Saúde com utentes	0,00	159,75	0,00	159,75	159,75	0,00
62689	Outros Fornecimentos e Serviços	0,00	28,35	0,00	28,35	28,35	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	65.717,18	0,00	65.717,18	65.717,18	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2014

Data: 24-03-2015

Página: 7 de 9

(Valores em Euros)

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
632	Remunerações do pessoal	0,00	54.028,06	0,00	54.028,06	0,00	0,00
6321	Veneimentos	0,00	50.747,36	0,00	50.747,36	0,00	0,00
6322	Remunerações Adicionais	0,00	3.280,70	0,00	3.280,70	0,00	0,00
63221	Diuturnidades	0,00	577,50	0,00	577,50	0,00	0,00
63222	Subsidio de Alimentação	0,00	187,88	0,00	187,88	0,00	0,00
63228	Outros	0,00	2.515,32	0,00	2.515,32	0,00	0,00
632281	Bolsa de Ocupação Mensal	0,00	2.515,32	0,00	2.515,32	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	10.886,98	0,00	10.886,98	0,00	0,00
6351	Segurança Social	0,00	10.886,98	0,00	10.886,98	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	0,00	50,04	0,00	50,04	0,00	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	752,10	0,00	752,10	0,00	0,00
6386	Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho	0,00	752,10	0,00	752,10	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	14.507,52	0,00	14.507,52	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	0,00	14.507,52	0,00	14.507,52	0,00	0,00
6422	Edifícios e outras construções	0,00	7.833,47	0,00	7.833,47	0,00	0,00
64221	Edifícios	0,00	7.833,47	0,00	7.833,47	0,00	0,00
6423	Equipamento Básico	0,00	2.309,52	0,00	2.309,52	0,00	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	2.309,52	0,00	2.309,52	0,00	0,00
6425	Equipamento Administrativo	0,00	1.764,18	0,00	1.764,18	0,00	0,00
64251	Mobiliário e Uensifios Administrativos	0,00	407,46	0,00	407,46	0,00	0,00
64253	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	1.016,90	0,00	1.016,90	0,00	0,00
64254	Equipamento Informático	0,00	152,80	0,00	152,80	0,00	0,00
64255	Equipamento Diverso	0,00	187,02	0,00	187,02	0,00	0,00
6427	Outros activos fixos tangíveis	0,00	2.600,35	0,00	2.600,35	0,00	0,00
64271	Outros equipamento	0,00	2.600,35	0,00	2.600,35	0,00	0,00
68	Outros gastos e perdas	0,00	12.710,97	0,00	12.710,97	0,00	0,00
681	Impostos	0,00	81,50	0,00	81,50	0,00	0,00
68.2	Impostos indirectos:	0,00	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00
68121	Imposto de selo	0,00	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00
6813	Taxas	0,00	80,00	0,00	80,00	0,00	0,00
688	Outros	0,00	12.629,47	0,00	12.629,47	0,00	0,00

Balancete Geral


Resultados / 2014

(Valores em Euros)

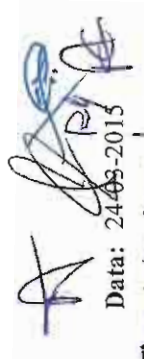
Mensal

Acumulado

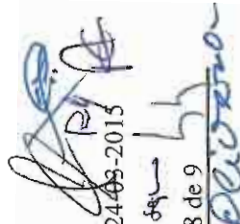
Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6881	Correções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	12.176,02	12.176,02	0,00	0,00
6883	Quotizações	0,00	0,00	112,00	112,00	0,00	0,00
6887	Retenção FRSS	0,00	0,00	91,42	91,42	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	250,03	250,03	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	62.974,76	62.974,76	0,00	71.668,42	0,00	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Urente	56.907,26	56.907,26	0,00	64.535,92	0,00	0,00
7214	Terceira Idade	56.907,26	56.907,26	0,00	64.535,92	0,00	0,00
72143	Serviço de Apoio Domiciliário	56.907,26	56.907,26	0,00	64.535,92	0,00	0,00
722	Quotizações e jóias	3.875,00	3.875,00	0,00	4.940,00	0,00	0,00
7221	Quotas	3.875,00	3.875,00	0,00	4.940,00	0,00	0,00
725	Serviços secundários	2.192,50	2.192,50	0,00	2.192,50	0,00	0,00
72501	Refeições	2.117,50	2.117,50	0,00	2.117,50	0,00	0,00
72502	Limpeza habitacional	75,00	75,00	0,00	75,00	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	82.042,85	82.042,85	0,00	83.701,55	0,00	0,00
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	78.895,84	78.895,84	0,00	79.354,54	0,00	0,00
7511	ISS, IP - Centro Distrital	73.135,20	73.135,20	0,00	73.135,20	0,00	0,00
75114	Terceira idade	73.135,20	73.135,20	0,00	73.135,20	0,00	0,00
7511414	Serviço de apoio domiciliário	73.135,20	73.135,20	0,00	73.135,20	0,00	0,00
7515	Autarquias	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
75152	Freguesia de Moledo	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
7518	IEFP	2.760,64	2.760,64	0,00	3.219,34	0,00	0,00
753	Doações e heranças	3.147,01	3.147,01	0,00	4.347,01	0,00	0,00
7531	Doações	3.147,01	3.147,01	0,00	4.347,01	0,00	0,00
75311	Dinheiro	2.428,00	2.428,00	0,00	3.628,00	0,00	0,00
75312	Espécie	719,01	719,01	0,00	719,01	0,00	0,00
78	Outros rendimentos e ganhos	25.279,19	25.279,19	0,00	25.279,19	0,00	0,00
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,52	0,52	0,00	0,52	0,00	0,00
788	Outros	25.278,67	25.278,67	0,00	25.278,67	0,00	0,00
7881	Correções relativas a períodos anteriores	19.381,67	19.381,67	0,00	19.381,67	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	5.874,00	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	0,00
7888	Outros não especificados	23,00	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00



 Data: 24-03-2015



 Página: 8 de 9



Balancete Geral

Resultados / 2014

Data: 24-03-2015

Estrutura de custos

Página: 9 de 9

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
81	Resultado líquido do período	170.296,80	175.371,78	0,00	175.228,68	180.303,66	0,00
811	Resultado antes de impostos	170.296,80	170.296,80	0,00	170.296,80	170.296,80	0,00
818	Resultado líquido	0,00	5.074,98	0,00	4.931,88	10.006,86	0,00
	Totais	340.593,60	340.593,60	170.296,80	1.575.720,20	1.575.720,20	477.138,34
	Saldo Geral						477.138,34

ATAS DE APROVAÇÃO DE CONTAS