
APRESENTAÇÃO DE CONTAS 2015

**ASSOCREL- Associação Solidariedade
Social Cultural 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**

RESUMO - ANO 2015

GASTOS

61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	38.817,44
61211	Géneros alimentares	38.817,44
62	Fornecimentos e serviços externos	28.853,38
6221	Trabalhos especializados	3.210,24
6223	Vigilância e segurança	710,33
6224	Honorários	62,50
6225	Comissões	42,59
6226	Conservação e reparação	3.186,41
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2.145,12
6233	Material de escritório	501,07
6234	Artigos para oferta	105,00
62381	Rouparia	140,00
6241	Electricidade	5.517,54
6242	Combustíveis	3.842,07
6243	Água	1.026,84
6244	Gás	3.277,62
6248	Outros	30,72
6262	Comunicação	1.051,11
62631	Seguros Automóvel	547,93
62632	Seguros Multi-riscos	426,76
62633	Seguros Acidentes Pessoais	202,46
6265	Contencioso e notariado	75,00
6266	Despesas de representação	58,90
6267	Limpeza, higiene e conforto	2.683,37
62681	Encargos de Saúde com utentes	9,80
63	Gastos com o Pessoal	66.470,23
6321	Vencimentos	49.947,14
63221	Diuturnidades	882,90
632281	Bolsa de Ocupação Mensal	2.305,71
632282	Bolsa Mensal Complementar	1.006,08
6351	Segurança Social	10.591,50
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	470,62
6385	Vestuario e Calçado	352,64
6388	Outros	913,64
64	Gastos de depreciação e de amortização	14.507,52
642	Activos fixos tangíveis	14.507,52
68	Outros gastos e perdas	1.758,96
68121	Imposto de selo	13,78
6881	Gastos relativos a anos anteriores	1.616,19
6883	Quotizações	72,00
6887	Retenção FRSS	56,79
6888	Outros não especificados	0,20
TOTAL DE GASTOS		150.407,53

RENDIMENTOS

72	Prestações de serviços	65.533,60
72143	Serviço de Apoio Domiciliário	53.796,00
7221	Quotas	3.310,00
72501	Refeições	8.427,60
75	Subsídios, doações e legados à exploração	93.409,50
7511414	Serviço de apoio domiciliário	81.737,19
75153	Junta de Freguesia de Moledo	3.000,00
7518	IEFP	4.829,42
7531	Doações	3.842,89
78	Outros rendimentos e ganhos	6.280,26
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,04
7881	Rendimentos relativos a anos anteriores	406,22
7883	Imputação de subsídios para investimentos	5.874,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	24,70
7911	De depósitos	24,70
TOTAL DE RENDIMENTOS		165.248,06
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		14.840,53

MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS

Caixa	123,88
Depósitos a Ordem	42.546,33
Outros depósitos bancários	20.000,00
TOTAL DOS MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	62.670,21



**ASSOCREL – ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL,
CULTURAL E RECREATIVA DE LAMAS**
Rua Cova da Raposa, nº 261, Lamas
3600-458 Moledo
NIPC 507152956

RELATÓRIO E PARECER CONTAS - ANO 2015

No cumprimento da alínea c) do artigo 46º dos Estatutos da Associação Social, Cultural e Recreativa de Lamas (adiante também designada abreviadamente "ASSOCREL", o Conselho Fiscal, no exercício das suas competências, vem apresentar o relatório sobre a ação fiscalizadora que efetuou e dar o Parecer sobre o Relatório de Gestão e as Contas apresentados pela Direção, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2015.

O Conselho Fiscal acompanhou, ao longo do exercício, a atividade da ASSOCREL, através de contactos regulares com a Direção, a quem agradece a colaboração que lhe foi prestada, procedendo à verificação dos registos contabilísticos e documentos de suporte, tendo sempre obtido os esclarecimentos, as informações e os documentos solicitados.

Verificámos que as demonstrações financeiras, incluídas no conjunto dos documentos de prestação de contas, foram preparadas de acordo com os normativos contabilísticos em vigor e obedeceram aos preceitos legais adotados, exprimindo dessa forma a correta situação patrimonial da ASSOCREL.

Analisámos, também, o Relatório de Gestão da Direção, que relata os aspetos mais significativos das atividades e ações que foram e serão desenvolvidas por cada um dos departamentos da associação.

Face ao exposto, damos o nosso Parecer no sentido de que sejam aprovados o Relatório de Gestão apresentado pela Direção e as Contas referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2015.

Lamas, 19 de março de 2016

O Conselho Fiscal

O Presidente *Rui Fernando de Rocha Teixeira*

O 1.º Vogal

O 2.º Vogal *Bernardo Delgado*



**ASSOCREL – ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL,
CULTURAL E RECREATIVA DE LAMAS**
Rua Cova da Raposa, nº 261, Lamas
3600-458 Moledo
NIPC 507152956

Handwritten signatures and initials:
Top right: [Signature] [Signature] [Signature]
Middle right: [Signature]
Bottom right: A, L, S, B, [Signature]

RELATÓRIO DE GESTÃO

Exercício de 2015

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 2015, 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 dezanove de março de 2016.

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

2. PLANO SOCIAL

A instituição durante o ano de 2015 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 participar em trabalhos individuais ou coletivos de forma a manter as pessoas o mais tempo possível em atividade, preenchendo melhor o seu tempo físico e o espaço mental.

A instituição participou em diversas iniciativas, quer nas instalações, como também nas deslocações em várias atividades.

3. PLANO INSTITUCIONAL

- a) Continuámos e reforçámos a participação dos sócios nas atividades da Instituição;
- b) Promovemos a realização da Ceia de Natal com a participação dos Corpos Sociais, funcionários e associados;
- c) Implementámos sistema de controlo de pagamentos e recebimentos, com o reforço dos procedimentos de controlo;
- d) Reduzimos os gastos gerais com fornecedores;
- e) Recebemos donativos no valor de 3.842,89€;
- f) Renegociámos o prazo para pagamento da dívida de 42 mil euros para com a Comissão de Compartes, e que transitou da anterior direção;



**ASSOCREL – ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL,
CULTURAL E RECREATIVA DE LAMAS**

Rua Cova da Raposa, nº 261, Lamas
3600-458 Moledo
NIPC 507152956

- g) Fizemos várias reparações e aquisições urgentes para a manutenção de máquinas e equipamentos;
- h) Realizámos várias atividades de carácter cultural, abertas aos associados e à Comunidade em geral.

4. INVESTIMENTOS

A instituição passou o ano de 2015 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, reparação de carrinhas.

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 projeto de construção do Lar de Saúde Mental S. Bartolomeu.

5. APRESENTAÇÃO DE CONTAS E RESULTADOS

O ano de 2015, foi um ano de consolidação de contas e resultados.

Assim, pela primeira vez a instituição apresentou resultados operacionais positivos.

Aproveitamos para referir que o financiamento estatal do SAD atingiu 81.737,19 aumentando em mais de 7 mil euros, face aos 73.135,20 euros recebidos em 2014, 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 da Direção.

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

Proveitos e Ganhos -----	165.248,06 Euros
Custos e Perdas -----	150.407,53 Euros
Resultado Líquido positivo -----	14.840,53 Euros



**ASSOCREL – ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL,
CULTURAL E RECREATIVA DE LAMAS**
Rua Cova da Raposa, nº 261, Lamas
3600-458 Moledo
NIPC 507152956

A
C
L
B
del

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.

7. CONCLUSÕES

Na sequência do apuramento de resultados, propomos à Exma. Assembleia Geral, que o Resultado Líquido positivo, no montante de 14.840,53 Euros, seja transferido para Resultados Transitados.

Como nota final, queremos agradecer ao Centro Distrital de Viseu, 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 verdadeiro sentido de missão e de responsabilidade.

Lamas, 19 de março de 2016

A Direção
Vitor Figueiredo
José António Coelho
Nora Elisabete de Almeida Sousa
Mário da Silva Rodrigues
Fátima Goreti Lima Castro

ASSOCREL- Associação Solidariedade Social Cultural Recreativa de Lamas

Rua Cova da Raposa, 261
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 **2015** 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

Direção
António Moledo

(selo branco ou carimbo)

ENTREGUE
Instituto da
Segurança
Social

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

ANO DE 2015

Nome: ASSOCREL- Associação Solidariedade Social Cultural Recreativa de Lamas

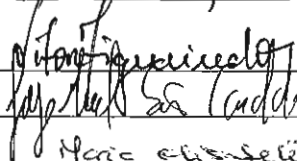
Morada: Rua Cova da Raposa, 261

Código Postal: 3600-458 Moledo CDR

Concelho: Castro Daire

A DIREÇÃO

DATA: 19 DE março DE 2016

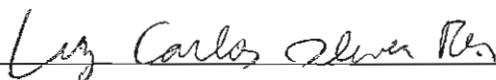


Mario da Silva Rodrigues

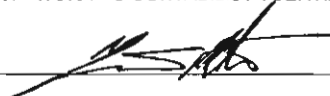
APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

DATA: 19 DE MARÇO DE 2016

ASSINATURA DO PRESIDENTE DA ASSEMBLEIA GERAL

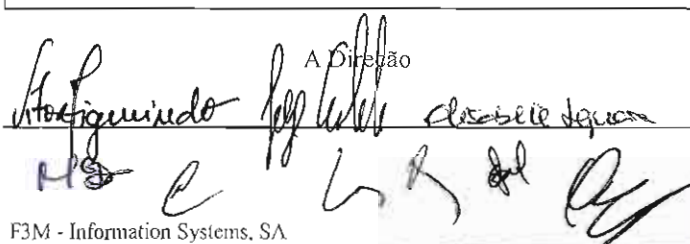


ASSINATURA DO CONTABILISTA CERTIFICADO

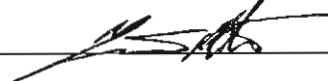


BALANÇO

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2015	31 DEZ 2014
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	5	342.613,44	357.120,96
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
		342.613,44	357.120,96
Activo corrente			
Inventários		0,00	0,00
Clientes	12.1	2.038,00	4.206,00
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	3.473,96	372,03
Diferimentos	12.3	1.021,46	663,30
Outros activos financeiros		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários	12.4	62.670,21	33.387,08
		69.203,63	38.628,41
Total do activo		411.817,07	395.749,37
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	22.727,12	6.402,14
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	12.5	316.969,87	322.843,87
		339.696,99	329.246,01
Resultado líquido do período		14.840,53	5.074,98
Total do fundo de capital		354.537,52	334.320,99
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 contas a pagar		0,00	0,00
		42.000,00	42.000,00
Passivo corrente			
Fornecedores	12.6	2.194,62	5.340,37
Adiantamentos de Clientes		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	12.7	1.434,94	1.324,81
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	11.649,99	12.763,20
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
		15.279,55	19.428,38
Total do passivo		57.279,55	61.428,38
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		411.817,07	395.749,37

A Direção


O Contabilista Certificado



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 2015

Contribuinte: 507152956

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2015	2014
Vendas e serviços prestados	8	65.533,60	62.974,76
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.9	81.737,19	73.135,20
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.9	11.672,31	8.907,65
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	38.817,44	42.997,64
Fornecimentos e serviços externos	12.10	28.853,38	29.288,51
Gastos com o pessoal	10	66.470,23	65.717,18
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	6.280,26	25.279,19
Outros gastos e perdas	12.12	1.758,96	12.710,97
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento de impostos		29.323,35	19.582,50
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	14.507,52	14.507,52
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		14.815,83	5.074,98
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.13	24,70	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		14.840,53	5.074,98
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		14.840,53	5.074,98

A Direcção

O Contabilista Certificado

António José da Silva
 01/12
 L. S. da Silva A

[Handwritten Signature]

DEMONSTRAÇÃO DOS
RESULTADOS POR
NATUREZA E POR
VALÊNCIAS

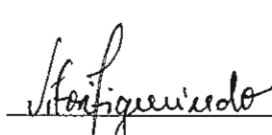





ASSOCREL- Ass. Soli. Social Cultural e Rec. Lamas
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015

Contribuinte: 507152956

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900102 - Apoio Domiciliário

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2015	2014
Vendas e serviços prestados	8	62.223,60	59.099,76
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.9	81.737,19	73.135,20
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.9	7.829,42	6.479,65
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	38.817,44	42.997,64
Fornecimentos e serviços externos	12.10	28.810,79	28.208,51
Gastos com o pessoal	10	66.470,23	65.717,18
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	5.874,00
Outros gastos e perdas	12.12	325,05	1.077,25
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento de impostos		23.240,70	6.588,03
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	14.507,52	14.507,52
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		8.733,18	-7.919,49
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.13	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		8.733,18	-7.919,49
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		8.733,18	-7.919,49


 A Direção
 Cláudio Soares
 MTR
 LBS
 A
 A

O Contabilista Certificado



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 2015

Contribuinte: 507152956

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900101 - Atividades Associativas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2015	2014
Vendas e serviços prestados	8	3.310,00	3.875,00
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.9	0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.9	3.842,89	2.428,00
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	0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	12.10	42,59	1.080,00
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	406,26	19.405,19
Outros gastos e perdas	12.12	1.433,91	11.633,72
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento de impostos		6.082,65	12.994,47
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		6.082,65	12.994,47
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.13	24,70	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		6.107,35	12.994,47
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		6.107,35	12.994,47

A Direção
V. Albuquerque
 MR LRB
 EA

O Contabilista Certificado

[Assinatura]

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 2015

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2015	2014
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		62.851,00	63.021,97
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		73.743,21	78.207,64
Pagamentos ao pessoal		48.156,63	45.630,65
Caixa gerada pelas operações		-59.048,84	-60.816,32
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		85.516,23	54.749,11
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		26.467,39	-6.067,21
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		0,00	2.103,30
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)		0,00	-2.103,30
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		2.815,74	2.428,00
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)		2.815,74	2.428,00
Variação de caixa e sens equivalentes (1+2+3)		29.283,13	-5.742,51
Caixa e seus equivalentes no início do período		33.387,08	39.129,59
Caixa e seus equivalentes no fim do período		62.670,21	33.387,08

A Direção

O Contabilista Certificado

António José da Silva
MR L S de Sousa
CA

[Assinatura]

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	4
3.1	Bases de Apresentação	4
3.2	Políticas de Reconhecimento e Mensuração	5
4	Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:	10
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	Resultados Financeiros	19
12.14	Acontecimentos após data de Balanço	19

Handwritten signatures and initials are present at the bottom left of the page, including a large signature and several smaller initials and marks.

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.

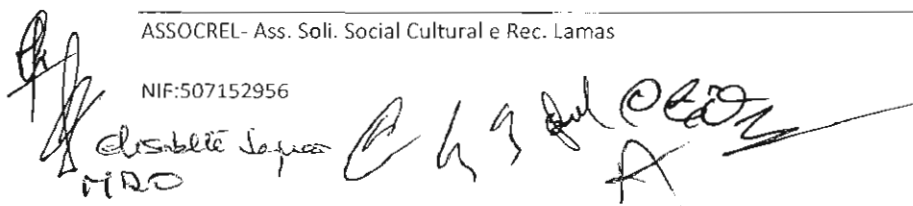
2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2015 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.

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page. On the left, there is a signature and the name 'MRO'. In the center, there is a signature and the name 'C. H. S. Jul'. On the right, there is a signature and the name 'A'. There are also some illegible handwritten notes and a date '2015'.

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):

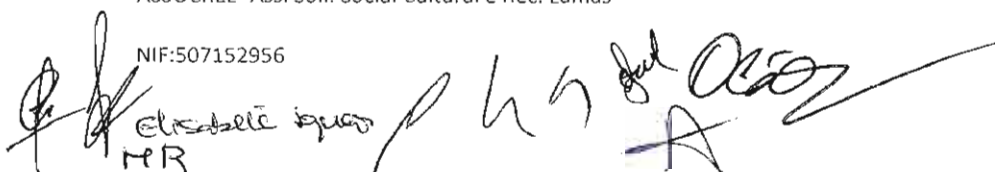
Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorram (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas 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 inexatidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas

Handwritten signatures and initials, including 'Elisabete Sousa' and 'MR'.

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.

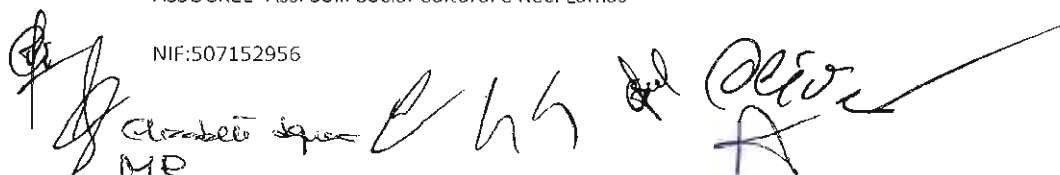
3.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

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

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page. On the left, there is a signature that appears to be 'Alameda' with 'MD' below it. In the center, there are several initials, including 'hh' and 'del'. On the right, there is a large signature that appears to be 'Alameda' with a large 'A' below it.

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”.

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



 Handwritten signatures and initials, including the name 'Elisabete Siqueira' and the acronym 'MR'.

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 Inventários

Consideramos que as existências finais não são materialmente relevantes pelo que o seu valor é nulo.

3.2.4 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

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including 'MR' and 'A'.

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.

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.

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including 'MR' and 'A'.

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.

3.2.5 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

3.2.6 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”.

3.2.7 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 <ano-5> a 2014 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page. On the left, there is a large signature and a stamp that reads 'Elisabete Soares' with 'MA' below it. In the center, there are several smaller signatures and initials, including 'LH9' and 'A'. On the right, there is a large signature.

4 Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

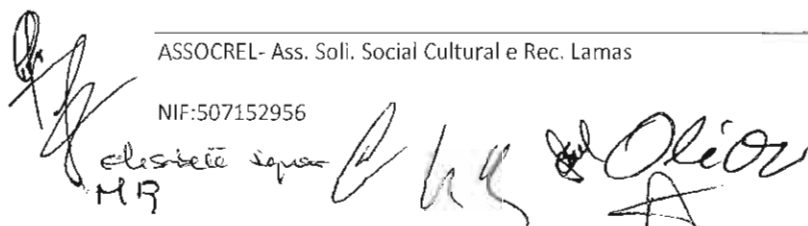
Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em políticas contabilísticas.

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 2014 e de 2015, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

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
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	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				26.951,45
Equipamento básico	23.161,54	2.309,52				4.268,63
Equipamento de transporte	45.493,21	0,00				41.439,83
Equipamento administrativo	1.692,62	1.764,18				3.528,36
Equipamento biológico	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	3.586,32	2.600,35				5.200,70
Total	78.671,44	14.507,52	0,00	0,00	0,00	81.388,97

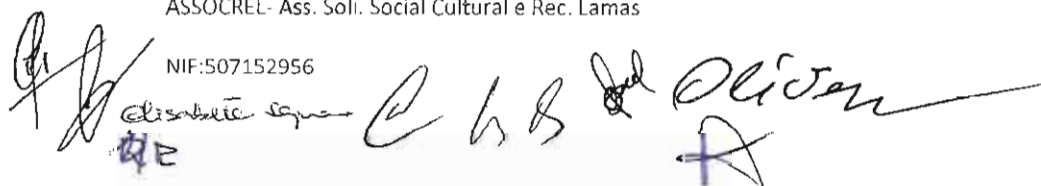


 MR

Descrição	2014			
	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	2015					
	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	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



 Distribuição Equilibrada

6 Custos de Empréstimos Obtidos

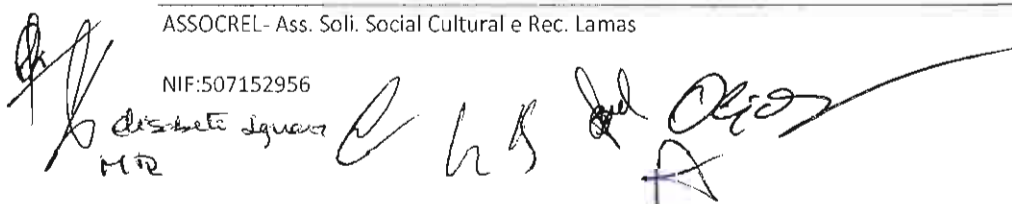
Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos são usualmente reconhecidos como gastos à medida que são incorridos.

Descrição	2015			2014		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Loações 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 2015 e de 2014 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2014				2015		
	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	654,97	41.623,66	719,01	0,00	37.790,29	1.027,15	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	654,97	41.623,66	719,01	0,00	37.790,29	1.027,15	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				42.997,64			38.817,44
Variações nos inventários da produção				0,00			0,00



 M.R.

8 Rédito

Para os períodos de 2015 e 2014 foram reconhecidos os seguintes R ditos:

Descri�o	2015	2014
Vendas	0,00	0,00
Presta�o de Servi�os		
Matr�culas e Mensalidades de utentes	53.796,00	56.907,26
Quotas e joias	3.310,00	3.875,00
Promo�es para capta�o de recursos	0,00	0,00
Rendimentos de patrocinadores e colabora�es	0,00	0,00
Outros servi�os	8.427,60	2.192,50
Juros	24,70	0,00
Royalties	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
Total	65.558,30	62.974,76

9 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2015 e 2014, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":


Descri�o	2015	2014
Subs�dios do Governo		
Subs�dios � explora�o	89.566,61	78.895,84
Apoios do Governo		
Total	89.566,61	78.895,84

10 Benefícios dos empregados

O número de membros dos  rgaos diretivos, nos períodos de 2015 e 2014 não se alteraram, não usufruindo de quaisquer remunera es.

Dire o

Cargo	Nome	NIF
Presidente		
Tesoureiro		
Secret�rio		
1� Vogal		
2� Vogal		



 HR

Conselho Fiscal

Cargo	Nome	NIF
Presidente		
1º Vogal		
2º Vogal		

Assembleia Geral

Cargo	Nome	NIF
Presidente		
1º Secretário		
2º Secretário		

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2014 e em 31/12/2015 foi de 7.

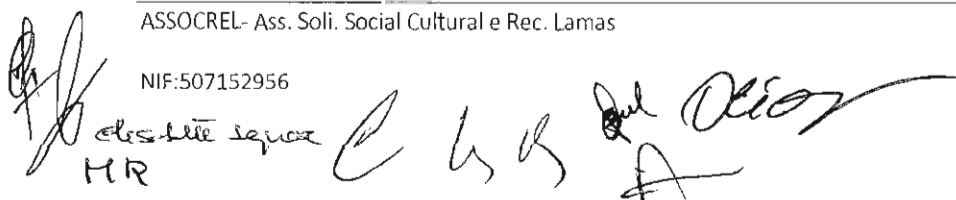
Os gastos que a Entidade incorreu com os funcionários foram os seguintes:

Descrição	2015	2014
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	54.141,83	54.028,06
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00
Indemnizações	0,00	0,00
Encargos sobre as Remunerações	10.591,50	10.886,98
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	470,62	50,04
Gastos de Ação Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	1.266,28	752,10
Total	66.470,23	65.717,18

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.

 MR

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 2015 e 2014 a rubrica “Clientes” encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2015	2014
Clientes e Utentes c/c		
Clientes	687,00	527,00
Utentes- saldo devedor	1.351,00	3.679,00
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	2.038,00	4.206,00

Nos períodos de 2015 e 2014 foram registadas as seguintes “Perdas por Imparidade”:

Descrição	2015	2014
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 2015 e 2014, a seguinte decomposição:

Descrição	2015	2014
Adiantamentos ao pessoal	372,03	372,03
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	1.404,60	0,00
Outras operações	3,77	0,00
Outros Devedores	1.693,56	0,00
Perdas por Imparidade	0,00	0,00
Total	3.473,96	372,03

12.3 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2015 e 2014, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	2015	2014
Gastos a reconhecer	1.021,46	663,30
Total	1.021,46	663,30
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 2015 e 2014, encontrava-se com os seguintes saldo:

Descrição	2015	2014
Caixa	123,88	4,82
Depósitos à ordem	42.546,33	33.382,26
Depósitos a prazo	20.000,00	0,00
Outros		
Total	62.670,21	33.387,08

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	6.402,14	16.324,98	0,00	22.727,12
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	322.843,87	0,00	5.874,00	316.969,87
Total	329.246,01	16.324,98	5.874,00	339.696,99

12.6 Fornecedores

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

Descrição	2015	2014
Fornecedores c/c	2.194,62	5.340,37
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00	0,00
Total	2.194,62	5.340,37



 MP

12.7 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2015	2014
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)	139,00	60,00
Segurança Social	1.295,94	1.264,81
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total	1.434,94	1.324,81

12.8 Outras Contas a Pagar

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

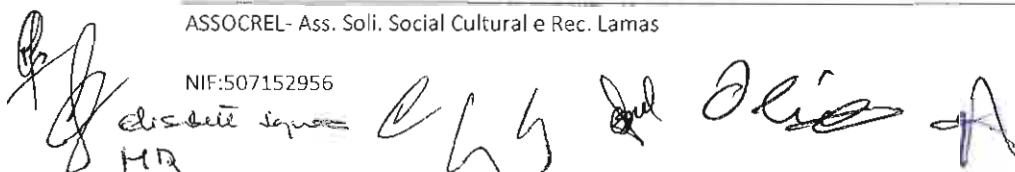
Descrição	2015		2014	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal				
Remunerações a pagar		3.539,26		3.828,71
Cauções	0,00		0,00	
Outras operações		27,43		26,43
Perdas por imparidade acumuladas		0,00		0,00
Fornecedores de Investimentos		0,00		0,00
Credores por acréscimo de gastos		8.083,30		8.908,06
Outros credores		0,00		0,00
Total	0,00	11.649,99	0,00	12.763,20

12.9 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2015 e 2014, os seguintes subsídios, doações, heranças e legados:

Descrição	2015	2014
Subsídios do Estado e outros entes públicos	89.566,61	78.895,84
Subsídios de outras entidades	0,00	0,00
Doações e heranças	3.842,89	3.147,01
Legados	0,00	0,00
Total	93.409,50	82.042,85

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



 NIF:507152956

 discrição square

 MR

12.10 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos “Fornecimentos e serviços externos” nos períodos findos em 31 de dezembro de 2015 e de 2014, foi a seguinte:

Descrição	2015	2014
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	7.212,07	8.341,17
Materiais	2.891,19	2.637,12
Energia e fluidos	13.694,79	12.560,15
Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00
Serviços diversos	5.055,33	5.750,07
Total	28.853,38	29.288,51

12.11 Outros rendimentos e ganhos

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

Descrição	2015	2014
Rendimentos Suplementares	0,00	0,00
Descontos de pronto pagamento obtidos	0,04	0,52
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	6.280,22	25.278,67
Total	6.280,26	25.279,19

12.12 Outros gastos e perdas

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

Descrição	2015	2014
Impostos	13,78	81,50
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	1.745,18	12.629,47
Total	1.758,96	12.710,97

Handwritten signatures and initials: MR, CH, and others.

12.13 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2015 e 2014 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2015	2014
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	24,70	0,00
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	0,00	0,00
Total	24,70	0,00
Resultados Financeiros	24,70	0,00

12.14 Acontecimentos após data de Balanço

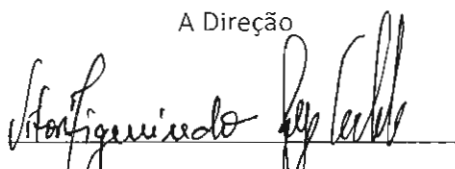
Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2015.

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.

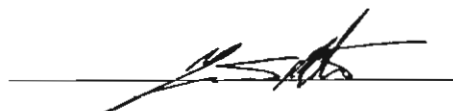
As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2015 foram aprovadas pela Direção.

Castro Daire, 19/03/2016

A Direção


 Mario da Silva Rodrigues

O Contabilista Certificado



Mario da Silva Rodrigues



BALANCETE ANTES DO
APURAMENTO DOS
RESULTADOS

Balancete de Razão


Reg. Exercício / 2015


Data: 18-03-2016

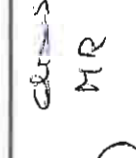
(Valores em Euros)


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	3.771,06	3.647,18	123,88	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	201.628,40	159.082,07	42.546,33	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	62.881,00	60.843,00	2.038,00	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	70.422,00	72.612,85	3,77	2.194,62
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	47.946,00	51.140,66	372,03	3.566,69
24	Estrado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,23	19.435,17	0,00	1.434,94
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	3.310,00	3.310,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	1.429,30	8.108,00	1.404,60	8.083,30	12.030,92	17.016,06	3.098,16	8.083,30
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	1.728,91	707,45	1.021,46	0,00
31	Compras	1.773,12	39.563,41	1.773,12	39.563,41	41.336,53	41.336,53	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	38.817,44	38.817,44	0,00	0,00	38.817,44	38.817,44	0,00	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos biológicos	0,00	1.027,15	0,00	1.027,15	1.027,15	1.027,15	0,00	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	14.507,52	0,00	14.507,52	438.509,93	95.896,49	438.509,93	95.896,49
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.727,12	0,00	22.727,12
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	5.874,00	322.843,87	0,00	316.969,87
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	38.817,44	0,00	38.817,44	0,00	38.817,44	0,00	38.817,44	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	426,27	0,00	426,27	0,00	29.003,33	149,95	28.853,38	0,00
63	Gastos com o Pessoal	7.681,73	0,00	7.681,73	0,00	66.545,80	75,57	66.470,23	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	1.998,81	239,85	1.758,96	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	1.404,60	0,00	1.404,60	1.176,00	66.709,60	0,00	65.533,60
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.409,50	0,00	93.409,50
78	Outros rendimentos e ganhos	0,00	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	6.280,26	0,00	6.280,26
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	24,70	0,00	24,70	0,00	24,70	0,00	24,70
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	5.074,98	5.074,98	0,00	0,00
Totais		109.326,82	109.326,82	70.484,68	70.484,68	1.124.407,45	1.124.407,45	658.121,09	658.121,09
Saldo Geral									

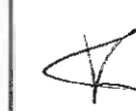












Balancete Geral

Reg. Exercício / 2015

Data: 18-03-2016

(Valores em Euros)

Página: 1 de 8

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	3.771,06	3.647,18	123,88
111	Caixa	0,00	0,00	0,00	3.771,06	3.647,18	123,88
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	201.628,40	159.082,07	42.546,33
121	CGD 7456	0,00	0,00	0,00	201.628,40	159.082,07	42.546,33
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
132	Prazo 1 ano 45577507	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
133	DP 6 meses 45577790	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	62.881,00	60.843,00	2.038,00
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	62.881,00	60.843,00	2.038,00
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	7.195,00	6.508,00	687,00
2111001	Santa Casa da Misericórdia de Casiro Daire	0,00	0,00	0,00	7.195,00	6.508,00	687,00
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	55.686,00	54.335,00	1.351,00
211701	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	55.686,00	54.335,00	1.351,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	70.422,00	72.612,85	3,77
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	70.422,00	72.612,85	3,77
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	70.422,00	72.612,85	3,77
2211001	Câmara Municipal de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	1.015,02	1.095,28	80,26
2211003	Coelho & Dias, SA	0,00	0,00	0,00	6.087,47	6.087,52	0,00
2211005	Frutas Cruz II	0,00	0,00	0,00	4.780,70	4.780,70	0,00
2211006	Fidelidade	0,00	0,00	0,00	1.528,76	1.528,76	0,00
2211010	VisoAlimentar	0,00	0,00	0,00	7.703,47	7.703,47	0,00
2211011	Papelíquidos	0,00	0,00	0,00	2.352,70	2.449,87	97,17
2211012	Ramiro Augusto do Vale	0,00	0,00	0,00	6.207,42	6.207,42	0,00
2211013	António Luis de Almeida	0,00	0,00	0,00	2.307,17	2.307,17	0,00
2211019	Padaria de Lamas	0,00	0,00	0,00	5.622,04	6.315,03	692,99
2211021	Viseugesl, Lda	0,00	0,00	0,00	3.505,50	3.505,50	0,00
2211026	Recheio- Cash & Carry, SA	0,00	0,00	0,00	184,84	184,84	0,00
2211027	EDP Serviço Universal	0,00	0,00	0,00	1.252,46	1.252,46	0,00
2211028	Alvasolar de Elson Ferreira Oliveira	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00	70,00
2211035	Confefardas	0,00	0,00	0,00	0,00	352,64	352,64

A *CR* *lh* *MR* *E* *JP*

Carminete Guizer

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211060	Fátima Paiva Unipessoal, lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	73,83	0,00	0,00	0,00
2211065	Fiscalpreve, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	467,40	0,00	0,00	171,20
2211066	Leitão & Mamede, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2.856,03	2.856,03	0,00	0,00
2211068	PT Comunicações	0,00	0,00	0,00	0,00	1.040,25	1.040,25	0,00	0,00
2211072	Petroalva	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,80	2.400,80	0,00	0,00
2211083	Univari	0,00	0,00	0,00	0,00	1.395,98	1.395,98	0,00	0,00
2211096	Higilíquidos	0,00	0,00	0,00	0,00	519,65	519,65	0,00	0,00
2211108	Sérgio Paulo Rodrigues Poças	0,00	0,00	0,00	0,00	6.047,49	6.773,02	0,00	725,53
2211111	Sogenave	0,00	0,00	0,00	0,00	1.988,85	1.993,63	0,00	4,78
2211112	Centro de Pneu's a Recta do Campo	0,00	0,00	0,00	0,00	245,00	245,00	0,00	0,00
2211113	EDP Gás GPL	0,00	0,00	0,00	0,00	3.497,87	3.497,87	0,00	0,00
2211114	Ideia Pack	0,00	0,00	0,00	0,00	589,78	589,78	0,00	0,00
2211115	EDP Comercial	0,00	0,00	0,00	0,00	3.875,33	3.875,33	0,00	0,00
2211116	PneuDaire	0,00	0,00	0,00	0,00	7,50	7,50	0,00	0,00
2211117	Costa & Poças	0,00	0,00	0,00	0,00	395,84	395,84	0,00	0,00
2211118	Facody - Inst. e Man. de Climatizações	0,00	0,00	0,00	0,00	135,30	135,30	0,00	0,00
2211119	Ambiformed	0,00	0,00	0,00	0,00	697,50	693,73	3,77	0,00
2211120	António Pereira e Sousa	0,00	0,00	0,00	0,00	140,32	140,32	0,00	0,00
2211121	Tecndáirc	0,00	0,00	0,00	0,00	180,00	180,00	0,00	0,00
2211122	Frutaria Avenida	0,00	0,00	0,00	0,00	1.319,73	1.319,73	0,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	47.946,00	51.140,66	372,03	3.566,69
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	47.246,37	50.785,63	0,00	3.539,26
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	47.246,37	50.785,63	0,00	3.539,26
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	327,60	355,03	0,00	27,43
2382	Com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	327,60	355,03	0,00	27,43
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,23	19.435,17	0,00	1.434,94
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	1.388,00	1.527,00	0,00	139,00
2421	Sobre trabalho dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	1.388,00	1.527,00	0,00	139,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	16.612,23	17.908,17	0,00	1.295,94

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00
258	Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00
2582	Outros financiadores - Passivo Não Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00
258201	Comissão de partes de Lamas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
264	Quotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	1.429,30	8.108,00	1.404,60	8.083,30	12.030,92	17.016,06	3.098,16	8.083,30
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	1.429,30	8.108,00	1.404,60	8.083,30	10.337,36	17.016,06	1.404,60	8.083,30
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	1.404,60	0,00	1.404,60	0,00	1.404,60	0,00	1.404,60	0,00
272102	Santa Casa da Misericórdia de Castro Daire	1.404,60	0,00	1.404,60	0,00	1.404,60	0,00	1.404,60	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	24,70	8.108,00	0,00	8.083,30	8.932,76	17.016,06	0,00	8.083,30
27222	Remunerações a liquidar	24,70	7.681,73	0,00	7.657,03	8.712,38	16.369,41	0,00	7.657,03
27223	Água	0,00	106,17	0,00	106,17	124,00	230,17	0,00	106,17
27224	Electricidade	0,00	320,10	0,00	320,10	96,38	416,48	0,00	320,10
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	1.693,56	0,00	1.693,56	0,00
27802	Restituição IVA Alimentação	0,00	0,00	0,00	0,00	1.693,56	0,00	1.693,56	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	1.728,91	707,45	1.021,46	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	1.728,91	707,45	1.021,46	0,00
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	1.635,31	660,65	974,66	0,00
28111	Automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	451,69	161,93	289,76	0,00
28112	Multi-risco	0,00	0,00	0,00	0,00	25,72	12,86	12,86	0,00
28113	Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	171,90	0,00	171,90	0,00
28119	Acidentes de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	986,00	485,86	500,14	0,00
2812	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	93,60	46,80	46,80	0,00
31	Compras	1.773,12	39.563,41	1.773,12	39.563,41	41.336,53	41.336,53	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	39.563,41	0,00	39.563,41	39.563,41	39.563,41	0,00	0,00
3121	Matérias primas	0,00	39.563,41	0,00	39.563,41	39.563,41	39.563,41	0,00	0,00
31211	Géneros alimentares	0,00	39.563,41	0,00	39.563,41	39.563,41	39.563,41	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	79,56	0,00	79,56	0,00	79,56	79,56	0,00	0,00
3171	Géneros Alimentares	79,56	0,00	79,56	0,00	79,56	79,56	0,00	0,00
318	Descontos e abatimentos em compras	1.693,56	0,00	1.693,56	0,00	1.693,56	1.693,56	0,00	0,00



 2015-03-18 15:00



 MIR



(Valores em Euros)

Página: 4 de 8

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
3181	Restituição IVA Alimentação	1.693,56	0,00	1.693,56	0,00	1.693,56	0,00	1.693,56	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	38.817,44	38.817,44	0,00	0,00	38.817,44	38.817,44	0,00	0,00
331	Matérias-primas	38.817,44	38.817,44	0,00	0,00	38.817,44	38.817,44	0,00	0,00
3311	Gêneros alimentares	38.817,44	38.817,44	0,00	0,00	38.817,44	38.817,44	0,00	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos biológicos	0,00	1.027,15	0,00	1.027,15	1.027,15	1.027,15	0,00	0,00
383	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	1.027,15	0,00	1.027,15	1.027,15	1.027,15	0,00	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	14.507,52	0,00	14.507,52	438.509,93	95.896,49	438.509,93	95.896,49
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	14.507,52	0,00	14.507,52	438.509,93	95.896,49	438.509,93	95.896,49
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	13.862,65	0,00	13.862,65	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	13.862,65	0,00	13.862,65	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	14.507,52	0,00	14.507,52	0,00	95.896,49	0,00	95.896,49
43382	Edifícios e outras construções	0,00	7.833,47	0,00	7.833,47	0,00	34.784,92	0,00	34.784,92
433821	Edifícios	0,00	7.833,47	0,00	7.833,47	0,00	34.784,92	0,00	34.784,92
43383	Equipamento básico	0,00	2.309,52	0,00	2.309,52	0,00	6.578,15	0,00	6.578,15
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	2.309,52	0,00	2.309,52	0,00	6.578,15	0,00	6.578,15
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	1.764,18	0,00	1.764,18	0,00	5.292,54	0,00	5.292,54
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	407,46	0,00	407,46	0,00	1.222,38	0,00	1.222,38
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	1.016,90	0,00	1.016,90	0,00	3.050,70	0,00	3.050,70

A. Oliveira *MR* *MR*

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433854	Equipamento Informático	0,00	152,80	0,00	0,00	152,80	0,00	458,40	458,40
433855	Equipamento Diverso	0,00	187,02	0,00	0,00	187,02	0,00	561,06	561,06
43387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	2.600,35	0,00	0,00	2.600,35	0,00	7.801,05	7.801,05
433871	Outros equipamentos	0,00	2.600,35	0,00	0,00	2.600,35	0,00	7.801,05	7.801,05
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.727,12	22.727,12
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	0,00	5.874,00	322.843,87	316.969,87
593	Subsídios	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	0,00	5.874,00	322.843,87	316.969,87
59301	Empreendimento Unid. Centro de Dia	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	0,00	5.874,00	287.826,00	281.952,00
59302	IFAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.017,87	35.017,87
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	38.817,44	0,00	38.817,44	0,00	0,00	38.817,44	0,00	38.817,44
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	38.817,44	0,00	38.817,44	0,00	0,00	38.817,44	0,00	38.817,44
61211	Géneros alimentares	38.817,44	0,00	38.817,44	0,00	0,00	38.817,44	0,00	38.817,44
62	Fornecimentos e serviços externos	426,27	0,00	426,27	0,00	0,00	29.003,33	149,95	28.853,38
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.220,00	7,93	7.212,07
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.210,24	0,00	3.210,24
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710,33	0,00	710,33
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,50	0,00	62,50
6225	Comissões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,52	7,93	42,59
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.186,41	0,00	3.186,41
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.982,04	90,85	2.891,19
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.235,97	90,85	2.145,12
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	501,07	0,00	501,07
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105,00	0,00	105,00
6238	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140,00	0,00	140,00
62381	Rouparia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140,00	0,00	140,00
624	Energia e fluidos	426,27	0,00	426,27	0,00	0,00	13.705,10	10,31	13.694,79
6241	Electricidade	320,10	0,00	320,10	0,00	0,00	5.527,85	10,31	5.517,54
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.842,07	0,00	3.842,07
6243	Água	106,17	0,00	106,17	0,00	0,00	1.026,84	0,00	1.026,84
6244	Gás	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.277,62	0,00	3.277,62
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,72	0,00	30,72



 A. da Silva

 MR

 E. Sousa

















Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
626	Serviços diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	5,096,19	40,86	5,055,33	0,00
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	1.067,68	16,57	1.051,11	0,00
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	1.177,15	0,00	1.177,15	0,00
62631	Automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	547,93	0,00	547,93	0,00
62632	Multi-riscos	0,00	0,00	0,00	0,00	426,76	0,00	426,76	0,00
62633	Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	202,46	0,00	202,46	0,00
6265	Contencioso e notariado	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00
6266	Despesas de representação	0,00	0,00	0,00	0,00	58,90	0,00	58,90	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	0,00	2.707,66	24,29	2.683,37	0,00
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	9,80	0,00	9,80	0,00
62681	Encargos de Saúde com utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	9,80	0,00	9,80	0,00
63	Gastos com o Pessoal	7.681,73	0,00	7.681,73	0,00	66.545,80	75,57	66.470,23	0,00
632	Remunerações do pessoal	6.296,50	0,00	6.296,50	0,00	54.141,83	0,00	54.141,83	0,00
6321	Vencimentos	6.170,50	0,00	6.170,50	0,00	49.947,14	0,00	49.947,14	0,00
6322	Remunerações Adicionais	126,00	0,00	126,00	0,00	4.194,69	0,00	4.194,69	0,00
63221	Diuturnidades	126,00	0,00	126,00	0,00	882,90	0,00	882,90	0,00
63228	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	3.311,79	0,00	3.311,79	0,00
632281	Bolsa de Ocupação Mensal	0,00	0,00	0,00	0,00	2.305,71	0,00	2.305,71	0,00
632282	Bolsa Mensal Complementar	0,00	0,00	0,00	0,00	1.006,08	0,00	1.006,08	0,00
635	Encargos sobre remunerações	1.385,23	0,00	1.385,23	0,00	10.591,52	0,02	10.591,50	0,00
6351	Segurança Social	1.385,23	0,00	1.385,23	0,00	10.591,52	0,02	10.591,50	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	0,00	0,00	0,00	0,00	546,17	75,55	470,62	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	1.266,28	0,00	1.266,28	0,00
6385	Vestuário e Calçado	0,00	0,00	0,00	0,00	352,64	0,00	352,64	0,00
6388	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	913,64	0,00	913,64	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



 A Oliveira

E3M - Information Systems, SA

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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	1.998,81	239,85	1.758,96	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	244,41	230,63	13,78	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	0,00	0,00	0,00	13,78	0,00	13,78	0,00
68121	Imposto de selo	0,00	0,00	0,00	0,00	13,78	0,00	13,78	0,00
6813	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	230,63	230,63	0,00	0,00
688	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1.754,40	9,22	1.745,18	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	1.625,41	9,22	1.616,19	0,00
6883	Quotizações	0,00	0,00	0,00	0,00	72,00	0,00	72,00	0,00
6887	Retenção FRSS	0,00	0,00	0,00	0,00	56,79	0,00	56,79	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,20	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	1.404,60	0,00	1.404,60	1.176,00	66.709,60	0,00	65.533,60
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	0,00	0,00	0,00	1.111,00	54.907,00	0,00	53.796,00
7214	Terceira Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	1.111,00	54.907,00	0,00	53.796,00
72143	Serviço de Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	1.111,00	54.907,00	0,00	53.796,00
722	Quotizações e jóias	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	3.335,00	0,00	3.310,00
7221	Quotas	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	3.335,00	0,00	3.310,00
725	Serviços secundários	0,00	1.404,60	0,00	1.404,60	40,00	8.467,60	0,00	8.427,60
72501	Refeições	0,00	1.404,60	0,00	1.404,60	40,00	8.467,60	0,00	8.427,60
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.409,50	0,00	93.409,50
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.566,61	0,00	89.566,61
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.737,19	0,00	81.737,19
75114	Terceira idade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.737,19	0,00	81.737,19
7511414	Serviço de apoio domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.737,19	0,00	81.737,19
7515	Autarquias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00

A Olos                

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
75153	Junta de Freguesia de Moleço	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
7518	IEFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.829,42
753	Doações e heranças	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.842,89
7531	Doações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.842,89
75311	Dinheiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.815,74
75312	Espécie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.027,15
78	Outros rendimentos e ganhos	0,00	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	0,00	0,00	6.280,26
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04
788	Outros	0,00	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	0,00	0,00	6.280,22
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406,22
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	0,00	0,00	5.874,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	24,70	0,00	24,70	0,00	0,00	0,00	24,70
791	Juros obtidos	0,00	24,70	0,00	24,70	0,00	0,00	0,00	24,70
7911	De depósitos	0,00	24,70	0,00	24,70	0,00	0,00	0,00	24,70
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	5.074,98	5.074,98	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	5.074,98	5.074,98	0,00	0,00
Totais		109.326,82	109.326,82	70.484,68	70.484,68	1.124.407,45	1.124.407,45	658.121,09	658.121,09
Saldo Geral									


 A (Ole  h)
 ERS - S. Lda
 MR

BALANCETE DEPOIS DO
APURAMENTO DE
RESULTADOS

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	3.771,06	3.647,18	123,88
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	201.628,40	159.082,07	42.546,33
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	62.881,00	60.843,00	2.038,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	70.422,00	72.612,85	3,77
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	47.946,00	51.140,66	372,03
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	18.000,23	19.435,17	0,00
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	3.310,00	3.310,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	12.030,92	17.016,06	3.098,16
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	1.728,91	707,45	1.021,46
31	Compras	0,00	0,00	0,00	41.336,53	41.336,53	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	38.817,44	38.817,44	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló;	0,00	0,00	0,00	1.027,15	1.027,15	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	438.509,93	95.896,49	438.509,93
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	22.727,12	0,00
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	5.874,00	322.843,87	0,00
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	38.817,44	38.817,44	38.817,44	38.817,44	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	28.853,38	28.853,38	29.003,33	29.003,33	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	66.470,23	66.470,23	66.545,80	66.545,80	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	14.507,52	14.507,52	14.507,52	14.507,52	0,00
68	Outros gastos e perdas	0,00	1.758,96	1.758,96	1.998,81	1.998,81	0,00
72	Prestações de serviços	65.533,60	0,00	65.533,60	66.709,60	66.709,60	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	93.409,50	0,00	93.409,50	93.409,50	93.409,50	0,00
78	Outros rendimentos e ganhos	6.280,26	0,00	6.280,26	6.280,26	6.280,26	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	24,70	0,00	24,70	24,70	24,70	0,00
81	Resultado líquido do período	165.248,06	180.088,59	14.840,53	170.323,04	185.163,57	0,00
	Totais	330.496,12	330.496,12	165.248,06	1.454.903,57	1.454.903,57	507.713,56
	Saldo Geral						

Balancete Geral

Resultados / 2015

Data: 18-03-2016

(Valores em Euros)

Página: 1 de 8

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	3.771,06	3.647,18	123,88
111	Caixa	0,00	0,00	0,00	3.771,06	3.647,18	123,88
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	201.628,40	159.082,07	42.546,33
121	CGD 7456	0,00	0,00	0,00	201.628,40	159.082,07	42.546,33
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
132	Prazo 1 ano 45577507	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
133	DP 6 meses 45577790	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	62.881,00	60.843,00	2.038,00
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	62.881,00	60.843,00	2.038,00
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	7.195,00	6.508,00	687,00
2111001	Santa Casa da Misericórdia de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	7.195,00	6.508,00	687,00
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	55.686,00	54.335,00	1.351,00
211701	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	55.686,00	54.335,00	1.351,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	70.422,00	72.612,85	3,77
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	70.422,00	72.612,85	3,77
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	70.422,00	72.612,85	3,77
2211001	Câmara Municipal de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	1.015,02	1.095,28	80,26
2211003	Coelho & Dias, SA	0,00	0,00	0,00	6.087,47	6.087,52	0,05
2211005	Frutas Cruz II	0,00	0,00	0,00	4.780,70	4.780,70	0,00
2211006	Fidelidade	0,00	0,00	0,00	1.528,76	1.528,76	0,00
2211010	VisoAlimentar	0,00	0,00	0,00	7.703,47	7.703,47	0,00
2211011	Papeliquidos	0,00	0,00	0,00	2.352,70	2.449,87	97,17
2211012	Ramiro Augusto do Vale	0,00	0,00	0,00	6.207,42	6.207,42	0,00
2211013	António Luis de Almeida	0,00	0,00	0,00	2.307,17	2.307,17	0,00
2211019	Padaria de Lamas	0,00	0,00	0,00	5.622,04	6.315,03	692,99
2211021	Viseugest, Lda	0,00	0,00	0,00	3.505,50	3.505,50	0,00
2211026	Recheio- Cash & Carry, SA	0,00	0,00	0,00	184,84	184,84	0,00
22.1027	EDP Serviço Universal	0,00	0,00	0,00	1.252,46	1.252,46	0,00
2211028	Alvasolar de Elson Ferreira Oliveira	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00	70,00
2211035	Confaradas	0,00	0,00	0,00	0,00	352,64	352,64

E3M - Information Systems, SA

Proc. por computador- VISEUGEST LDA

A Oliveira *lh* *Elson Ferreira* *MR* *JP*

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211060	Fátima Paiva Unipessoal, lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	73,83	73,83	0,00	0,00
2211065	Fiscalpreve, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	467,40	638,60	0,00	171,20
2211066	Leitão & Mamede, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2.856,03	2.856,03	0,00	0,00
2211068	PT Comunicações	0,00	0,00	0,00	0,00	1.040,25	1.040,25	0,00	0,00
2211072	Petrolva	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,80	2.400,80	0,00	0,00
2211083	Univari	0,00	0,00	0,00	0,00	1.395,98	1.395,98	0,00	0,00
2211096	Higilíquidos	0,00	0,00	0,00	0,00	519,65	519,65	0,00	0,00
2211108	Sérgio Paulo Rodrigues Poças	0,00	0,00	0,00	0,00	6.047,49	6.773,02	0,00	725,53
2211111	Sogenave	0,00	0,00	0,00	0,00	1.988,85	1.993,63	0,00	4,78
2211112	Centro de Pneu's a Recta do Campo	0,00	0,00	0,00	0,00	245,00	245,00	0,00	0,00
2211113	EDP Gas GPL	0,00	0,00	0,00	0,00	3.497,87	3.497,87	0,00	0,00
2211114	Ideia Paek	0,00	0,00	0,00	0,00	589,78	589,78	0,00	0,00
2211115	EDP Comercial	0,00	0,00	0,00	0,00	3.875,33	3.875,33	0,00	0,00
2211116	PneuDaire	0,00	0,00	0,00	0,00	7,50	7,50	0,00	0,00
2211117	Costa & Poças	0,00	0,00	0,00	0,00	395,84	395,84	0,00	0,00
2211118	Facody - Inst. e Man. de Climatizações	0,00	0,00	0,00	0,00	135,30	135,30	0,00	0,00
2211119	Ambiformed	0,00	0,00	0,00	0,00	697,50	693,73	3,77	0,00
2211120	António Pereira e Sousa	0,00	0,00	0,00	0,00	140,32	140,32	0,00	0,00
2211121	Tecnidaire	0,00	0,00	0,00	0,00	180,00	180,00	0,00	0,00
2211122	Frutaria Avenida	0,00	0,00	0,00	0,00	1.319,73	1.319,73	0,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	47.946,00	51.140,66	372,03	3.566,69
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	47.246,37	50.785,63	0,00	3.539,26
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	47.246,37	50.785,63	0,00	3.539,26
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	327,60	355,03	0,00	27,43
2382	Com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	327,60	355,03	0,00	27,43
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,23	19.435,17	0,00	1.434,94
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	1.388,00	1.527,00	0,00	139,00
2421	Sobre trabalho dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	1.388,00	1.527,00	0,00	139,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	16.612,23	17.908,17	0,00	1.295,94



 A. Alves

(Valores em Euros)

Página: 3 de 8

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
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	3.310,00	3.310,00	0,00
264	Quotas	0,00	0,00	0,00	3.310,00	3.310,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	12.030,92	17.016,06	3.098,16
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	0,00	0,00	10.337,36	17.016,06	1.404,60
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00	0,00	1.404,60	0,00	1.404,60
272102	Santa Casa da Misericórdia de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	1.404,60	0,00	1.404,60
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	8.932,76	17.016,06	0,00
27222	Renunciações a liquidar	0,00	0,00	0,00	8.712,38	16.369,41	0,00
27223	Água	0,00	0,00	0,00	124,00	230,17	0,00
27224	Electricidade	0,00	0,00	0,00	96,38	416,48	0,00
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	1.693,56	0,00	1.693,56
27802	Restituição IVA Alimentação	0,00	0,00	0,00	1.693,56	0,00	1.693,56
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	1.728,91	707,45	1.021,46
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	1.728,91	707,45	1.021,46
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	1.635,31	660,65	974,66
28111	Automóvel	0,00	0,00	0,00	451,69	161,93	289,76
28112	Multi-risco	0,00	0,00	0,00	25,72	12,86	12,86
28113	Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	171,90	0,00	171,90
28119	Acidentes de Trabalho	0,00	0,00	0,00	986,00	485,86	500,14
2812	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	93,60	46,80	46,80
31	Compras	0,00	0,00	0,00	41.336,53	41.336,53	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	39.563,41	39.563,41	0,00
3121	Matérias primas	0,00	0,00	0,00	39.563,41	39.563,41	0,00
31211	Géneros alimentares	0,00	0,00	0,00	39.563,41	39.563,41	0,00
317	Devoluções de compras	0,00	0,00	0,00	79,56	79,56	0,00
3171	Géneros Alimentares	0,00	0,00	0,00	79,56	79,56	0,00
318	Descontos e abatimentos em compras	0,00	0,00	0,00	1.693,56	1.693,56	0,00

Alexandre M. R.
Elasabete de Aguiar

(Valores em Euros)

Página: 4 de 8

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Crédito	Débito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Crédito
3181	Restituição IVA Alimentação	0,00	0,00	0,00	1.693,56	0,00	1.693,56	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	38.817,44	0,00	38.817,44	0,00	0,00
331	Matérias-primas	0,00	0,00	0,00	38.817,44	0,00	38.817,44	0,00	0,00
3311	Géneros alimentares	0,00	0,00	0,00	38.817,44	0,00	38.817,44	0,00	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló;	0,00	0,00	0,00	1.027,15	0,00	1.027,15	0,00	0,00
383	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	1.027,15	0,00	1.027,15	0,00	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	438.509,93	0,00	95.896,49	438.509,93	95.896,49
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	438.509,93	0,00	95.896,49	438.509,93	95.896,49
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	357.163,01	0,00	0,00	357.163,01	0,00
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	357.163,01	0,00	0,00	357.163,01	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	13.862,65	0,00	0,00	13.862,65	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	13.862,65	0,00	0,00	13.862,65	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	41.439,83	0,00	0,00	41.439,83	0,00
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	41.439,83	0,00	0,00	41.439,83	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	10.436,12	0,00	0,00	10.436,12	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	2.445,73	0,00	0,00	2.445,73	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	6.103,84	0,00	0,00	6.103,84	0,00
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	764,00	0,00	0,00	764,00	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	1.122,55	0,00	0,00	1.122,55	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	15.608,32	0,00	0,00	15.608,32	0,00
43371	Outro equipamento	0,00	0,00	0,00	15.608,32	0,00	0,00	15.608,32	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.896,49	0,00	95.896,49
43382	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.784,92	0,00	34.784,92
433821	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.784,92	0,00	34.784,92
43383	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.578,15	0,00	6.578,15
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.578,15	0,00	6.578,15
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	5.292,54	0,00	5.292,54
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.222,38	0,00	1.222,38
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.050,70	0,00	3.050,70

Alegre h h LMA
 Elisabete Fernandes

Conta	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433854	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	458,40
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	561,06
43387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	7.801,05
433871	Outros equipamentos	0,00	0,00	0,00	7.801,05
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	22.727,12
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	5.874,00	322.843,87
593	Subsídios	0,00	0,00	5.874,00	322.843,87
59301	Empreendimento Unid. Centro de Dia	0,00	0,00	5.874,00	287.826,00
59302	IFAP	0,00	0,00	0,00	35.017,87
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	38.817,44	38.817,44	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	38.817,44	38.817,44	0,00
61211	Géneros alimentares	0,00	38.817,44	38.817,44	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	28.853,38	29.003,33	0,00
622	Serviços especializados	0,00	7.212,07	7.220,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	3.210,24	3.210,24	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	710,33	710,33	0,00
6224	Honorários	0,00	62,50	62,50	0,00
6225	Comissões	0,00	42,59	50,52	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	3.186,41	3.186,41	0,00
623	Matérias	0,00	2.891,19	2.982,04	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	2.145,12	2.235,97	0,00
6233	Material de escritório	0,00	501,07	501,07	0,00
6234	Artigos para oferta	0,00	105,00	105,00	0,00
6238	Outros	0,00	140,00	140,00	0,00
62381	Rouparia	0,00	140,00	140,00	0,00
624	Energia e fluídos	0,00	13.694,79	13.705,10	0,00
6241	Electricidade	0,00	5.517,54	5.527,85	0,00
6242	Combustíveis	0,00	3.842,07	3.842,07	0,00
6243	Água	0,00	1.026,84	1.026,84	0,00
6244	Gás	0,00	3.277,62	3.277,62	0,00
6248	Outros	0,00	30,72	30,72	0,00





(Valores em Euros)

Página: 6 de 8

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
626	Serviços diversos	0,00	5.055,33	0,00	5.055,33	5.096,19	5.096,19	0,00	0,00
6262	Comunicação	0,00	1.051,11	0,00	1.051,11	1.067,68	1.067,68	0,00	0,00
6263	Seguros	0,00	1.177,15	0,00	1.177,15	1.177,15	1.177,15	0,00	0,00
62631	Automóvel	0,00	547,93	0,00	547,93	547,93	547,93	0,00	0,00
62632	Multi-riscos	0,00	426,76	0,00	426,76	426,76	426,76	0,00	0,00
62633	Acidentes Pessoais	0,00	202,46	0,00	202,46	202,46	202,46	0,00	0,00
6265	Confencioso e notariado	0,00	75,00	0,00	75,00	75,00	75,00	0,00	0,00
6266	Despesas de representação	0,00	58,90	0,00	58,90	58,90	58,90	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	2.683,37	0,00	2.683,37	2.707,66	2.707,66	0,00	0,00
6268	Outros serviços	0,00	9,80	0,00	9,80	9,80	9,80	0,00	0,00
62681	Encargos de Saúde com utentes	0,00	9,80	0,00	9,80	9,80	9,80	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	66.470,23	0,00	66.470,23	66.545,80	66.545,80	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	0,00	54.141,83	0,00	54.141,83	54.141,83	54.141,83	0,00	0,00
6321	Vencimentos	0,00	49.947,14	0,00	49.947,14	49.947,14	49.947,14	0,00	0,00
6322	Remunerações Adicionais	0,00	4.194,69	0,00	4.194,69	4.194,69	4.194,69	0,00	0,00
63221	Diuturnidades	0,00	882,90	0,00	882,90	882,90	882,90	0,00	0,00
63228	Outros	0,00	3.311,79	0,00	3.311,79	3.311,79	3.311,79	0,00	0,00
632281	Bolsa de Ocupação Mensal	0,00	2.305,71	0,00	2.305,71	2.305,71	2.305,71	0,00	0,00
632282	Bolsa Mensal Complementar	0,00	1.006,08	0,00	1.006,08	1.006,08	1.006,08	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	10.591,50	0,00	10.591,50	10.591,52	10.591,52	0,00	0,00
6351	Segurança Social	0,00	10.591,50	0,00	10.591,50	10.591,52	10.591,52	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	0,00	470,62	0,00	470,62	546,17	546,17	0,00	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	1.266,28	0,00	1.266,28	1.266,28	1.266,28	0,00	0,00
6385	Vestuário e Calçado	0,00	352,64	0,00	352,64	352,64	352,64	0,00	0,00
6388	Outros	0,00	913,64	0,00	913,64	913,64	913,64	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	14.507,52	0,00	14.507,52	14.507,52	14.507,52	0,00	0,00
642	Ativos fixos tangíveis	0,00	14.507,52	0,00	14.507,52	14.507,52	14.507,52	0,00	0,00
6422	Edifícios e outras construções	0,00	7.833,47	0,00	7.833,47	7.833,47	7.833,47	0,00	0,00
64221	Edifícios	0,00	7.833,47	0,00	7.833,47	7.833,47	7.833,47	0,00	0,00
6423	Equipamento Básico	0,00	2.309,52	0,00	2.309,52	2.309,52	2.309,52	0,00	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	2.309,52	0,00	2.309,52	2.309,52	2.309,52	0,00	0,00


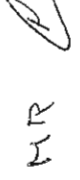
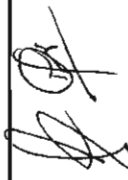

 Elizabeth Sequeira
 MR

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6425	Equipamento Administrativo	0,00	1.764,18	0,00	1.764,18	1.764,18	0,00	0,00	0,00
64251	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	407,46	0,00	407,46	407,46	0,00	0,00	0,00
64253	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	1.016,90	0,00	1.016,90	1.016,90	0,00	0,00	0,00
64254	Equipamento Informático	0,00	152,80	0,00	152,80	152,80	0,00	0,00	0,00
64255	Equipamento Diverso	0,00	187,02	0,00	187,02	187,02	0,00	0,00	0,00
6427	Outros activos fixos tangíveis	0,00	2.600,35	0,00	2.600,35	2.600,35	0,00	0,00	0,00
64271	Outros equipamento	0,00	2.600,35	0,00	2.600,35	2.600,35	0,00	0,00	0,00
68	Outros gastos e perdas	0,00	1.758,96	0,00	1.758,96	1.998,81	0,00	0,00	0,00
681	Impostos	0,00	13,78	0,00	13,78	244,41	0,00	0,00	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	13,78	0,00	13,78	13,78	0,00	0,00	0,00
68121	Imposto de selo	0,00	13,78	0,00	13,78	13,78	0,00	0,00	0,00
6813	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	230,63	0,00	0,00	0,00
688	Outros	0,00	1.745,18	0,00	1.745,18	1.754,40	0,00	0,00	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	1.616,19	0,00	1.616,19	1.625,41	0,00	0,00	0,00
6883	Quotizações	0,00	72,00	0,00	72,00	72,00	0,00	0,00	0,00
6887	Retenção FRSS	0,00	56,79	0,00	56,79	56,79	0,00	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	0,20	0,00	0,20	0,20	0,00	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	65.533,60	0,00	65.533,60	0,00	66.709,60	0,00	0,00	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	53.796,00	0,00	53.796,00	0,00	54.907,00	0,00	0,00	0,00
7214	Terceira Idade	53.796,00	0,00	53.796,00	0,00	54.907,00	0,00	0,00	0,00
72143	Serviço de Apoio Domiciliário	53.796,00	0,00	53.796,00	0,00	54.907,00	0,00	0,00	0,00
722	Quotizações e jóias	3.310,00	0,00	3.310,00	0,00	3.335,00	0,00	0,00	0,00
7221	Quotas	3.310,00	0,00	3.310,00	0,00	3.335,00	0,00	0,00	0,00
725	Serviços secundários	8.427,60	0,00	8.427,60	0,00	8.467,60	0,00	0,00	0,00
72501	Refeições	8.427,60	0,00	8.427,60	0,00	8.467,60	0,00	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	93.409,50	0,00	93.409,50	0,00	93.409,50	0,00	0,00	0,00
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	89.566,61	0,00	89.566,61	0,00	89.566,61	0,00	0,00	0,00
7511	ISS, IP - Centro Distrital	81.737,19	0,00	81.737,19	0,00	81.737,19	0,00	0,00	0,00
75114	Terceira idade	81.737,19	0,00	81.737,19	0,00	81.737,19	0,00	0,00	0,00
7511414	Serviço de apoio domiciliário	81.737,19	0,00	81.737,19	0,00	81.737,19	0,00	0,00	0,00
7515	Autarquias	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00

(Valores em Euros)

Página: 8 de 8

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
75153	Junta de Freguesia de Moledo	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
7518	IEFP	4.829,42	0,00	4.829,42	0,00	4.829,42	0,00	0,00	0,00
753	Doações e heranças	3.842,89	0,00	3.842,89	0,00	3.842,89	0,00	0,00	0,00
7531	Doações	3.842,89	0,00	3.842,89	0,00	3.842,89	0,00	0,00	0,00
75311	Dinheiro	2.815,74	0,00	2.815,74	0,00	2.815,74	0,00	0,00	0,00
75312	Espécie	1.027,15	0,00	1.027,15	0,00	1.027,15	0,00	0,00	0,00
78	Outros rendimentos e ganhos	6.280,26	0,00	6.280,26	0,00	6.280,26	0,00	0,00	0,00
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,04	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00
788	Outros	6.280,22	0,00	6.280,22	0,00	6.280,22	0,00	0,00	0,00
7881	Correções relativas a períodos anteriores	406,22	0,00	406,22	0,00	406,22	0,00	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	0,00	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	24,70	0,00	24,70	0,00	24,70	0,00	0,00	0,00
791	Juros obtidos	24,70	0,00	24,70	0,00	24,70	0,00	0,00	0,00
7911	De depósitos	24,70	0,00	24,70	0,00	24,70	0,00	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	165.248,06	180.088,59	0,00	14.840,53	170.323,04	185.163,57	0,00	14.840,53
811	Resultado antes de impostos	165.248,06	165.248,06	0,00	0,00	165.248,06	165.248,06	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	14.840,53	0,00	14.840,53	5.074,98	19.915,51	0,00	14.840,53
	Totais	330.496,12	330.496,12	165.248,06	165.248,06	1.454.903,57	1.454.903,57	507.713,56	507.713,56
	SaldoGeral								

ACTAS DE APROVAÇÃO
DE CONTAS