

---

# APRESENTAÇÃO DE CONTAS 2017

---

**Associação Solidariedade Social da Freg.  
Fornelo do Monte**

**ENTREGUE NO:  
Instituto da Segurança Social, IP**



+  
Rua do Inatel Lote 57 r/c Dto  
3510 018 Visou

+  
tel. 232 416 957  
fax. 232 082 627

+  
mail. [geral@viseugest.pt](mailto:geral@viseugest.pt)  
web. [www.viseugest.pt](http://www.viseugest.pt)

**Associação Solidariedade Social da Freg. Fornelo do Monte**

Fornelo do Monte  
3670-131 Fornelo do Monte

**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 **2017** e do qual fazem parte os documentos seguidamente relacionados:

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

A Direção

*João Miguel Monteiro*

(selo branco ou carimbo)



ENTREGUE  
Instituto da  
Segurança  
Social

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

ANO DE 2017

Nome: Associação Solidariedade Social da Freg. Fornelo do Monte

Morada: Fornelo do Monte

Código Postal: 3670-131 Fornelo do Monte

Concelho: Vouzela

A DIREÇÃO

DATA: 25 DE Março DE 2018

João Rui Loureiro Moita  
João Ferreira  
Manuel Faria  
António da Silva Romão

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

DATA: 25 DE Março DE 2018

ASSINATURA DO PRESIDENTE DA ASSEMBLEIA GERAL

António da Silva Romão

ASSINATURA DO CONTABILISTA CERTIFICADO

**João Rui Loureiro Moita**

Contabilista Certificado

N.º 84.657

# BALANÇO

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2017	31 DEZ 2016
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo não corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis	5	305 658,23	310 331,07
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis	6	0,00	199,75
Investimentos financeiros	13.1	68,22	47,46
Outras operações		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		305 726,45	310 578,28
<b>Activo corrente</b>			
Inventários		0,00	0,00
Créditos a receber	13.3	4 720,00	4 930,00
Estado e outros entes públicos	13.9	371,22	1 440,81
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	13.2	48,00	156,00
Diferimentos	13.5	783,46	696,34
Outros ativos correntes	13.4	22 784,33	22 509,59
Caixa e depósitos bancários	13.6	98 338,37	72 089,75
		127 045,38	101 822,49
<b>Total do ativo</b>		432 771,83	412 400,77
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos patrimoniais</b>			
Fundos	13.7	550,19	550,19
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados	13.7	188 453,94	174 171,64
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		0,00	0,00
		189 004,13	174 721,83
Resultado líquido do período		27 957,47	22 509,08
<b>Total dos fundos patrimoniais</b>		216 961,60	197 230,91
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	7	176 348,14	176 348,14
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		176 348,14	176 348,14
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores	13.8	6 834,46	8 681,77
Estado e outros entes públicos	13.9	1 379,30	1 033,64
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes	13.2/13.10	31 248,33	29 106,31
		39 462,09	38 821,72
<b>Total do passivo</b>		215 810,23	215 169,86
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		432 771,83	412 400,77

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

DEMONSTRAÇÃO DOS  
RESULTADOS POR  
NATUREZA

Assoc Sol. Social da Freguesia de Fornelo do Monte  
**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**  
**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017**

Contribuinte: 502 750 740

Moeda : EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	9	36.066,00	32.976,50
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.11	117.128,05	113.442,16
Subsídios, doações e legados à exploração	10/13.11	7.914,25	5.285,87
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	34.618,96	35.648,35
Fornecimentos e serviços externos	13.12	22.006,75	23.713,11
Gastos com o pessoal	11	62.358,27	53.384,94
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	13.13	4.375,37	2.717,67
Outros gastos	13.14	28,52	763,16
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>46.471,17</b>	<b>40.912,64</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	6.189,11	6.153,41
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>40.282,06</b>	<b>34.759,23</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	9/13.15	13,81	88,25
Juros e gastos similares suportados	13.15	12.338,40	12.338,40
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>27.957,47</b>	<b>22.509,08</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>27.957,47</b>	<b>22.509,08</b>

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

DEMONSTRAÇÃO DOS  
RESULTADOS POR  
NATUREZA E POR  
VALÊNCIAS



VALÊNCIA: 900102 - Apoio Domiciliário

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	9	35.919,00	32.976,50
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.11	117.128,05	113.442,16
Subsídios, doações e legados à exploração	10/13.11	7.914,25	5.285,87
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	34.618,96	35.648,35
Fornecimentos e serviços externos	13.12	22.006,75	23.374,32
Gastos com o pessoal	11	62.358,27	53.384,94
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	13.13	27,56	1.231,53
Outros gastos	13.14	28,52	0,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>41.976,36</b>	<b>40.528,45</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	6.189,11	6.153,41
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>35.787,25</b>	<b>34.375,04</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	9/13.15	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	13.15	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>35.787,25</b>	<b>34.375,04</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>35.787,25</b>	<b>34.375,04</b>

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

DEMONSTRAÇÃO DOS  
RESULTADOS POR  
NATUREZA DE OUTRAS  
ACTIVIDADES


Assoc Sol. Social da Freguesia de Fornelo do Monte  
**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**  
**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017**

Contribuinte: 502.750.740

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900101 - Outras Atividades Sociais

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	9	147,00	0,00
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.11	0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração	10/13.11	0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	13.12	0,00	338,79
Gastos com o pessoal	11	0,00	0,00
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	13.13	4.347,81	1.486,14
Outros gastos	13.14	0,00	763,16
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>4.494,81</b>	<b>384,19</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	0,00	0,00
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>4.494,81</b>	<b>384,19</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	9/13.15	13,81	88,25
Juros e gastos similares suportados	13.15	12.338,40	12.338,40
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>-7.829,78</b>	<b>-11.865,96</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-7.829,78</b>	<b>-11.865,96</b>



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

# DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Assoc Sol. Social da Freguesia de Fornelo do Monte  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017**

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2017	2016
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</b>			
Recebimentos de Clientes e Utentes		36 239,00	32 748,50
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		58 215,35	62 439,38
Pagamentos ao pessoal		42 795,45	39 209,57
Caixa gerada pelas operações		-64 771,80	-68 900,45
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		104 661,53	107 206,35
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		39 889,73	38 305,90
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		1 316,52	3 322,99
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		13,81	91,71
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-1 302,71	-3 231,28
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	250,00
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		12 338,40	12 338,40
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)		-12 338,40	-12 088,40
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		26 248,62	22 986,22
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		72 089,75	49 103,53
Caixa e seus equivalentes no fim do período		98 338,37	72 089,75



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

ANEXO

# **Associação de Solidariedade Social da Freguesia de Fornelo do Monte**

**Anexo**

## Índice

1	Identificação da Entidade.....	3
2	Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras .....	3
3	Principais Políticas Contabilísticas.....	3
3.1	Bases de Apresentação .....	3
3.2	Políticas de Reconhecimento e Mensuração .....	5
4	Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros .....	10
5	Ativos Fixos Tangíveis.....	10
6	Ativos Intangíveis .....	12
7	Custos de Empréstimos Obtidos .....	13
8	Inventários .....	14
9	Rédito .....	14
10	Subsídios do Governo e Apoios do Governo.....	15
11	Benefícios dos empregados .....	15
12	Divulgações exigidas por outros diplomas legais.....	16
13	Outras Informações.....	16
13.1	Investimentos Financeiros .....	16
13.2	Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros .....	17
13.3	Créditos a Receber .....	18
13.4	Outros Ativos Correntes.....	18
13.5	Diferimentos .....	18
13.6	Caixa e Depósitos Bancários .....	19
13.7	Fundos Patrimoniais.....	19
13.8	Fornecedores .....	19
13.9	Estado e Outros Entes Públicos.....	19
13.10	Outros Passivos Correntes .....	20
13.11	Subsídios, doações e legados à exploração .....	20
13.12	Fornecimentos e serviços externos.....	20
13.13	Outros rendimentos.....	21
13.14	Outros gastos .....	21
13.15	Resultados Financeiros.....	21
13.16	Acontecimentos após data de Balanço .....	22



## **1 Identificação da Entidade**

---

A “Associação de Solidariedade Social da Freguesia de Fornelo do Monte” é uma entidade sem fins lucrativos, com sede em Fornelo do Monte. Tem como atividade principal a ação social à terceira idade sem alojamento.

## **2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras**

---

Em 2017 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 98/2015 de 2 de junho. O Sistema de Normalização para Entidades do Sector Não Lucrativo é composto por:

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

## **3 Principais Políticas Contabilísticas**

---

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

### **3.1 Bases de Apresentação**

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

#### **3.1.1 Continuidade**

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

#### **3.1.2 Regime do Acréscimo (periodização económica)**

Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorram (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura

conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas respetivas contas das rubricas “Devedores e credores por acréscimos” e “Diferimentos”.

### **3.1.3 Consistência de Apresentação**

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

### **3.1.4 Materialidade e Agregação**

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

### **3.1.5 Compensação**

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

### **3.1.6 Informação Comparativa**

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

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

## 3.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

### 3.2.1 Ativos Fixos Tangíveis

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

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

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

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

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

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

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

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

### 3.2.2 Ativos Intangíveis

Os “Ativos Intangíveis” encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e de eventuais perdas por imparidade acumuladas. São reconhecidos apenas quando for provável que deles advenham benefícios económicos futuros para a Entidade e que os mesmos possam ser mensurados com fiabilidade.

São registadas como gastos do período as “Despesas de investigação” incorridas com novos conhecimentos técnicos.

As despesas de desenvolvimento são capitalizadas sempre que a Entidade demonstre capacidade para completar o seu desenvolvimento e dar início à sua comercialização ou utilização e para as quais seja provável gerar benefícios económicos futuros. Caso não sejam cumpridos estes critérios, são registados como gastos do período.

As amortizações são calculadas, assim que os ativos estejam 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 amortização utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontram na tabela abaixo:

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Projetos de Desenvolvimento	3 a 10
Programas de Computador	3 a 5
Propriedade Industrial	3 a 10
Outros Ativos Intangíveis	3 a 10

O valor residual de um “Ativo Intangível” com vida útil finita deve ser assumido como sendo zero, exceto se:

- Houver um compromisso de um terceiro de comprar o ativo no final da sua vida útil; ou,
- Houver um mercado ativo para este ativo; e,
- Seja provável que tal mercado exista no final da sua vida útil.

### 3.2.3 Investimentos financeiros

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

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

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

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

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

#### **3.2.4 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.

#### 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.

#### Clientes 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 deste reconhecidas 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.

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 2011 a 2016 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

#### **4 Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros**

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

#### **5 Ativos Fixos Tangíveis**

##### Outros Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2016 e de 2017, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2016					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
<b>Custo</b>						
Terrenos e recursos naturais	66 145,12	0,00				66 145,12
Edifícios e outras construções	182 666,52	0,00				182 666,52
Equipamento básico	42 128,86	247,99				42 376,85
Equipamento de transporte	48 770,00	0,00				48 770,00
Equipamento administrativo	15 702,30	0,00				15 702,30
Equipamento biológico	0,00	0,00				0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	5 821,71	0,00				5 821,71
Ativos fixos tangíveis em curso	69 403,85	3 607,75				73 011,60
<b>Total</b>	<b>430 638,36</b>	<b>3 855,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>434 494,10</b>
<b>Depreciações acumuladas</b>						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	14 613,32	3 653,33				18 266,65
Equipamento básico	33 704,35	2 199,81				35 904,16
Equipamento de transporte	48 770,00	0,00				48 770,00
Equipamento administrativo	15 299,92	100,59				15 400,51
Equipamento biológico	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	5 821,71	0,00				5 821,71
<b>Total</b>	<b>118 209,30</b>	<b>5 953,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>124 163,03</b>



Descrição	2016			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
<b>Custo</b>				
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
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Descrição	2017					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
<b>Custo</b>						
Terrenos e recursos naturais	66 145,12	0,00				66 145,12
Edifícios e outras construções	182 666,52	0,00				182 666,52
Equipamento básico	42 376,85	517,52				42 894,37
Equipamento de transporte	48 770,00	0,00				48 770,00
Equipamento administrativo	15 702,30	0,00				15 702,30
Equipamento biológico	0,00	0,00				0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	5 821,71	0,00				5 821,71
Ativos fixos tangíveis em curso	73 011,60	799,00				73 810,60
<b>Total</b>	<b>434 494,10</b>	<b>1 316,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>435 810,62</b>
<b>Depreciações acumuladas</b>						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	18 266,65	3 653,33				21 919,98
Equipamento básico	35 904,16	2 235,44				38 139,60
Equipamento de transporte	48 770,00	0,00				48 770,00
Equipamento administrativo	15 400,51	100,59				15 501,10
Equipamento biológico	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	5 821,71	0,00				5 821,71
<b>Total</b>	<b>124 163,03</b>	<b>5 989,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130 152,39</b>

Descrição	2017			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
<b>Custo</b>				
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
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Propriedades de Investimento

## 6 Ativos Intangíveis

### Outros Ativos Intangíveis

A quantia escriturada bruta, as amortizações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2016 e de 2017, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2016					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
<b>Custo</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	599,11					599,11
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>599,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>599,11</b>
<b>Amortizações acumuladas</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	199,68	199,68				399,36
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>199,68</b>	<b>199,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>399,36</b>

Descrição	2016			Saldo final
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	
<b>Perdas por Imparidade Acumuladas</b>				
Goodwill	0,00			0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00			0,00
Programas de Computador	0,00			0,00
Propriedade Industrial	0,00			0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00			0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Descrição	2017					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
<b>Custo</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	599,11					599,11
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>599,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>599,11</b>
<b>Amortizações acumuladas</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	399,36	199,75				599,11
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>399,36</b>	<b>199,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>599,11</b>

Descrição	2017			Saldo final
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	
<b>Perdas por Imparidade Acumuladas</b>				
Goodwill	0,00			0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00			0,00
Programas de Computador	0,00			0,00
Propriedade Industrial	0,00			0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00			0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 7 Custos de Empréstimos Obtidos

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

Descrição	2017			2016		
	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas Bancárias de Factoring	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas bancárias de letras descontadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Empréstimos	0,00	176 348,14	176 348,14	0,00	176 348,14	176 348,14
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>176 348,14</b>	<b>176 348,14</b>	<b>0,00</b>	<b>176 348,14</b>	<b>0,00</b>

## 8 Inventários

Em 31 de dezembro de 2017 e de 2016 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2016				2017		
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final
Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	35 648,35	0,00	0,00	34 618,96	0,00	0,00
Produtos acabados e intermédios	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>35 648,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34 618,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				35 648,35			34 618,96
Variações nos inventários da produção				0,00			0,00

## 9 Rédito

Para os períodos de 2017 e 2016 foram reconhecidos os seguintes réditos:

Descrição	2017	2016
Vendas	0,00	0,00
<b>Prestação de Serviços</b>		
Matrículas e Mensalidades de utentes	35 809,00	32 553,50
Quotas e joias	147,00	228,00
Promoções para captação de recursos	0,00	0,00
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0,00	0,00
Outros serviços	110,00	195,00
Juros	13,81	88,25
Royalties	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>36 079,81</b>	<b>33 064,75</b>

## 10 Subsídios do Governo e Apoios do Governo

A 31 de dezembro de 2017 e 2016, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de “Subsídios do Governo” e “Apoios do Governo”:

Descrição	2017	2016
<b>Subsídios do Governo</b>		
Subsídios à exploração	125 042,30	118 478,03
<b>Apoios do Governo</b>		
<b>Total</b>	<b>125 042,30</b>	<b>118 478,03</b>

## 11 Benefícios dos empregados

Os membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2017 e 2016 não usufruíram de quaisquer remunerações.

### Direção

Cargo	Nome	NIF
Presidente		
Vice-Presidente		
Tesoureiro		
Secretário		
Vogal		
Vogal		

### Conselho Fiscal

Cargo	Nome	NIF
Presidente		
Secretário		

### Assembleia Geral

Cargo	Nome	NIF
Presidente		
Vice-Presidente		
Secretária		

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2016 foi de 7 e em 31/12/2017 foi de 6.

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

Descrição	2017	2016
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	49 808,97	42 549,87
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00
Indemnizações	391,76	98,05
Encargos sobre as Remunerações	11 079,76	9 181,28
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	719,39	940,43
Gastos de Ação Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	358,39	615,31
<b>Total</b>	<b>62 358,27</b>	<b>53 384,94</b>

## 12 Divulgações exigidas por outros diplomas legais

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

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

## 13 Outras Informações

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

### 13.1 Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2017 e 2016, a Entidade detinha os seguintes "Investimentos Financeiros":

Descrição	2017	2016
<b>Investimentos em subsidiárias</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
<b>Investimentos em associadas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
<b>Investimentos em entidades conjuntamente controladas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
<b>Investimentos noutras empresas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Outros investimentos financeiros</b>	<b>68,22</b>	<b>47,46</b>
<b>Perdas por Imparidade Acumuladas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total</b>	<b>68,22</b>	<b>47,46</b>

### 13.2 Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

A 31 de dezembro de 2017 e 2016, apresentava os seguintes saldos:

Descrição	2017	2016
<b>Ativo</b>		
Fundadores/associados/membros - em curso	0,00	0,00
Doadores - em curso	0,00	0,00
Patrocinadores	0,00	0,00
Quotas	48,00	156,00
Financiamentos concedidos - Fundador/doador	0,00	0,00
Outras operações	0,00	0,00
Perdas por imparidade	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>48,00</b>	<b>156,00</b>
<b>Passivo</b>		
Fundadores/associados/membros - em curso	0,00	0,00
Financiamentos obtidos - Fundador/doador	0,00	0,00
Resultados disponíveis	0,00	0,00
Outras operações	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Relativamente a Beneficiários das mutualidades, estes para os períodos de 2017 e 2016, são discriminados da seguinte forma:

Outras operações	2017		2016	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Beneficiários das mutualidades - prestações a pagar				
Beneficiários das mutualidades - capitais vencidos a pagar				
Beneficiários das mutualidades - rendas vitalícias a pagar				
Beneficiários das mutualidades - melhorias de benefícios				
Beneficiários das mutualidades - subvenções				
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 13.3 Créditos a Receber

Para os períodos de 2017 e 2016 a rubrica “Clientes” encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2017	2016
<b>Clientes e Utentes c/c</b>		
Clientes	0,00	0,00
Utentes- saldo devedor	0,00	0,00
Utentes- saldo credor	0,00	0,00
<b>Clientes e Utentes títulos a receber</b>		
Clientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
<b>Clientes e Utentes factoring</b>		
Clientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
<b>Clientes e Utentes cobrança duvidosa</b>		
Clientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Adiantamento de clientes</b>	<b>320,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Adiantamento a fornecedores</b>	<b>4 720,00</b>	<b>4 930,00</b>

Nos períodos de 2017 e 2016 foram registadas as seguintes “Perdas por Imparidade”:

Descrição	2017	2016
Clientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 13.4 Outros Ativos Correntes

A rubrica “Outros ativos correntes” tinha, em 31 de dezembro de 2017 e 2016, a seguinte decomposição:

Descrição	2017	2016
Adiantamentos ao pessoal	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00
Outras operações	0,00	0,00
Outros Devedores	22 784,33	22 509,59
Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>22 784,33</b>	<b>22 509,59</b>

### 13.5 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016, a rubrica “Diferimentos” englobava os seguintes saldos:

Descrição	2017	2016
Gastos a reconhecer	783,46	696,34
<b>Total</b>	<b>783,46</b>	<b>696,34</b>
Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



### 13.6 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de “Caixa e Depósitos Bancários”, a 31 de dezembro de 2017 e 2016, encontrava-se com os seguintes saldo:

Descrição	2017	2016
Caixa	56,81	8 580,78
Depósitos à ordem	80 157,60	45 398,82
Depósitos a prazo	18 123,96	18 110,15
Outros	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>98 338,37</b>	<b>72 089,75</b>

### 13.7 Fundos Patrimoniais

Nos “Fundos Patrimoniais” ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	550,19	0,00	0,00	550,19
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados	174 171,64	22 509,08	8 226,78	188 453,94
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>174 721,83</b>	<b>14 282,30</b>	<b>0,00</b>	<b>189 004,13</b>

### 13.8 Fornecedores

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

Descrição	2017	2016
Fornecedores c/c	6 834,46	8 681,77
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>6 834,46</b>	<b>8 681,77</b>

### 13.9 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2017	2016
<b>Ativo</b>		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	371,22	1 440,81
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>371,22</b>	<b>1 440,81</b>
<b>Passivo</b>		
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)	169,74	169,74
Segurança Social	1 199,06	858,60
Outros Impostos e Taxas	10,50	5,30
<b>Total</b>	<b>1 379,30</b>	<b>1 033,64</b>

### 13.10 Outros Passivos Correntes

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

Descrição	2017		2016	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
<b>Pessoal</b>				
Remunerações a pagar	0,00	3 204,69	0,00	2 358,50
Cauções	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras operações	0,00	0,00	0,00	0,00
Perdas por imparidade acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Fornecedores de Investimentos</b>	0,00	<b>5 700,00</b>	0,00	<b>6 232,75</b>
<b>Credores por acréscimo de gastos</b>	0,00	<b>7 140,85</b>	0,00	<b>5 648,33</b>
<b>Outros credores</b>	0,00	<b>14 882,79</b>	0,00	<b>14 866,73</b>
Adiantamento de clientes		320,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>31 248,33</b>	<b>0,00</b>	<b>29 106,31</b>

### 13.11 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2017 e 2016, os seguintes subsídio, doações, heranças e legados:

Descrição	2017	2016
Subsídios do Estado e outros entes públicos	125 042,30	118 478,03
Subsídios de outras entidades	0,00	0,00
Doações e heranças	0,00	250,00
Legados	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>125 042,30</b>	<b>118 728,03</b>

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

### 13.12 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e serviços externos" nos períodos findos em 31 de dezembro de 2017 e de 2016, foi a seguinte:

Descrição	2017	2016
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	6 132,11	8 748,85
Materiais	1 199,69	584,91
Energia e fluidos	10 135,61	9 725,50
Deslocações, estadas e transportes	135,86	3,06
Serviços diversos	4 403,48	4 650,79
<b>Total</b>	<b>22 006,75</b>	<b>23 713,11</b>

### 13.13 Outros rendimentos

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

Descrição	2017	2016
Rendimentos Suplementares	0,00	0,00
Descontos de pronto pagamento obtidos	1,10	216,22
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	4 374,27	2 501,45
<b>Total</b>	<b>4 375,37</b>	<b>2 717,67</b>

### 13.14 Outros gastos

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

Descrição	2017	2016
Impostos	12,53	67,55
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	15,99	695,61
<b>Total</b>	<b>28,52</b>	<b>763,16</b>

### 13.15 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2017 e 2016 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2017	2016
<b>Juros e gastos similares suportados</b>		
Juros suportados	12 338,40	12 338,40
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>12 338,40</b>	<b>12 338,40</b>
<b>Juros e rendimentos similares obtidos</b>		
Juros obtidos	13,81	88,25
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>13,81</b>	<b>88,25</b>
<b>Resultados Financeiros</b>	<b>-12 324,59</b>	<b>-12 250,15</b>

**13.16 Acontecimentos após data de Balanço**

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2017.

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 2017 foram aprovadas pela Direção.

*Fornelo do Monte 25/03/2018*

A Direção

O Contabilista Certificado

*Joaquim Monteiro Cardoso*

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

BALANCETE ANTES DO  
APURAMENTO DOS  
RESULTADOS

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	44 561,78	44 504,97	56,81	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	183 799,30	103 641,70	80 157,60	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	18 123,96	0,00	18 123,96	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	36 159,00	36 479,00	0,00	320,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	62 002,30	64 116,76	4 720,00	6 834,46
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	42 795,45	46 000,14	0,00	3 204,69
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	20 887,30	21 895,38	371,22	1 379,30
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 348,14	0,00	176 348,14
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	192,00	144,00	48,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	7 140,85	0,00	7 140,85	33 457,53	38 396,84	22 784,33	27 723,64
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 479,80	696,34	783,46	0,00
31	Compras	97,05	34 716,01	97,05	34 716,01	34 813,06	34 813,06	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	34 618,96	34 618,96	0,00	0,00	34 618,96	34 618,96	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	139,94	71,72	68,22	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	5 989,36	0,00	5 989,36	362 000,02	130 152,39	362 000,02	130 152,39
44	Activos intangíveis	0,00	199,75	0,00	199,75	599,11	599,11	599,11	599,11
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	73 810,60	0,00	73 810,60	0,00
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550,19	0,00	550,19
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	8 226,78	196 680,72	0,00	188 453,94
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	34 618,96	0,00	34 618,96	0,00	34 618,96	0,00	34 618,96	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	259,03	0,00	259,03	0,00	22 140,28	133,53	22 006,75	0,00
63	Gastos com o Pessoal	6 881,82	0,00	6 881,82	0,00	62 399,27	41,00	62 358,27	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	6 189,11	0,00	6 189,11	0,00	6 189,11	0,00	6 189,11	0,00
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	68,77	40,25	28,52	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	12 338,40	0,00	12 338,40	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 066,00	0,00	36 066,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401,95	126 444,25	0,00	125 042,30
78	Outros rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 375,37	0,00	4 375,37
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,81	0,00	13,81
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	22 509,08	22 509,08	0,00	0,00

(Valores em Euros)

Página: 2 de 2

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
Totais		82 664,93	82 664,93	48 045,97	48 045,97	1 119 332,71	1 119 332,71	701 063,34	701 063,34
Saldo Geral									

## Balancete Geral

Data: 21/03/2018

(Valores em Euros)

Página: 1 de 10

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	44 561,78	44 504,97	56,81	0,00
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	0,00	44 561,78	44 504,97	56,81	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	183 799,30	103 641,70	80 157,60	0,00
121	Caixa Geral de Depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00	7 224,60	6 805,96	418,64	0,00
123	Santander Totta - 0008.04243589020	0,00	0,00	0,00	0,00	176 488,73	96 820,14	79 668,59	0,00
124	Santander Totta - 0008.04214424020	0,00	0,00	0,00	0,00	85,97	15,60	70,37	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	18 123,96	0,00	18 123,96	0,00
135	Santander - 008.03157549071	0,00	0,00	0,00	0,00	18 123,96	0,00	18 123,96	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	36 159,00	36 479,00	0,00	320,00
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	35 919,00	35 919,00	0,00	0,00
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	110,00	110,00	0,00	0,00
211101	Santa Casa da Misericórdia de Vouzela	0,00	0,00	0,00	0,00	110,00	110,00	0,00	0,00
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	35 809,00	35 809,00	0,00	0,00
211701	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	35 809,00	35 809,00	0,00	0,00
218	Adiantamentos de clientes e utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	240,00	560,00	0,00	320,00
218001	Carmina Jesus Loureiro	0,00	0,00	0,00	0,00	240,00	560,00	0,00	320,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	62 002,30	64 116,76	4 720,00	6 834,46
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	57 282,30	64 116,76	0,00	6 834,46
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	57 282,30	64 116,76	0,00	6 834,46
221105	Ramiro Augusto do Vale, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	5 187,19	5 569,24	0,00	382,05
221110	WISEUGEST, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	3 345,60	4 157,40	0,00	811,80
221113	Petrobesteiros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 381,98	2 617,38	0,00	235,40
221116	Aurélio da Eira Figueiral	0,00	0,00	0,00	0,00	3 304,68	3 840,81	0,00	536,13
221121	Ideia Pack - Comércio de Embalagens, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	506,13	506,13	0,00	0,00
221128	Talho Irmãos Oliveira 2, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	225,18	225,18	0,00	0,00
221133	Higicosta, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 542,56	1 589,92	0,00	47,36
221149	Paçaria e Pastelaria 1º de Agosto, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 579,18	3 451,21	0,00	872,03
221152	Cligeral	0,00	0,00	0,00	0,00	674,25	674,25	0,00	0,00
221154	MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	889,79	988,99	0,00	99,20
221156	Tranquilidade	0,00	0,00	0,00	0,00	2 387,52	2 387,52	0,00	0,00



Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211158	Jorge da Silva Gomes	0,00	0,00	0,00	0,00	502,00	1 222,00	0,00	720,00
2211161	Ajudef - Apoio e Trabalho para deficientes, lda	0,00	0,00	0,00	0,00	120,29	120,29	0,00	0,00
2211166	Mafrol	0,00	0,00	0,00	0,00	776,61	776,61	0,00	0,00
2211167	Minipaiva - supermercados, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	85,62	85,62	0,00	0,00
2211168	Continente - Modelo Continente Hipermercados, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	167,75	167,75	0,00	0,00
2211172	Pingo Doce - Distribuição Alimentar, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	132,96	132,96	0,00	0,00
2211176	lutel - Infocomunicações	0,00	0,00	0,00	0,00	210,00	210,00	0,00	0,00
2211178	Município de Vouzela	0,00	0,00	0,00	0,00	831,92	929,01	0,00	97,09
2211183	Sage Portugal - Software S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	306,66	306,66	0,00	0,00
2211184	Agostinho Almeida Antunes	0,00	0,00	0,00	0,00	4 470,58	4 970,21	0,00	499,63
2211188	Friguarda - Produtos Congelados, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	11 857,78	13 936,21	0,00	2 078,43
2211189	Luis Correia da Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	6 356,16	6 811,50	0,00	455,34
2211196	Recheio - Cash & Carry, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	6 718,76	6 718,76	0,00	0,00
221198001	Exclimédica - Produtos Médico Cirúrgicos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	72,69	72,69	0,00	0,00
221198002	Vitor M. Batista Pedilha, Unip., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	748,00	748,00	0,00	0,00
221198003	Meu Super - Lafosuper, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	184,71	184,71	0,00	0,00
221198004	Superfrades - Supermercados, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	138,39	138,39	0,00	0,00
221198005	A. H. Bombeiros Voluntários Vouzela	0,00	0,00	0,00	0,00	38,50	38,50	0,00	0,00
221198006	Lafocarnes - Com. e Prod. Carnes, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	39,43	39,43	0,00	0,00
221198007	Paula Cristina Oliveira G. Fernandes	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00
221198008	Salgueiro & Gouveia - Preus e Manutenção, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	241,13	241,13	0,00	0,00
221198009	LS - Ladeira Simões Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	218,30	218,30	0,00	0,00
228	Adiantamentos a fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	4 720,00	0,00	4 720,00	0,00
22802	José Manuel Leal Pedrosa Pinto	0,00	0,00	0,00	0,00	3 720,00	0,00	3 720,00	0,00
22804	Jaime Gomes Ferreira	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	42 795,45	46 000,14	0,00	3 204,69
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	42 795,45	46 000,14	0,00	3 204,69
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	42 795,45	46 000,14	0,00	3 204,69
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	20 887,30	21 895,38	371,22	1 379,30
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 085,88	2 255,62	0,00	169,74
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	49,00	49,00	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2423	Retenção IRS - Capitais	0,00	0,00	0,00	0,00	2 036,88	2 206,62	0,00	169,74
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	2 896,87	2 525,65	371,22	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 896,87	2 525,65	371,22	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	15 809,75	17 008,81	0,00	1 199,06
247	Fundos de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	94,80	105,30	0,00	10,50
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 348,14	0,00	176 348,14
258	Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 348,14	0,00	176 348,14
2582	Outros financiadores - Passivo Não Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 348,14	0,00	176 348,14
258201	António Pereira Firmino & Maria Alice Firmino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 348,14	0,00	176 348,14
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	192,00	144,00	48,00	0,00
264	Quotas	0,00	0,00	0,00	0,00	192,00	144,00	48,00	0,00
26401	2013	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	12,00	0,00	0,00
26402	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00
26403	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00
26404	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	84,00	72,00	12,00	0,00
26405	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00	0,00	36,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	7 140,85	0,00	7 140,85	33 457,53	38 396,84	22 784,33	27 723,64
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 849,27	7 549,27	0,00	5 700,00
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	1 849,27	7 549,27	0,00	5 700,00
271101	Mafrol - Equipamentos Comerciais do Centro, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	517,52	517,52	0,00	0,00
271103	Voliconfra, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700,00	0,00	5 700,00
271124	Carlos Alberto Henriques Alexandre	0,00	0,00	0,00	0,00	1 331,75	1 331,75	0,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	7 140,85	0,00	7 140,85	5 648,33	12 789,18	0,00	7 140,85
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	7 140,85	0,00	7 140,85	5 648,33	12 789,18	0,00	7 140,85
27222	Remuneracoes a Liquidar	0,00	6 881,82	0,00	6 881,82	5 449,68	12 331,50	0,00	6 881,82
27229	Outras Despesas Diferidas	0,00	259,03	0,00	259,03	198,65	457,68	0,00	259,03
272291	EDP	0,00	161,53	0,00	161,53	119,76	281,29	0,00	161,53
272292	Água	0,00	97,50	0,00	97,50	78,89	176,39	0,00	97,50
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	25 959,93	18 058,39	22 784,33	14 882,79
27801	António E. Ferreira	0,00	0,00	0,00	0,00	22 468,34	0,00	22 468,34	0,00
27802	PARES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 866,73	0,00	14 866,73

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
27803	António E. Ferreira/Ana Carina G. F - electricidade	0,00	0,00	0,00	0,00	2 845,88	2 529,89	315,99	0,00
27805	António Eira Ferreira - água	0,00	0,00	0,00	0,00	70,72	86,78	0,00	16,06
27806	Recibos Verdes	0,00	0,00	0,00	0,00	74,99	74,99	0,00	0,00
2780601	João Pedro Carvalho Borges Lobo Amaral - 215502663	0,00	0,00	0,00	0,00	74,99	74,99	0,00	0,00
27807	Pedro Miguel da Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 479,80	696,34	783,46	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	1 479,80	696,34	783,46	0,00
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 479,80	696,34	783,46	0,00
28111	Seguros de Acidentes de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	435,77	181,47	254,30	0,00
28113	Seguro Automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044,03	514,87	529,16	0,00
31	Compras	97,05	34 716,01	97,05	34 716,01	34 813,06	34 813,06	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	34 716,01	0,00	34 716,01	34 716,01	34 716,01	0,00	0,00
3121	Materias Primas	0,00	34 077,85	0,00	34 077,85	34 077,85	34 077,85	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	34 077,85	0,00	34 077,85	34 077,85	34 077,85	0,00	0,00
312111	Taxa Reduzida	0,00	26 405,90	0,00	26 405,90	26 405,90	26 405,90	0,00	0,00
312112	Taxa Intermedia	0,00	1 269,64	0,00	1 269,64	1 269,64	1 269,64	0,00	0,00
312113	Taxa Normal	0,00	5 899,99	0,00	5 899,99	5 899,99	5 899,99	0,00	0,00
312114	Sem restituição	0,00	502,32	0,00	502,32	502,32	502,32	0,00	0,00
3122	Subsidiarias e de Consumo	0,00	638,16	0,00	638,16	638,16	638,16	0,00	0,00
31221	Material Clinico	0,00	46,81	0,00	46,81	46,81	46,81	0,00	0,00
31222	Material Hoteleiro	0,00	543,87	0,00	543,87	543,87	543,87	0,00	0,00
31224	Artigos de Incontinência	0,00	47,48	0,00	47,48	47,48	47,48	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	97,05	0,00	97,05	0,00	97,05	97,05	0,00	0,00
3171	Generos Alimentares	97,05	0,00	97,05	0,00	97,05	97,05	0,00	0,00
31711	Taxa Reduzida	50,26	0,00	50,26	0,00	50,26	50,26	0,00	0,00
31714	Sem restituição	46,79	0,00	46,79	0,00	46,79	46,79	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	34 618,96	34 618,96	0,00	0,00	34 618,96	34 618,96	0,00	0,00
331	Matérias-primas	33 980,80	33 980,80	0,00	0,00	33 980,80	33 980,80	0,00	0,00
3311	Generos Alimentares	33 980,80	33 980,80	0,00	0,00	33 980,80	33 980,80	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	638,16	638,16	0,00	0,00	638,16	638,16	0,00	0,00
3321	Material Clinico	46,81	46,81	0,00	0,00	46,81	46,81	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
3322	Material Hoteleiro	543,87	543,87	0,00	0,00	543,87	543,87	0,00	0,00
3324	Material de Incontinência	47,48	47,48	0,00	0,00	47,48	47,48	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,72	68,22	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,72	68,22	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,72	68,22	0,00
41589	Fundo de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,72	68,22	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	5 989,36	0,00	5 989,36	0,00	130 152,39	362 000,02	130 152,39
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	5 989,36	0,00	5 989,36	0,00	130 152,39	362 000,02	130 152,39
4331	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 145,12	0,00
43311	Terrenos para Construção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 145,12	0,00
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 666,52	0,00
43329	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 666,52	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 894,37	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 002,06	0,00
43332	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	601,86	0,00
43334	Equipamento de cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 164,93	0,00
43336	Maquinas Motoras e Operadoras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084,36	0,00
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 041,16	0,00
433391	Equipamento Hoteleiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 487,49	0,00
433392	Equipamento de Lavandaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 553,67	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 770,00	0,00
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 770,00	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 702,30	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	702,22	0,00
43352	Maquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,99	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 702,34	0,00
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 017,90	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214,21	0,00
43356	Equipamento recreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271,93	0,00
43357	Instrumentos musicais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 734,71	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 821,71	0,00

## Balancete Geral

Data: 21/03/2018

(Valores em Euros)

Página: 6 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43371	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	564,98	0,00	564,98	0,00
433713	Para Trabalhos Agrícolas e Silvícolas	0,00	0,00	0,00	0,00	69,57	0,00	69,57	0,00
433719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	495,41	0,00	495,41	0,00
43372	Farda do Rancho	0,00	0,00	0,00	0,00	5 256,73	0,00	5 256,73	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	5 989,36	0,00	5 989,36	0,00	130 152,39	0,00	130 152,39
43382	Edifícios e Outras Construções	0,00	3 653,33	0,00	3 653,33	0,00	21 919,98	0,00	21 919,98
433829	Outros	0,00	3 653,33	0,00	3 653,33	0,00	21 919,98	0,00	21 919,98
43383	Equipamento Básico	0,00	2 235,44	0,00	2 235,44	0,00	38 139,60	0,00	38 139,60
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	501,80	0,00	501,80	0,00	4 002,06	0,00	4 002,06
433832	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	601,86	0,00	601,86
433834	Equipamento de cozinha	0,00	1 360,28	0,00	1 360,28	0,00	3 908,40	0,00	3 908,40
433836	Maquinas Motoras e Operadoras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084,36	0,00	1 084,36
433839	Outro	0,00	373,36	0,00	373,36	0,00	28 542,92	0,00	28 542,92
43384	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 770,00	0,00	48 770,00
433841	Veículos Leigos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 770,00	0,00	48 770,00
43385	Equipamento Administrativo	0,00	100,59	0,00	100,59	0,00	15 501,10	0,00	15 501,10
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	702,22	0,00	702,22
433852	Maquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,99	0,00	58,99
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 702,34	0,00	3 702,34
433854	Equipamento Informático	0,00	100,59	0,00	100,59	0,00	1 816,70	0,00	1 816,70
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214,21	0,00	214,21
433856	Equipamento recreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271,93	0,00	1 271,93
433857	Instrumentos musicais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 734,71	0,00	7 734,71
43387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 821,71	0,00	5 821,71
433871	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	564,98	0,00	564,98
4338713	Para Trabalhos Agrícolas e Silvícolas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,57	0,00	69,57
4338719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	495,41	0,00	495,41
433872	Farda do Rancho Folclórico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 256,73	0,00	5 256,73
44	Activos intangíveis	0,00	199,75	0,00	199,75	599,11	599,11	599,11	599,11
442	Outros activos intangíveis	0,00	199,75	0,00	199,75	599,11	599,11	599,11	599,11
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	599,11	0,00	599,11	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
4428	Amortizações acumuladas	0,00	199,75	0,00	199,75	0,00	599,11	0,00	599,11
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	73 810,60	0,00	73 810,60	0,00
453	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	73 810,60	0,00	73 810,60	0,00
4532	Obra em Curso - PARES	0,00	0,00	0,00	0,00	61 540,84	0,00	61 540,84	0,00
4533	Projeto de reabilitação de instalações	0,00	0,00	0,00	0,00	12 269,76	0,00	12 269,76	0,00
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550,19	0,00	550,19
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	8 226,78	196 680,72	0,00	188 453,94
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	34 618,96	0,00	34 618,96	0,00	34 618,96	0,00	34 618,96	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	33 980,80	0,00	33 980,80	0,00	33 980,80	0,00	33 980,80	0,00
6121	Materias Primas	33 980,80	0,00	33 980,80	0,00	33 980,80	0,00	33 980,80	0,00
61211	Generos Alimentares	33 980,80	0,00	33 980,80	0,00	33 980,80	0,00	33 980,80	0,00
614	Materiais de consumo	638,16	0,00	638,16	0,00	638,16	0,00	638,16	0,00
6144	Material Clinico	46,81	0,00	46,81	0,00	46,81	0,00	46,81	0,00
6145	Material Hoteleiro	543,87	0,00	543,87	0,00	543,87	0,00	543,87	0,00
6147	Material de Incontinência	47,48	0,00	47,48	0,00	47,48	0,00	47,48	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	259,03	0,00	259,03	0,00	22 140,28	133,53	22 006,75	0,00
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	6 132,11	0,00	6 132,11	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	3 813,00	0,00	3 813,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	80,10	0,00	80,10	0,00
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	0,00	74,99	0,00	74,99	0,00
62241	Prestação de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	74,99	0,00	74,99	0,00
6225	Comissões	0,00	0,00	0,00	0,00	56,08	0,00	56,08	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	0,00	2 107,94	0,00	2 107,94	0,00
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	0,00	1 199,69	0,00	1 199,69	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	0,00	507,09	0,00	507,09	0,00
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	467,60	0,00	467,60	0,00
6238	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	225,00	0,00	225,00	0,00
62381	Rouparia	0,00	0,00	0,00	0,00	225,00	0,00	225,00	0,00
624	Energia e fluidos	259,03	0,00	259,03	0,00	10 186,14	50,53	10 135,61	0,00
6241	Electricidade	161,53	0,00	161,53	0,00	2 612,62	0,00	2 612,62	0,00
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	2 495,91	50,53	2 445,38	0,00

**Balancete Geral**

Data: 21/03/2018

(Valores em Euros)

Página: 8 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6243	Água	97,50	0,00	97,50	0,00	949,00	0,00	949,00	0,00
6244	Gás	0,00	0,00	0,00	0,00	4 106,61	0,00	4 106,61	0,00
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	22,00	0,00	22,00	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	135,86	0,00	135,86	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	135,86	0,00	135,86	0,00
62511	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	97,36	0,00	97,36	0,00
62512	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	38,50	0,00	38,50	0,00
626	Serviços diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 486,48	83,00	4 403,48	0,00
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	942,30	60,61	881,69	0,00
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 224,03	0,00	1 224,03	0,00
62632	Automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	1 224,03	0,00	1 224,03	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	0,00	2 314,05	22,39	2 291,66	0,00
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	6,10	0,00	6,10	0,00
626801	Encargos de Saúde com Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	6,10	0,00	6,10	0,00
63	Gastos com o Pessoal	6 881,82	0,00	6 881,82	0,00	62 399,27	41,00	62 358,27	0,00
632	Remunerações do pessoal	5 627,00	0,00	5 627,00	0,00	49 808,97	0,00	49 808,97	0,00
6321	Vencimentos	5 577,00	0,00	5 577,00	0,00	43 950,61	0,00	43 950,61	0,00
6322	Remunerações Adicionais	50,00	0,00	50,00	0,00	5 858,36	0,00	5 858,36	0,00
63223	Folgas não gozadas	0,00	0,00	0,00	0,00	519,96	0,00	519,96	0,00
63228	Outras	50,00	0,00	50,00	0,00	5 338,40	0,00	5 338,40	0,00
632282	Férias Não Gozadas	0,00	0,00	0,00	0,00	101,27	0,00	101,27	0,00
632283	Bolsa de Estágio	0,00	0,00	0,00	0,00	4 746,89	0,00	4 746,89	0,00
632284	Direção Técnica	50,00	0,00	50,00	0,00	374,10	0,00	374,10	0,00
632285	Feriados	0,00	0,00	0,00	0,00	116,14	0,00	116,14	0,00
634	Indemnizações	0,00	0,00	0,00	0,00	391,76	0,00	391,76	0,00
635	Encargos sobre remunerações	1 254,82	0,00	1 254,82	0,00	11 079,78	0,02	11 079,76	0,00
6351	Segurança Social	1 254,82	0,00	1 254,82	0,00	11 072,26	0,02	11 072,24	0,00
6352	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	7,52	0,00	7,52	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	0,00	0,00	0,00	760,37	40,98	719,39	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	358,39	0,00	358,39	0,00
6385	Vestuário e Calçado	0,00	0,00	0,00	0,00	151,54	0,00	151,54	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6386	Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	206,85	0,00	206,85	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	6 189,11	0,00	6 189,11	0,00	6 189,11	0,00	6 189,11	0,00
642	Activos fixos tangíveis	5 989,36	0,00	5 989,36	0,00	5 989,36	0,00	5 989,36	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	3 653,33	0,00	3 653,33	0,00	3 653,33	0,00	3 653,33	0,00
64229	Outros	3 653,33	0,00	3 653,33	0,00	3 653,33	0,00	3 653,33	0,00
6423	Equipamento Basico	2 235,44	0,00	2 235,44	0,00	2 235,44	0,00	2 235,44	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	501,80	0,00	501,80	0,00	501,80	0,00	501,80	0,00
64234	Equipamento de cozinha	1 360,28	0,00	1 360,28	0,00	1 360,28	0,00	1 360,28	0,00
64239	Outro	373,36	0,00	373,36	0,00	373,36	0,00	373,36	0,00
6425	Equipamento Administrativo	100,59	0,00	100,59	0,00	100,59	0,00	100,59	0,00
64254	Equipamento Informatico	100,59	0,00	100,59	0,00	100,59	0,00	100,59	0,00
643	Activos intangíveis.	199,75	0,00	199,75	0,00	199,75	0,00	199,75	0,00
6433	Programas de computador	199,75	0,00	199,75	0,00	199,75	0,00	199,75	0,00
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	68,77	40,25	28,52	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	52,78	40,25	12,53	0,00
6812	Impostos indirectos.	0,00	0,00	0,00	0,00	2,18	0,00	2,18	0,00
68123	Imposto de Selo	0,00	0,00	0,00	0,00	2,18	0,00	2,18	0,00
6813	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	50,60	40,25	10,35	0,00
688	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	15,99	0,00	15,99	0,00
6881	Correcções relativas a periodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	15,98	0,00	15,98	0,00
68811	Gastos de periodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	15,98	0,00	15,98	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00
688809	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	12 338,40	0,00	12 338,40	0,00
691	Juros suportados	0,00	0,00	0,00	0,00	12 338,40	0,00	12 338,40	0,00
6912	Outros empréstimos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	12 338,40	0,00	12 338,40	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 066,00	0,00	36 066,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 809,00	0,00	35 809,00
7214	Terceira Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 809,00	0,00	35 809,00
72143	Apoio Domiciliario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 809,00	0,00	35 809,00
722	Quotizações e jóias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147,00	0,00	147,00



Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7221	Quotizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147,00	0,00	147,00
725	Serviços secundários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,00	0,00	110,00
72501	Refeições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,00	0,00	110,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401,95	126 444,25	0,00	125 042,30
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401,95	126 444,25	0,00	125 042,30
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401,95	118 530,00	0,00	117 128,05
75114	Terceira Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401,95	118 530,00	0,00	117 128,05
7511414	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401,95	118 530,00	0,00	117 128,05
7515	Autarquias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550,00	0,00	550,00
7519	IEFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 364,25	0,00	7 364,25
78	Outros rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 375,37	0,00	4 375,37
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,10	0,00	1,10
788	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 374,27	0,00	4 374,27
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 347,80	0,00	4 347,80
78811	Rendimentos de períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305,26	0,00	1 305,26
78812	Outros rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 042,54	0,00	3 042,54
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26,47	0,00	26,47
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,81	0,00	13,81
791	Juros obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,81	0,00	13,81
7911	De depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,81	0,00	13,81
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	22 509,08	22 509,08	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	22 509,08	22 509,08	0,00	0,00
Totais		82 664,93	82 664,93	48 045,97	48 045,97	1 119 332,71	1 119 332,71	701 063,34	701 063,34
<b>Saldo Geral</b>									

BALANCETE DEPOIS DO  
APURAMENTO DE  
RESULTADOS

## Balancete de Razão

## Resultados / 2017

Data: 21/03/2018

(Valores em Euros)

Página: 1 de 2

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	44 561,78	44 504,97	56,81
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	183 799,30	103 641,70	80 157,60
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	18 123,96	0,00	18 123,96
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	36 159,00	36 479,00	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	62 002,30	64 116,76	4 720,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	42 795,45	46 000,14	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	20 887,30	21 895,38	371,22
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	176 348,14	0,00
26	Funcionários / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	192,00	144,00	48,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	33 457,53	38 396,84	22 784,33
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	1 479,80	696,34	783,46
31	Compras	0,00	0,00	0,00	34 813,06	34 813,06	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	34 618,96	34 618,96	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	139,94	71,72	68,22
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	362 000,02	130 152,39	362 000,02
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	599,11	599,11	599,11
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	73 810,60	0,00	73 810,60
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	550,19	0,00
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	8 226,78	196 680,72	0,00
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	34 618,96	34 618,96	34 618,96	34 618,96	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	22 006,75	22 006,75	22 140,28	22 140,28	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	62 358,27	62 358,27	62 399,27	62 399,27	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	6 189,11	6 189,11	6 189,11	6 189,11	0,00
68	Outros gastos	0,00	28,52	28,52	68,77	68,77	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	12 338,40	12 338,40	12 338,40	12 338,40	0,00
72	Prestações de serviços	36 066,00	0,00	36 066,00	36 066,00	36 066,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	125 042,30	0,00	125 042,30	126 444,25	126 444,25	0,00
78	Outros rendimentos	4 375,37	0,00	4 375,37	4 375,37	4 375,37	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	13,81	0,00	13,81	13,81	13,81	0,00
81	Resultado líquido do período	165 497,48	193 454,95	0,00	188 006,56	215 964,03	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
	Totais	330 994,96	330 994,96	165 497,48	165 497,48	1 450 327,67	1 450 327,67	563 523,33	563 523,33
	Saldo Geral								

## Balancete Geral

## Resultados / 2017

Data: 21/03/2018

(Valores em Euros)

Página: 1 de 10

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	44 561,78	44 504,97	56,81	0,00
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	0,00	44 561,78	44 504,97	56,81	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	183 799,30	103 641,70	80 157,60	0,00
121	Caixa Geral de Depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00	7 224,60	6 805,96	418,64	0,00
123	Santander Totta - 0008.04243589020	0,00	0,00	0,00	0,00	176 488,73	96 820,14	79 668,59	0,00
124	Santander Totta - 0008.04214424020	0,00	0,00	0,00	0,00	85,97	15,60	70,37	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	18 123,96	0,00	18 123,96	0,00
135	Santander - 008.03157549071	0,00	0,00	0,00	0,00	18 123,96	0,00	18 123,96	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	36 159,00	36 479,00	0,00	320,00
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	35 919,00	35 919,00	0,00	0,00
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	110,00	110,00	0,00	0,00
211101	Santa Casa da Misericórdia de Vouzela	0,00	0,00	0,00	0,00	110,00	110,00	0,00	0,00
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	35 809,00	35 809,00	0,00	0,00
211701	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	35 809,00	35 809,00	0,00	0,00
218	Adiantamentos de clientes e utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	240,00	560,00	0,00	320,00
218001	Camina Jesus Loureiro	0,00	0,00	0,00	0,00	240,00	560,00	0,00	320,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	62 002,30	64 116,76	4 720,00	6 834,46
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	57 282,30	64 116,76	0,00	6 834,46
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	57 282,30	64 116,76	0,00	6 834,46
221105	Ramiro Augusto do Vale, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	5 187,19	5 569,24	0,00	382,05
221110	VISEUGEST, Ldª	0,00	0,00	0,00	0,00	3 345,60	4 157,40	0,00	811,80
221113	Petrobesteiros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 381,98	2 617,38	0,00	235,40
221116	Aurélio da Eira Figueiral	0,00	0,00	0,00	0,00	3 304,68	3 840,81	0,00	536,13
221121	Ideia Pack - Comércio de Embalagens, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	506,13	506,13	0,00	0,00
221128	Talho Irmãos Oliveira 2, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	225,18	225,18	0,00	0,00
221133	Higicosta, Ldª	0,00	0,00	0,00	0,00	1 542,56	1 589,92	0,00	47,36
221149	Padaria e Pastelaria 1ª de Agosto, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 579,18	3 451,21	0,00	872,03
221152	Cligeral	0,00	0,00	0,00	0,00	674,25	674,25	0,00	0,00
221154	MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	889,79	988,99	0,00	99,20
221156	Tranquilidade	0,00	0,00	0,00	0,00	2 387,52	2 387,52	0,00	0,00

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221158	Jorge da Silva Gomes	0,00	0,00	0,00	0,00	502,00	1 222,00	0,00	720,00
221161	Ajudaf - Apoio e Trabalho para deficientes, lda	0,00	0,00	0,00	0,00	120,29	120,29	0,00	0,00
221166	Mafrol	0,00	0,00	0,00	0,00	776,61	776,61	0,00	0,00
221167	Minipaiva - supermercados, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	85,62	85,62	0,00	0,00
221168	Continente - Modelo Continente Hipermecados, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	167,75	167,75	0,00	0,00
221172	Pingo Doce - Distribuição Alimentar, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	132,96	132,96	0,00	0,00
221176	lutel - Infocomunicações	0,00	0,00	0,00	0,00	210,00	210,00	0,00	0,00
221178	Município de Vouzela	0,00	0,00	0,00	0,00	831,92	929,01	0,00	97,09
221183	Sage Portugal - Software S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	306,66	306,66	0,00	0,00
221184	Agostinho Almeida Antunes	0,00	0,00	0,00	0,00	4 470,58	4 970,21	0,00	499,63
221188	Friguarda - Produtos Congelados, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	11 857,78	13 936,21	0,00	2 078,43
221189	Luis Correia da Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	6 356,16	6 811,50	0,00	455,34
221196	Recheio - Cash & Carry, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	6 718,76	6 718,76	0,00	0,00
221198001	Exelmédica - Produtos Médico Cirúrgicos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	72,69	72,69	0,00	0,00
221198002	Vitor M. Batista Padilha, Unip., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	748,00	748,00	0,00	0,00
221198003	Meu Super - Lafosuper, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	184,71	184,71	0,00	0,00
221198004	Superfrades - Supermercados, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	138,39	138,39	0,00	0,00
221198005	A. H. Bombeiros Voluntários Vouzela	0,00	0,00	0,00	0,00	38,50	38,50	0,00	0,00
221198006	Lafocarnes - Com. e Prod. Carnes, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	39,43	39,43	0,00	0,00
221198007	Paula Cristina Oliveira G. Fernandes	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00
221198008	Salgueiro & Gouveia - Pneus e Manutenção, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	241,13	241,13	0,00	0,00
221198009	LS - Ladeira Simões Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	218,30	218,30	0,00	0,00
228	Adiantamentos a fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	4 720,00	0,00	4 720,00	0,00
22802	José Manuel Leal Pedrosa Pinto	0,00	0,00	0,00	0,00	3 720,00	0,00	3 720,00	0,00
22804	Jaime Gomes Ferreira	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	42 795,45	46 000,14	0,00	3 204,69
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	42 795,45	46 000,14	0,00	3 204,69
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	42 795,45	46 000,14	0,00	3 204,69
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	20 887,30	21 895,38	371,22	1 379,30
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 085,88	2 255,62	0,00	169,74
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	49,00	49,00	0,00	0,00

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
2423	Retenção IRS - Capitais	0,00	0,00	0,00	2 036,88	2 206,62	0,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	2 896,87	2 525,65	371,22
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	2 896,87	2 525,65	371,22
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	15 809,75	17 008,81	0,00
247	Fundos de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	94,80	105,30	0,00
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	176 348,14	0,00
258	Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	0,00	176 348,14	0,00
2582	Outros financiadores - Passivo Não Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	176 348,14	0,00
258201	António Pereira Firmino & Maria Alice Firmino	0,00	0,00	0,00	0,00	176 348,14	0,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	192,00	144,00	48,00
264	Quotas	0,00	0,00	0,00	192,00	144,00	48,00
26401	2013	0,00	0,00	0,00	12,00	12,00	0,00
26402	2014	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00
26403	2015	0,00	0,00	0,00	36,00	36,00	0,00
26404	2016	0,00	0,00	0,00	84,00	72,00	12,00
26405	2017	0,00	0,00	0,00	36,00	0,00	36,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	33 457,53	38 396,84	22 784,33
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	1 849,27	7 549,27	0,00
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	1 849,27	7 549,27	0,00
271101	Mafrol - Equipamentos Comerciais do Centro, SA	0,00	0,00	0,00	517,52	517,52	0,00
271103	Voliconfra, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700,00	0,00
271124	Carlos Alberto Henriques Alexandre	0,00	0,00	0,00	1 331,75	1 331,75	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	0,00	0,00	5 648,33	12 789,18	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	5 648,33	12 789,18	0,00
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	0,00	0,00	5 449,68	12 331,50	0,00
27229	Outras Despesas Diferidas	0,00	0,00	0,00	198,65	457,68	0,00
272291	EDP	0,00	0,00	0,00	119,76	281,29	0,00
272292	Água	0,00	0,00	0,00	78,89	176,39	0,00
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	25 959,93	18 058,39	22 784,33
27801	António E. Ferreira	0,00	0,00	0,00	22 468,34	0,00	22 468,34
27802	PARES	0,00	0,00	0,00	0,00	14 866,73	0,00

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
27803	António E. Ferreira/Ana Carina G. F - electricidade	0,00	0,00	0,00	0,00	2 845,88	2 529,89	315,99	0,00
27805	António Eira Ferreira - água	0,00	0,00	0,00	0,00	70,72	86,78	0,00	16,06
27806	Recibos Verdes	0,00	0,00	0,00	0,00	74,99	74,99	0,00	0,00
2780601	João Pedro Carvalho Borges Lobo Amaral - 215502663	0,00	0,00	0,00	0,00	74,99	74,99	0,00	0,00
27807	Pedro Miguel da Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 479,80	696,34	783,46	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	1 479,80	696,34	783,46	0,00
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 479,80	696,34	783,46	0,00
28111	Seguros de Acidentes de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	435,77	181,47	254,30	0,00
28113	Seguro Automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044,03	514,87	529,16	0,00
31	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00	34 813,06	34 813,06	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	34 716,01	34 716,01	0,00	0,00
3121	Matérias Primas	0,00	0,00	0,00	0,00	34 077,85	34 077,85	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	34 077,85	34 077,85	0,00	0,00
312111	Taxa Reduzida	0,00	0,00	0,00	0,00	26 405,90	26 405,90	0,00	0,00
312112	Taxa intermédia	0,00	0,00	0,00	0,00	1 269,64	1 269,64	0,00	0,00
312113	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	0,00	5 899,99	5 899,99	0,00	0,00
312114	Sem restituição	0,00	0,00	0,00	0,00	502,32	502,32	0,00	0,00
3122	Subsidiárias e de Consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	638,16	638,16	0,00	0,00
31221	Material Clínico	0,00	0,00	0,00	0,00	46,81	46,81	0,00	0,00
31222	Material Hoteleiro	0,00	0,00	0,00	0,00	543,87	543,87	0,00	0,00
31224	Artigos de Incontinência	0,00	0,00	0,00	0,00	47,48	47,48	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	0,00	0,00	0,00	0,00	97,05	97,05	0,00	0,00
3171	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	97,05	97,05	0,00	0,00
31711	Taxa Reduzida	0,00	0,00	0,00	0,00	50,26	50,26	0,00	0,00
31714	Sem restituição	0,00	0,00	0,00	0,00	46,79	46,79	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	34 618,96	34 618,96	0,00	0,00
331	Matérias-primas	0,00	0,00	0,00	0,00	33 980,80	33 980,80	0,00	0,00
3311	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	33 980,80	33 980,80	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	0,00	0,00	0,00	0,00	638,16	638,16	0,00	0,00
3321	Material Clínico	0,00	0,00	0,00	0,00	46,81	46,81	0,00	0,00



## Balancete Geral Resultados / 2017

Data: 21/03/2018

(Valores em Euros)

Página: 5 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
3322	Material Hoteleiro	0,00	0,00	0,00	0,00	543,87	543,87	0,00	0,00
3324	Material de Incontinência	0,00	0,00	0,00	0,00	47,48	47,48	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	139,94	71,72	68,22	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	139,94	71,72	68,22	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	139,94	71,72	68,22	0,00
41589	Fundo de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	139,94	71,72	68,22	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	362 000,02	130 152,39	362 000,02	130 152,39
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	362 000,02	130 152,39	362 000,02	130 152,39
4331	Terenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	66 145,12	0,00	66 145,12	0,00
43311	Terenos para Construção	0,00	0,00	0,00	0,00	66 145,12	0,00	66 145,12	0,00
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	182 666,52	0,00	182 666,52	0,00
43329	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	182 666,52	0,00	182 666,52	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	42 894,37	0,00	42 894,37	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	4 002,06	0,00	4 002,06	0,00
43332	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	0,00	0,00	0,00	0,00	601,86	0,00	601,86	0,00
43334	Equipamento de cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	8 164,93	0,00	8 164,93	0,00
43336	Máquinas Motoras e Operadoras	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084,36	0,00	1 084,36	0,00
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	29 041,16	0,00	29 041,16	0,00
433391	Equipamento Hoteleiro	0,00	0,00	0,00	0,00	17 487,49	0,00	17 487,49	0,00
433392	Equipamento de Lavandaria	0,00	0,00	0,00	0,00	11 553,67	0,00	11 553,67	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	48 770,00	0,00	48 770,00	0,00
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	48 770,00	0,00	48 770,00	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	15 702,30	0,00	15 702,30	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	702,22	0,00	702,22	0,00
43352	Máquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	58,99	0,00	58,99	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	3 702,34	0,00	3 702,34	0,00
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	2 017,90	0,00	2 017,90	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	214,21	0,00	214,21	0,00
43356	Equipamento recreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271,93	0,00	1 271,93	0,00
43357	Instrumentos musicais	0,00	0,00	0,00	0,00	7 734,71	0,00	7 734,71	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	5 821,71	0,00	5 821,71	0,00

**Balancete Geral****Resultados / 2017**

Data: 21/03/2018

(Valores em Euros)

Página: 6 de 10

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
43371	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	564,98	0,00	564,98
433713	Para Trabalhos Agrícolas e Silvícolas	0,00	0,00	0,00	69,57	0,00	69,57
433719	Outras	0,00	0,00	0,00	495,41	0,00	495,41
43372	Farda do Rancho	0,00	0,00	0,00	5 256,73	0,00	5 256,73
4338	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	130 152,39	0,00
43382	Edifícios e Outras Construções	0,00	0,00	0,00	0,00	21 919,98	0,00
433829	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	21 919,98	0,00
43383	Equipamento Básico	0,00	0,00	0,00	0,00	38 139,60	0,00
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	4 002,06	0,00
433832	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	0,00	0,00	0,00	0,00	601,86	0,00
433834	Equipamento de cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	3 908,40	0,00
433836	Máquinas Motoras e Operadoras	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084,36	0,00
433839	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	28 542,92	0,00
43384	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	48 770,00	0,00
433841	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	48 770,00	0,00
43385	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	15 501,10	0,00
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	702,22	0,00
433852	Máquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	58,99	0,00
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	3 702,34	0,00
433854	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	1 816,70	0,00
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	214,21	0,00
433856	Equipamento recreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271,93	0,00
433857	Instrumentos musicais	0,00	0,00	0,00	0,00	7 734,71	0,00
43387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	5 821,71	0,00
433871	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	564,98	0,00
4338713	Para Trabalhos Agrícolas e Silvícolas	0,00	0,00	0,00	0,00	69,57	0,00
4338719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	495,41	0,00
433872	Farda do Rancho Folclórico	0,00	0,00	0,00	0,00	5 256,73	0,00
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	599,11	599,11	599,11
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	599,11	599,11	599,11
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	599,11	0,00	599,11

## Balancete Geral

## Resultados / 2017

Data: 21/03/2018

(Valores em Euros)

Página: 7 de 10

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Débito	Crédito	Saldo Crédito
4428	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	599,11	599,11
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	73 810,60	0,00	73 810,60
453	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	73 810,60	0,00	73 810,60
4532	Obra em Curso - PARES	0,00	0,00	0,00	61 540,84	0,00	61 540,84
4533	Projeto de reabilitação de instalações	0,00	0,00	0,00	12 269,76	0,00	12 269,76
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	550,19	550,19
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	8 226,78	196 680,72	188 453,94
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	34 618,96	0,00	34 618,96	34 618,96	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	33 980,80	0,00	33 980,80	33 980,80	0,00
6121	Matérias Primas	0,00	33 980,80	0,00	33 980,80	33 980,80	0,00
61211	Generos Alimentares	0,00	33 980,80	0,00	33 980,80	33 980,80	0,00
614	Materiais de consumo	0,00	638,16	0,00	638,16	638,16	0,00
6144	Material Clinico	0,00	46,81	0,00	46,81	46,81	0,00
6145	Material Hoteleiro	0,00	543,87	0,00	543,87	543,87	0,00
6147	Material de Incontinência	0,00	47,48	0,00	47,48	47,48	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	22 006,75	0,00	22 140,28	22 140,28	0,00
622	Serviços especializados	0,00	6 132,11	0,00	6 132,11	6 132,11	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	3 813,00	0,00	3 813,00	3 813,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	80,10	0,00	80,10	80,10	0,00
6224	Honorários	0,00	74,99	0,00	74,99	74,99	0,00
62241	Prestação de serviços	0,00	74,99	0,00	74,99	74,99	0,00
6225	Comissões	0,00	56,08	0,00	56,08	56,08	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	2 107,94	0,00	2 107,94	2 107,94	0,00
623	Materiais	0,00	1 199,69	0,00	1 199,69	1 199,69	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	507,09	0,00	507,09	507,09	0,00
6233	Material de escritório	0,00	467,60	0,00	467,60	467,60	0,00
6238	Outros	0,00	225,00	0,00	225,00	225,00	0,00
62381	Rouparia	0,00	225,00	0,00	225,00	225,00	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	10 135,61	0,00	10 186,14	10 186,14	0,00
6241	Electricidade	0,00	2 612,62	0,00	2 612,62	2 612,62	0,00
6242	Combustíveis	0,00	2 445,38	0,00	2 495,91	2 495,91	0,00

## Balancete Geral

## Resultados / 2017

Data: 21/03/2018

(Valores em Euros)

Página: 8 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6243	Água	0,00	949,00	0,00	949,00	949,00	949,00	0,00	0,00
6244	Gás	0,00	4 106,61	0,00	4 106,61	4 106,61	4 106,61	0,00	0,00
6248	Outros	0,00	22,00	0,00	22,00	22,00	22,00	0,00	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	135,86	0,00	135,86	135,86	135,86	0,00	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	135,86	0,00	135,86	135,86	135,86	0,00	0,00
62511	Pessoal	0,00	97,36	0,00	97,36	97,36	97,36	0,00	0,00
62512	Utentes	0,00	38,50	0,00	38,50	38,50	38,50	0,00	0,00
626	Serviços diversos	0,00	4 403,48	0,00	4 403,48	4 486,48	4 486,48	0,00	0,00
6262	Comunicação	0,00	881,69	0,00	881,69	942,30	942,30	0,00	0,00
6263	Seguros	0,00	1 224,03	0,00	1 224,03	1 224,03	1 224,03	0,00	0,00
62632	Automóvel	0,00	1 224,03	0,00	1 224,03	1 224,03	1 224,03	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	2 291,66	0,00	2 291,66	2 314,05	2 314,05	0,00	0,00
6268	Outros serviços	0,00	6,10	0,00	6,10	6,10	6,10	0,00	0,00
626801	Encargos de Saude com Utentes	0,00	6,10	0,00	6,10	6,10	6,10	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	62 358,27	0,00	62 358,27	62 399,27	62 399,27	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	0,00	49 808,97	0,00	49 808,97	49 808,97	49 808,97	0,00	0,00
6321	Vencimentos	0,00	43 950,61	0,00	43 950,61	43 950,61	43 950,61	0,00	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	0,00	5 858,36	0,00	5 858,36	5 858,36	5 858,36	0,00	0,00
63223	Folgas não gozadas	0,00	519,96	0,00	519,96	519,96	519,96	0,00	0,00
63228	Outras	0,00	5 338,40	0,00	5 338,40	5 338,40	5 338,40	0,00	0,00
632282	Férias Não Gozadas	0,00	101,27	0,00	101,27	101,27	101,27	0,00	0,00
632283	Bolsa de Estágio	0,00	4 746,89	0,00	4 746,89	4 746,89	4 746,89	0,00	0,00
632284	Direção Técnica	0,00	374,10	0,00	374,10	374,10	374,10	0,00	0,00
632285	Feriados	0,00	116,14	0,00	116,14	116,14	116,14	0,00	0,00
634	Indemnizações	0,00	391,76	0,00	391,76	391,76	391,76	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	11 079,76	0,00	11 079,76	11 079,78	11 079,78	0,00	0,00
6351	Segurancia Social	0,00	11 072,24	0,00	11 072,24	11 072,26	11 072,26	0,00	0,00
6352	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	0,00	7,52	0,00	7,52	7,52	7,52	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	719,39	0,00	719,39	760,37	760,37	0,00	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	358,39	0,00	358,39	358,39	358,39	0,00	0,00
6385	Vestuário e Calçado	0,00	151,54	0,00	151,54	151,54	151,54	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6386	Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho	0,00	206,85	0,00	206,85	206,85	206,85	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	6 189,11	0,00	6 189,11	6 189,11	6 189,11	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	0,00	5 989,36	0,00	5 989,36	5 989,36	5 989,36	0,00	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	0,00	3 653,33	0,00	3 653,33	3 653,33	3 653,33	0,00	0,00
64229	Outros	0,00	3 653,33	0,00	3 653,33	3 653,33	3 653,33	0,00	0,00
6423	Equipamento Básico	0,00	2 235,44	0,00	2 235,44	2 235,44	2 235,44	0,00	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	501,80	0,00	501,80	501,80	501,80	0,00	0,00
64234	Equipamento de cozinha	0,00	1 360,28	0,00	1 360,28	1 360,28	1 360,28	0,00	0,00
64239	Outro	0,00	373,36	0,00	373,36	373,36	373,36	0,00	0,00
6425	Equipamento Administrativo	0,00	100,59	0,00	100,59	100,59	100,59	0,00	0,00
64254	Equipamento Informático	0,00	100,59	0,00	100,59	100,59	100,59	0,00	0,00
643	Activos intangíveis.	0,00	199,75	0,00	199,75	199,75	199,75	0,00	0,00
6433	Programas de computador	0,00	199,75	0,00	199,75	199,75	199,75	0,00	0,00
68	Outros gastos	0,00	28,52	0,00	28,52	68,77	68,77	0,00	0,00
681	Impostos	0,00	12,53	0,00	12,53	52,78	52,78	0,00	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	2,18	0,00	2,18	2,18	2,18	0,00	0,00
68123	Imposto de Selo	0,00	2,18	0,00	2,18	2,18	2,18	0,00	0,00
6813	Taxas	0,00	10,35	0,00	10,35	50,60	50,60	0,00	0,00
688	Outros	0,00	15,99	0,00	15,99	15,99	15,99	0,00	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	15,98	0,00	15,98	15,98	15,98	0,00	0,00
68811	Gastos de períodos anteriores	0,00	15,98	0,00	15,98	15,98	15,98	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	0,01	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
688809	Outros	0,00	0,01	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	12 338,40	0,00	12 338,40	12 338,40	12 338,40	0,00	0,00
691	Juros suportados	0,00	12 338,40	0,00	12 338,40	12 338,40	12 338,40	0,00	0,00
6912	Outros empréstimos obtidos	0,00	12 338,40	0,00	12 338,40	12 338,40	12 338,40	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	36 066,00	0,00	36 066,00	0,00	36 066,00	36 066,00	0,00	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	35 809,00	0,00	35 809,00	0,00	35 809,00	35 809,00	0,00	0,00
7214	Terceira Idade	35 809,00	0,00	35 809,00	0,00	35 809,00	35 809,00	0,00	0,00
72143	Apoio Domiciliário	35 809,00	0,00	35 809,00	0,00	35 809,00	35 809,00	0,00	0,00
722	Quotizações e jóias	147,00	0,00	147,00	0,00	147,00	147,00	0,00	0,00

## Balancete Geral

## Resultados / 2017

Data: 21/03/2018

(Valores em Euros)

Página: 10 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7221	Quotizações	147,00	0,00	147,00	0,00	147,00	0,00	147,00	0,00
725	Serviços secundários	110,00	0,00	110,00	0,00	110,00	0,00	110,00	0,00
72501	Refeições	110,00	0,00	110,00	0,00	110,00	0,00	110,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	125 042,30	0,00	125 042,30	0,00	126 444,25	0,00	126 444,25	0,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	125 042,30	0,00	125 042,30	0,00	126 444,25	0,00	126 444,25	0,00
7511	ISS, IP - Centro Distrital	117 128,05	0,00	117 128,05	0,00	118 530,00	0,00	118 530,00	0,00
75114	Terceira Idade	117 128,05	0,00	117 128,05	0,00	118 530,00	0,00	118 530,00	0,00
7511414	Apoio Domiciliário	117 128,05	0,00	117 128,05	0,00	118 530,00	0,00	118 530,00	0,00
7515	Autarquias	550,00	0,00	550,00	0,00	550,00	0,00	550,00	0,00
7519	IEFP	7 364,25	0,00	7 364,25	0,00	7 364,25	0,00	7 364,25	0,00
78	Outros rendimentos	4 375,37	0,00	4 375,37	0,00	4 375,37	0,00	4 375,37	0,00
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	1,10	0,00	1,10	0,00	1,10	0,00	1,10	0,00
788	Outros	4 374,27	0,00	4 374,27	0,00	4 374,27	0,00	4 374,27	0,00
7881	Correções relativas a períodos anteriores	4 347,80	0,00	4 347,80	0,00	4 347,80	0,00	4 347,80	0,00
78811	Rendimentos de períodos anteriores	1 305,26	0,00	1 305,26	0,00	1 305,26	0,00	1 305,26	0,00
78812	Outros rendimentos	3 042,54	0,00	3 042,54	0,00	3 042,54	0,00	3 042,54	0,00
7888	Outros não especificados	26,47	0,00	26,47	0,00	26,47	0,00	26,47	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	13,81	0,00	13,81	0,00	13,81	0,00	13,81	0,00
791	Juros obtidos	13,81	0,00	13,81	0,00	13,81	0,00	13,81	0,00
7911	De depósitos	13,81	0,00	13,81	0,00	13,81	0,00	13,81	0,00
81	Resultado líquido do período	165 497,48	193 454,95	0,00	27 957,47	188 006,56	0,00	215 964,03	27 957,47
811	Resultado antes de impostos	165 497,48	165 497,48	0,00	0,00	165 497,48	0,00	165 497,48	0,00
818	Resultado líquido	0,00	27 957,47	0,00	27 957,47	22 509,08	0,00	50 466,55	27 957,47
Totais		330 994,96	330 994,96	165 497,48	165 497,48	1 450 327,67	1 450 327,67	563 523,33	563 523,33
<b>Saldo Geral</b>									

ACTAS DE APROVAÇÃO  
DE CONTAS

## Acta nº 16

Por 25 dias do mês de março de 2018, reuniu a Direção da Associação de Solidariedade Social da Freguesia de Foz do Azeite, na sua sede, pelas 9 horas com o fim de apresentar as Contas de Gerência do ano de 2017, enviando as mesmas para o Conselho Fiscal desta Instituição, para dar o seu parecer, e de seguida enviadas para a Assembleia Geral para serem discutidas, votadas e aprovadas depois do seu voto favorável.

Estas apresentam o seguinte valor:

Receita: 193.454,95 cento e noventa e três mil quatrocentos e cinquenta e quatro euros e noventa e cinco centavos. Despesa 165.497,48 cento e sessenta e cinco mil quatrocentos e noventa e sete euros e quarenta e oito centavos.

Resultado líquido positivo: 27.957,47 vinte e sete mil novecentos e cinquenta e sete euros e quarenta e sete centavos.

Depois de discutidas e votadas foram aprovadas por unanimidade.

Nesta data a Assembleia Geral deu poderes à Direção para contrair empréstimo junto das instituições Bancárias públicas e particulares até ao valor de 250.000,00 Duzentos e cinquenta mil euros destinado à construção da obra de apoio ao domicílio, podendo para esse efeito dar de garantia os bens imóveis da Instituição podendo fazer escrituras, hipotecas, registar no notário público e no Registo Predial e Finanças.

Nos termos acordados neste empréstimo podem estes ser alterados caso surjam outros mais vantajosos ficando mandado para esta operação o Presidente Joaquim Monteiro Cardoso e o Tesoureiro Manuel Jorge Pereira Pereira. Por nada haver mais a tratar da- se por encerrada a sessão.

Foz do Azeite, 25 de março de 2018

Presidente: Joaquim Monteiro Cardoso

Vice Presidente: ~~Sebastião~~

Tesoureiro: Manuel Ferreira

Vogal: ~~Alfonso~~ ~~Adriano~~ ~~Carla~~



Por 25 dias do mês de Março de 2018 pelas 9,30 reuniu o Conselho Fiscal da Associação de Solidariedade Social da Freguesia de Formosa do Monte na sua sede, tendo em agenda o parecer das contas de gerência do ano 2017.

Parecer:

Foram encontradas em devida ordem as do comento referidas às mesmas o que não necessita toda a credibilidade os elementos apresentados.

Neste sentido somos de parecer unânime favorável, para que estas sejam aprovadas em Assembleia Geral. Globalmente apresentamos seguintes valores:

Recita: 193.454,95 Cento e noventa e três mil quatrocentos e cinquenta e quatro reais e noventa e cinco centavos.

Despesa: 165.497,48 Cento e sessenta e cinco mil quatrocentos e noventa e sete reais e quarenta e oito centavos.

Saldo positivo: 27.957,47 Vinte e sete mil novecentos e cinquenta e sete reais e quarenta e sete centavos.

Este Conselho Fiscal salienta a sua satisfação pelo trabalho desenvolvido pela

Direção ao longo dos anos, para o bom funcionamento desta Instituição, fazendo voto para que este bom funcionamento se mantenha, porque só assim se poderão alcançar os objetivos a que nos propozemos, as instalações de apoio domiciliário.

Nada mais havendo a tratar,  
dá-se esta sessão por encerrada.

Fouelo do Monte, 25 de Março  
de 2018.

O Presidente: Aires Cardoso de Sousa

1.º Secretário: João Daniel Antunes da Silva

## ACTA N.º 51

AOS 25 DIAS DO MÊS DE MARÇO DE 2018, REUNIDO PELAS 10:30, DEZ HORAS E TRINTA MINUTOS, A ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA DA ASSOCIAÇÃO DA SOLIDARIEDADE SOCIAL DA FREGUESIA DE FORMELO DO MONTE. NA SUA SEDE, COM A SEGUINTE ORDEM DE TRABALHO.

1.º PONTO: ANÁLISE, DISCUSSÃO E VOTAÇÃO DO RELATÓRIO DE GESTÃO E CONTAS DO ANO DOIS MIL E DEZASSETE.

DEVIDO À AUSÊNCIA DO PRESIDENTE DA MESA DA ASSEMBLEIA, ESTA FOI PRESIDIDA PELO SÓCIO ANTÓNIO DA EIRA LOURENÇO E OS VOGAIS, NOMEADO PELOS SÓCIOS PARA ESTE FIM, COMO MANDA OS ESTATUTOS DESTA INSTITUIÇÃO ABERTA A SEÇÃO, O PRESIDENTE DA MESA INFORMOU OS PRESENTES DO SIGNIFICADO DESTA ASSEMBLEIA E A SEGUINTE PASSOU-SE À VOTAÇÃO.

AS CONTAS APRESENTAM OS SEGUINTE VALORES:

RECEITA: 193.454,95 CENTO E NOVENTA E TILÉS MIL QUATRO CENTOS E CINQUENTA E QUATRO EUROS E NOVENTA E CINCO CENTIMOS.

DESPESA: 165.497,48 CENTO E SESENTA E CINCO MIL QUATRO CENTOS E NOVENTA E SETE EUROS E QUARENTA E OITO CENTIMOS.

SALDO POSITIVO: 27.957,47 VINTE E SETE MIL NOVECENTOS E CINQUENTA E SETE EUROS E QUARENTA E SETE CENTIMOS. ESTAS DEPOIS DE VOTADAS FORAM APROVADAS POR UNANIMIDADE.

2.º PONTO: APROVAÇÃO DO REGULAMENTO INTERNO. ESTE DEPOIS DE TODAS TEREM CONHECIMENTO DO REFERIDO, FOI APROVADO POR UNANIMIDADE. PASSANDO A VIGORAR A PARTIR DESTA DATA.

ASSUNTOS DIVERSES:

A ASSEMBLEIA GERAL AUTORIZOU A DIRECÇÃO A CONTRIBUIR EM PRÉSTIMO JUNTO DAS INSTITUIÇÕES BANCÁRIAS PÚBLICAS E PRIVADAS ATÉ AO MONTANTE DE 250.000,00 EUROS, DOZENTOS E CINQUENTA MIL EUROS, ASSIM COMO AJUSTAR A TAXA DE JURO, PODENDO PARA O EFEITO DAR DE GARANTIA OS BENS IMÓVEIS DA INSTITUIÇÃO ASSINANDO OS RESPECTIVOS CONTRATOS, HIPÓTECAS, ESCRITURAS, REGISTOS PREDIAIS E NOTARIAIS E FINANÇAS.

OS JUROS NOS CONTRATOS NESTA DATA PODEM SER ALTERADOS, CASO SURTAM OUTROS MAIS VANTAJOSOS PARA A INSTITUIÇÃO NÃO NECESSITANDO DE NOVA AUTORIZAÇÃO - ESTE FINANCIAMENTO É DESTINADO À CONSTRUÇÃO DAS INSTALAÇÕES DO APÓIO DOMICILIÁRIO AO QUAL SOMOS OBRIGADOS E QUE FOI SE ADIANTANDO HA ALGUM TEMPO.

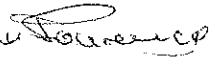
FICAM MANDATADOS PARA ESTA OPERAÇÃO OS MEMBROS DA DIRECÇÃO, NOMEADAMENTE:

O PRESIDENTE JOAQUIM MONTEIRO CARDOSO

O TESOUREIRO MANUEL JORGE PEREIRA FERREIRA

NADA MAIS HAVENDO A TRATAR, DA-SE A SESSÃO POR ENCERRADA DA QUAL SE LAVOU A PRESENTE ACTA.

FORNELO DO MONTE, 25 DE MARÇO DE 2018

PRESIDENTE: António da Cruz 

1º SECRETÁRIO: Rui MIGUEL CORREIA PEREIRA

2º SECRETÁRIO: Luís Manuel Silva Marques