

Centro Social e Paroquial de Santa Marinha do Zêzere

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DAS INSTITUIÇÕES
PARTICULARES DE SOLIDARIEDADE SOCIAL**

2017



INSTITUTO
SEGURANÇA
SOCIAL
PORTO

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
DAS
INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE
SOLIDARIEDADE SOCIAL

ANO DE
2017

DENOMINAÇÃO CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE SANTA MARINHA DO ZÊZERE

MORADA Rua da Escola

N. 185 ANDAR r/c LOCALIDADE Santa Marinha do Zêzere

FREGUESIA Santa Marinha do Zêzere

CONCELHO Baião

COD. POSTAL 4640 - 465

EM ____ / ____ / ____

(Assinatura do Contabilista Certificado)

A DIREÇÃO

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

LOCAL: Santa Marinha do Zêzere

DATA: 13 de JULHO . 2018

ASSINATURAS: Francisco Leibel S. Rodrigues
Adelino Pinto
Manuel Monteiro
Elisabete Rodrigues

ASSINATURA DO PRESIDENTE

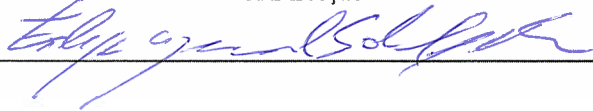
Francisco Leibel S. Rodrigues

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL SANTA MARINHA ZEZERE
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

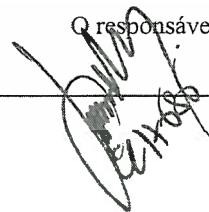
Contribuinte : 505943875
Moeda : (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2017	31 DEZ 2016
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	4	320 425,36	328 769,47
Ativos intangíveis	5	0,00	0,00
Investimentos financeiros	12.14	1 012,95	479,81
		321 438,31	329 249,28
Activo corrente			
Inventários	7	221,14	92,18
Créditos a receber	12.1	1 677,45	1 646,75
Estado e outros entes públicos	12.7	430,93	991,88
Diferimentos	12.3	1 232,12	1 463,49
Outros ativos correntes	12.2	0,00	6 676,64
Caixa e depósitos bancários	12.4	13 540,95	23 030,48
		17 102,59	33 901,42
Total do ativo		338 540,90	363 150,70
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	12.5	7 128,00	7 128,00
Resultados transitados	12.5	47 028,10	55 657,86
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	12.5	228 417,47	238 019,22
		282 573,57	300 805,08
Resultado líquido do período		-11 254,70	-8 629,76
Total dos fundos patrimoniais		271 318,87	292 175,32
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos	6	34 449,47	39 337,17
		34 449,47	39 337,17
Passivo corrente			
Fornecedores	12.6	998,42	4 238,97
Estado e outros entes públicos	12.7	2 747,65	1 564,86
Outros passivos correntes	12.8	29 026,49	25 834,38
		32 772,56	31 638,21
Total do passivo		67 222,03	70 975,38
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		338 540,90	363 150,70

A Direcção



O responsável



CENTRO SOCIAL PAROQUIAL SANTA MARINHA ZEZERE
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

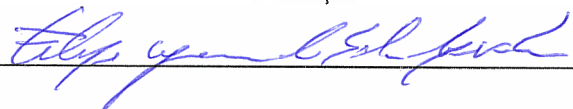
Contribuinte 505943875

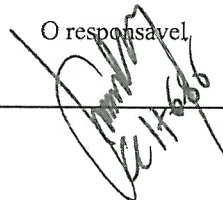
Moeda EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2 017	2 016
Vendas e serviços prestados	8	30 421,56	27 637,20
Subsídios, doações e legados à exploração	12.9	176 804,55	158 579,85
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	7	-24 354,68	-21 451,66
Fornecimentos e serviços externos	12.10	-32 937,17	-33 194,50
Gastos com o pessoal	10	-156 178,75	-131 537,02
Aumentos/reduções de justo valor	12.15	0,25	0,00
Outros rendimentos	12.11	10 500,87	11 363,80
Outros gastos	12.12	-838,14	-3 449,70
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		3 418,49	7 947,97
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4 e 5	-13 945,91	-15 003,95
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-10 527,42	-7 055,98
Gastos de financiamento	12.13	-727,28	-1 573,78
Resultados antes de impostos		-11 254,70	-8 629,76
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-11 254,70	-8 629,76

A Direção

O responsável,



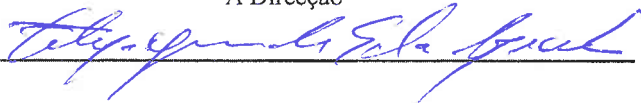


CENTRO SOCIAL PAROQUIAL SANTA MARINHA ZEZERE
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

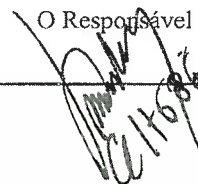
Moeda : (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2017	2016
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		31 173,10	26 250,05
Pagamentos a fornecedores		-73 032,94	-67 946,65
Pagamentos ao pessoal		-113 208,96	-86 330,55
Caixa gerada pelas operações		-155 068,80	-128 027,15
Outros recebimentos/pagamentos		154 850,75	127 782,88
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		-218,05	-244,27
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-5 503,87	-9 259,77
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		450,00	0,00
Juros e rendimentos similares		55,00	299,31
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-4 998,87	-8 960,46
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		15,60	0,00
Doações		1 342,37	389,04
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-4 903,30	-28 505,27
Juros e gastos similares		-727,28	-1 573,78
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		-4 272,61	-29 690,01
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-9 489,53	-38 894,74
Caixa e seus equivalentes no início do período		23 030,48	61 925,22
Caixa e seus equivalentes no fim do período		13 540,95	23 030,48

A Direcção



O Responsável



RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Creche	Centro Relação Comunitária de Viariz	Serviço de Apoio Domiciliário	Centro Relação Comunitária de Tresouras	PERÍODOS	
						2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	14 211,81	2 929,05	12 838,20	442,50	30 421,56	27 637,20
Custo das vendas e dos serviços prestados	7 e 10	-130 295,07	-1 217,74	-48 777,06	-243,56	-180 533,43	-132 988,68
Resultado Bruto		-116 083,26	1 711,31	-35 938,86	198,94	-150 111,87	-125 351,48
ISS, IP - Centro Distrital	9	97 853,75	0,00	46 901,60	0,00	144 755,35	143 916,12
Outros Rendimentos	8, 12.9, 12.11 e 12.15	31 895,02	454,18	10 061,52	139,60	42 550,52	26 027,53
Gastos administrativos	5, 12.10 e 12.12	-35 882,13	-744,36	-10 256,22	-197,12	-47 079,83	-48 708,21
Outros Gastos	12.12	-523,20	0,00	-118,19	0,00	-641,59	-2 939,94
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-22 739,82	1 421,13	10 649,85	141,42	-10 527,42	-7 055,98
Gastos de financiamento (líquidos)	12.13	-654,55	0,00	-72,73	0,00	-727,28	-1 573,78
Resultado antes de impostos		-23 394,37	1 421,13	10 577,12	141,42	-11 254,70	-8 629,76
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período		-23 394,37	1 421,13	10 577,12	141,42	-11 254,70	-8 629,76

A Direção

[Assinatura]

O responsável

[Assinatura]

**CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE
SANTA MARINHA DO ZÊZERE**

Anexo às Demonstrações Financeiras de 2017

Índice

1	Identificação da Entidade	3
2	Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras	3
3	Políticas Contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros	3
3.1	Bases de Apresentação	3
3.2	Políticas de Reconhecimento e Mensuração	6
4	Ativos Fixos Tangíveis	10
5	Ativos Intangíveis	11
6	Custos de Empréstimos Obtidos	11
7	Inventários	12
8	Rédito	12
9	Subsídios do Governo e apoios do Governo	12
10	Benefícios dos empregados	13
11	Divulgações exigidas por outros diplomas legais	14
12	Outras Informações	14
12.1	Créditos a receber	14
12.2	Outros ativos correntes	14
12.3	Diferimentos	14
12.4	Caixa e Depósitos Bancários	15
12.5	Fundos Patrimoniais	15
12.6	Fornecedores	15
12.7	Estado e Outros Entes Públicos	15
12.8	Outros passivos correntes	16
12.9	Subsídios, doações e legados à exploração	16
12.10	Fornecimentos e serviços externos	16
12.11	Outros rendimentos	17
12.12	Outros gastos	17
12.13	Resultados Financeiros	17
12.14	Investimentos Financeiros	17
12.15	Aumentos/reduções de justo valor	18
12.16	Informações consideradas relevantes para melhor compreensão da posição financeira e dos resultados	18
12.17	Acontecimentos após data de Balanço	18

1 Identificação da Entidade

O Centro Social e Paroquial de Santa Marinha do Zêzere é uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de "IPSS" com os estatutos publicados no Diário da Republica, Serie III, nº 47 de 25 de fevereiro de 2003.

Tem sede na Rua da Escola, freguesia de Santa Marinha do Zêzere, no concelho de Baião.

Visa contribuir para a promoção integral de todos os habitantes, coadjuvando os serviços públicos competentes ou as instituições particulares, num espírito de solidariedade humana e social.

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 nº 36-A/2011 de 9 de Março alterado pelo Decreto-Lei nº 98/2015 de 2 de Junho. No Anexo I do referido Decreto, refere que o Sistema de Normalização para Entidades do Sector Não Lucrativo é composto por:

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria nº 220/2015 de 24 de Julho;
- Código de Contas (CC) – Portaria nº 218/2015 de 23 de Julho;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 8259/2015 de 29 de Julho;
- Normas Interpretativas (NI)

3 Políticas Contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

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

3.1.2 Continuidade:

Com base na informação disponível e as expetativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Setor 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.

3.1.3 Compreensibilidade

As Demonstrações Financeiras devem ser de fácil compreensão para os Utentes da informação que relatam. Contudo, não devem ser evitadas matérias complexas, dado que elas são, por norma, fundamentais à tomada de decisão.

3.1.4 Relevância

Toda a informação produzida é relevante quando influencia a tomada de decisões dos utentes, ajudando a compreender o passado, realizar o presente e projetar o futuro, expurgando erros ou ineficiências.

3.1.5 Materialidade

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

3.1.6 Fiabilidade

A informação apenas é útil se for fiável. Para tal, deve estar expurgada de erros e preconceitos que vão enviesar a tomada de decisão. Mais do que opiniões, ela deve refletir factos consolidados e comprovados.

3.1.7 Representação Fidedigna

A fiabilidade da informação adquire-se com a representação fidedigna das transações e outros acontecimentos que se pretende relatar. Mesmo que sujeita a riscos, deve haver a preocupação constante mensurar todos os valores recorrendo a ferramentas e factos que documentem e confirmam segurança na hora da tomada de decisão.

3.1.8 Substância sobre a forma

Os acontecimentos devem ser contabilizados de acordo com a sua substância e realidade económica. A exclusiva observância da forma legal pode não representar fielmente determinado acontecimento. O exemplo pode ser dado quando se aliena um ativo, mas se continua a usufruir de benefícios gerados por esse bem, através de um acordo. Neste caso, o relato da venda não representa fielmente a transação ocorrida.

3.1.9 Neutralidade

A informação deve ser neutra. As opiniões e preconceitos são atitudes que enviesam a tomada de decisão.

3.1.10 Prudência

A incerteza e o risco marcam o quotidiano das organizações. As dívidas incobráveis, as vidas úteis prováveis, as reclamações em sede de garantia conferem graus de incerteza mais ou menos relevantes que devem ser relevados nas demonstrações financeiras. Contudo, deve manter-se rigor nesta análise, de forma a não subavaliar ou sobreavaliar os acontecimentos, não criar reservas ocultas, nem provisões excessivas.

3.1.11 Plenitude

A informação é fiável quando nas demonstrações financeiras respeita os limites de materialidade e de custo. Omissões podem induzir em erro, pois podem produzir dados falsos ou deturpadores da realidade e levar a decisões erradas.

3.1.12 Comparabilidade

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando ao Princípio da Continuidade da Entidade, as políticas contabilísticas devem ser levados a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo e de maneira consistente. 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 Fluxos de Caixa

A direção deve comentar quantias dos saldos significativos de caixa e seus equivalentes que não estão disponíveis para uso. Os valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários devem ser desagregados, para melhor compreensão.

Devem ser divulgados agregadamente, no que respeita tanto à obtenção como à perda de controlo de subsidiárias ou de outras unidades empresariais durante o período cada um dos seguintes pontos:

- a) A retribuição total paga ou recebida;
- b) A parte da retribuição que consista em caixa e seus equivalentes;
- c) A quantia de caixa e seus equivalentes na subsidiária ou na unidade empresarial sobre as quais o controlo é obtido ou perdido; e
- d) A quantia dos ativos e passivos que não sejam caixa ou seus equivalentes na subsidiária ou unidade empresarial sobre as quais o controlo é obtido ou perdido, resumida por cada categoria principal.

Devem ser indicadas as transações de investimento e de financiamento que não tenham exigido o uso de caixa ou seus equivalentes, de forma a proporcionar toda a informação relevante acerca das atividades de investimento e de financiamento.

3.2.2 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 do dador.

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 susceptíveis 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, em sistema de duodécimos.

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

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Edifícios e outras construções	50 anos
Equipamento básico	6 anos
Equipamento de transporte	5 anos
Equipamento administrativo	6 anos
Equipamento Informático	5 anos
Outros Ativos fixos tangíveis	6 anos

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

O desconhecimento dos ativos fixos tangíveis, resultantes da venda ou abate são determinados pela diferença entre o preço de venda e valor líquido contabilístico na data de alienação ou abate, sendo registadas na Demonstração de Resultados nas rubricas “Outros rendimentos” ou “Outros gastos”.

3.2.3 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.

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, em sistema de duodécimos.

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

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Programas de Computador	3 anos

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.

3.2.4 Investimentos financeiros

A Lei n.º 70/2013, de 30 de agosto criou dois fundos de compensação do trabalho – O FCT (fundo de compensação do trabalho) e o FGCT (fundo de garantia de compensação do trabalho), com o objetivo de assegurar o direito dos trabalhadores ao recebimento de metade do valor da compensação devida por cessação do contrato de trabalho, determinada nos termos da legislação laboral.

Em termos contabilísticos, as participações para o FCT efetuadas pela entidade empregadora podem ser reconhecidas como um ativo no balanço dessa entidade, atendendo às características do fundo de capitalização e possibilidade de reembolso desses montantes.

De acordo com as características do FCT, a entidade empregadora detém o controlo económico dessas entregas, pois tem o direito legal de ser reembolsada do respetivo montante no momento da cessação do contrato de trabalho, independentemente de pagar ou não uma indemnização ao trabalhador.

Esse direito legal de obter dinheiro do FCT determina que as contribuições para esse fundo devam ser reconhecidas como um ativo financeiro, pois resultam de um direito contratual de vir a receber dinheiro.

O ativo financeiro referente às participações do FCT deve ser mensurado pelo custo, devido a não cumprir as condições para mensuração ao custo amortizado (não tem

maturidade definida nem pode ser pago à vista) ou ao justo valor (não é um ativo financeiro devido para negociação, nem instrumento de capital próprio com cotação em mercado regulamentado).

O Fundo de Compensação do Trabalho (FCT) implica uma comparticipação de 0,925% sobre o salário base e diuturnidades, tendo uma natureza de capitalização para a entidade patronal.

O FCT é acionado pelas entidades empregadoras. Como medida de apoio às entidades patronais, as contribuições para o FCT podem ser reembolsadas como forma de apoio financeiro ao pagamento das indemnizações por cessação dos contratos de trabalho dos empregados.

Esse reembolso irá corresponder ao montante entregue para o fundo, individualizado pelo respetivo trabalhador com cessação do contrato de trabalho, adicionado de eventual ganho gerado pela capitalização desse montante no fundo.

No entanto, se a cessação do contrato não implicar qualquer pagamento de compensação ao trabalhador, o reembolso das respetivas contribuições efetuadas para o FCT (e eventual ganho por valorização no fundo) reverte para a entidade patronal.

3.2.5 Inventários

Os “Inventários” estão registados ao menor de entre o custo de aquisição e o valor realizável líquido. O custo de aquisição inclui as despesas incorridas até ao armazenamento, utilizando-se o FIFO como fórmula de custeio, em sistema de inventário intermitente.

3.2.6 Instrumentos Financeiros

Os instrumentos financeiros encontram-se valorizados de acordo com os seguintes critérios:

Cientes e outras contas a Receber

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

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.

3.2.7 Fundos Patrimoniais

A rubrica “Fundos” constitui o interesse residual nos activos 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.

3.2.8 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”.

3.2.9 Impostos Sobre o Rendimento

Nos termos da alínea b) do n.º 1 do art.º 10 do Código do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (CIRC) estão isentos de Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC) as instituições particulares de solidariedade social e Entidades anexas, bem como as pessoas coletivas àquelas legalmente equiparadas.

4 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	31-12-2016	Adições	Abate	Transferência	31-12-2017
Terrenos para Construção	18 000,00				18 000,00
Edifícios e Outras Construções	352 043,88				352 043,88
Equipamento Básico	75 517,93	456,76			75 974,69
Equipamento de Transporte	39 730,56	5 000,00	-4 405,69		40 324,87
Equipamento Administrativo	3 231,46	145,04			3 376,50
Outros Activos Fixos Tangíveis	409,50				409,50
Activo Tangível Bruto	488 933,33	5 601,80	-4 405,69	0,00	490 129,44
Depreciações Acumuladas					
Edifícios e Outras Construções	56 327,04	7 040,88			63 367,92
Equipamento Básico	73 169,25	694,08			73 863,33
Equipamento de Transporte	29 280,56	5 686,67	-4 405,69		30 561,54
Equipamento Administrativo	977,51	524,28			1 501,79
Outros Activos Fixos Tangíveis	409,50				409,50
Depreciações Acumuladas	160 163,86	13 945,91	-4 405,69	0,00	169 704,08
Activo Tangível Líquido	328 769,47	-8 344,11	0,00	0,00	320 425,36

5 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	31-12-2016	Adições	Abate	Transferência	31-12-2017
Programas de Computador	1 352,75				1 352,75
Activo Intangível Bruto	1 352,75	0,00	0,00	0,00	1 352,75
Depreciações Acumuladas					
Programas de Computador	1 352,75	0,00			1 352,75
Depreciações Acumuladas	1 352,75	0,00	0,00	0,00	1 352,75
Activo Intangível Líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Custos de Empréstimos Obtidos

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

Descrição	2017			2016		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	0,00	26 837,43	26 837,43	0,00	31 494,73	31 494,73
Outros Empréstimos	0,00	7 612,04	7 612,04	0,00	7 842,44	7 842,44
Total	0,00	34 449,47	34 449,47	0,00	39 337,17	39 337,17

7 Inventários

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

Rubricas	31-12-2017	31-12-2016
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	221,14	92,18
Total	221,14	92,18

No que concerne à quantia de "Inventários" de géneros alimentares reconhecida como gasto durante os períodos findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016, detalham-se conforme segue:

Movimentos	2017	2016
	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo
Saldo Inicial	92,18	443,26
Compras	15 399,73	11 943,21
Doações	9 083,91	9 157,37
Saldo Final	221,14	92,18
Gastos do Período	24 354,68	21 451,66

8 Rédito

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

Rubricas	31-12-2017	31-12-2016
Prestação de Serviços	30 421,56	27 637,20
Quotas do Utilizadores	30 421,56	27 637,20
Juros	55,00	299,31
Depósitos Bancários	55,00	299,31
Total	30 476,56	27 936,51

9 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			
	Natureza	Capitais Próprios	Passivo	Demonstração de Resultados	Capitais Próprios	Passivo	Demonstração de Resultados
ISS, IP (dotação)	Não Reembolsável	0,00		144 755,35	0,00		143 916,12
ISS, IP - PARES	Não Reembolsável	162 360,00		3 960,00	166 320,00		3 960,00
ISS (Viatura)	Não Reembolsável	0,00		2 828,68	2 828,68		4 378,03
IEFP	Não Reembolsável	0,00		21 622,92	0,00		3 398,53
Câmara Municipal Baião (Viatura)	Não Reembolsável	4 008,33		1 300,00	5 308,33		1 191,67
Câmara Municipal Baião (Edifício)	Não Reembolsável	61 500,00		1 500,00	63 000,00		1 500,00
Câmara Municipal Baião	Não Reembolsável	0,00		0,00	0,00		1 048,64
Total		227 868,33	0,00	175 966,95	237 457,01	0,00	159 392,99

10 Benefícios dos empregados

O número de membros dos órgãos sociais é de 8 elementos. Este número manteve-se inalterado durante os anos de 2016 e 2017.

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade durante o exercício de 2017 foi de 15 e em 2016 foi de 13.

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

Descrição	2017	2016
Remunerações ao pessoal	130 887,73	109 839,83
Indemnizações	36,21	128,81
Encargos sobre as Remunerações	20 779,15	17 895,82
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	1 793,18	1 734,17
Outros Gastos com o Pessoal	404,96	1 246,68
IEFP	2 277,52	691,71
Total	156 178,75	131 537,02

11 Divulgações exigidas por outros diplomas legais

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

Nos termos do artigo 210.º do Código Contributivo, publicado pela Lei n.º 110/2009, de 16 de setembro, a Direção informa que a situação da Entidade perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

12 Outras Informações

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

12.1 Créditos a receber

Para os períodos de 2017 e 2016 a rubrica “Créditos a receber” encontra-se desagregada da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Cientes e Utentes c/c		
Utentes	1 677,45	1 646,75
Total	1 677,45	1 646,75

12.2 Outros ativos correntes

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

Descrição	2017	2016
Fornecedores	0,00	176,64
Adiantamentos a fornecedores	0,00	176,64
Outra Contas a Receber	0,00	6 500,00
Entidades do Sector Público Administrativo	0,00	6 500,00
Total	0,00	6 676,64

12.3 Diferimentos

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

Descrição	2017	2016
Gastos a Reconhecer		
Seguros	1 232,12	1 463,49
Total	1 232,12	1 463,49

12.4 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	31-12-2017	31-12-2016
Caixa e Depósitos Bancários		
Caixa	377,65	218,89
Depósitos à Ordem	13 163,30	17 811,59
Depósitos a Prazo	0,00	5 000,00
Total	13 540,95	23 030,48

12.5 Fundos Patrimoniais

Nos “Fundos Patrimoniais” ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	7 128,00			7 128,00
Resultados Transitados	55 657,86	0,00	8 629,76	47 028,10
Outras Variações nos Fundos Patrimoniais	238 019,22	0,00	9 601,75	228 417,47
Total	300 805,08	0,00	18 231,51	282 573,57

12.6 Fornecedores

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

Descrição	2017	2016
Fornecedores c/c		
Fornecedores	998,42	4 238,97
Total	998,42	4 238,97

12.7 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2017	2016
Activo		
IVA - A Recuperar	430,93	991,88
Total	430,93	991,88
Passivo		
Retenções na Fonte - IRS	414,00	306,00
Segurança Social	2 266,41	1 217,07
FCT e FGCT	67,24	41,79
Total	2 747,65	1 564,86

12.8 Outros passivos correntes

A rubrica “Outros passivos correntes” desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Pessoal	687,60	6 844,70
Remunerações a pagar	687,60	6 844,70
Credores por Acréscimo de Gastos	26 785,43	18 989,68
Remunerações a Liquidar	26 224,16	18 604,08
Outras despesas diferidas	561,27	385,60
Entidades do Sector Publico Administrativo	1 553,46	0,00
Reposição Dotação	1 553,46	0,00
Total	29 026,49	25 834,38

12.9 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	166 378,27	148 363,29
Doações e heranças	10 426,28	10 216,56
Total	176 804,55	158 579,85

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

12.10 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
Serviços especializados	8 261,83	9 379,92
Materiais	3 913,46	3 962,03
Energia e fluídos	13 491,42	12 637,06
Deslocações, estadas e transportes	32,64	40,00
Serviços diversos	6 244,17	6 248,00
Encargos com Utentes	993,65	927,49
Total	32 937,17	33 194,50

12.11 Outros rendimentos

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

Descrição	2017	2016
Descontos de pronto pagamento obtidos	0,18	0,00
Rendimentos em investimentos não financeiros	450,00	0,00
Outros	9 995,69	11 064,49
Juros, dividendos e outros rendimentos similares	55,00	299,31
Total	10 500,87	11 363,80

12.12 Outros gastos

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

Descrição	2017	2016
Outros Gastos		
Impostos	4,86	8,35
Dívidas incobráveis	196,75	509,76
Outros Gastos e Perdas	636,53	2 931,59
Total	838,14	3 449,70

12.13 Resultados Financeiros

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

Descrição	2017	2016
Juros e gastos similares suportados		
Juros de financiamentos	727,28	1 573,78
Total	727,28	1 573,78
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	55,00	299,31
Total	55,00	299,31
Resultados Financeiros	-672,28	-1 274,47

12.14 Investimentos Financeiros

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

Descrição	2017	2016
Outros investimentos Financeiros		
FCT	1012,95	479,81
Total	1 012,95	479,81

12.15 Aumentos/reduções de justo valor

A rubrica de “Aumentos/reduções de justo valor” encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Aumentos por reduções de justo valor		
FCT - Fundo de Compensação do Trabalho	0,25	0,00
Total	0,25	0,00

12.16 Informações consideradas relevantes para melhor compreensão da posição financeira e dos resultados

Em Outubro entrou em funcionamento o Centro de Relação Comunitária de Tresouras.

O número médio de utentes por resposta social, durante o ano de 2017, foi o seguinte:

- Creche: 40
- Serviço de Apoio Domiciliário: 16
- Centro de Relação Comunitária de Viariz: 12
- Centro de Relação Comunitária de Tresouras: 8

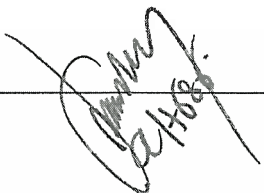
12.17 Acontecimentos após data de Balanço

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.

Santa Marinha do Zêzere, 31 de Dezembro de 2017

O Contabilista Certificado



A Direção



CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE SANTA MARINHA DO ZEZERE

Balancete Geral

Resultados / 2017

Data: 31-12-2017

(Valores em Euros)

Página: 1 de 13

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	32 436,25	32 058,60	377,65 D
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	32 436,25	32 058,60	377,65 D
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	362 071,62	348 908,32	13 163,30 D
1201	Banco BIC	0,00	0,00	0,00	152 577,42	152 577,42	0,00
12011	BIC - 24283731	0,00	0,00	0,00	152 577,42	152 577,42	0,00
1203	Montepio	0,00	0,00	0,00	6 120,19	5 369,58	750,61 D
12031	Montepio - 407106001180	0,00	0,00	0,00	6 120,19	5 369,58	750,61 D
1204	Credito Agricola	0,00	0,00	0,00	203 374,01	190 961,32	12 412,69 D
12041	CA - 55095016	0,00	0,00	0,00	203 374,01	190 961,32	12 412,69 D
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00
1301	Banco BIC	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00
13015	Banco Bic - 2428373120006	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	32 068,31	30 390,86	1 677,45 D
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	32 068,31	30 390,86	1 677,45 D
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	32 068,31	30 390,86	1 677,45 D
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	52 481,86	53 480,28	998,42 C
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	52 305,22	53 303,64	998,42 C
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	52 305,22	53 303,64	998,42 C
221101	UDIPSS	0,00	0,00	0,00	192,00	192,00	0,00
221102	Luis Coelho Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	97,39	97,39	0,00
221104	Adirmip	0,00	0,00	0,00	7 433,24	7 433,24	0,00
221105	Garantida Fórmula Unip, Lda	0,00	0,00	0,00	301,35	301,35	0,00
221107	PT	0,00	0,00	0,00	1 037,46	1 120,19	82,73 C
221108	Kone Portugal - Elevadores, Lda	0,00	0,00	0,00	3 242,28	3 242,28	0,00
221109	Vindimar - Representações, Lda	0,00	0,00	0,00	66,16	66,16	0,00
221112	Tedouro, Lda	0,00	0,00	0,00	44,00	44,00	0,00
221115	Supermercados Queirós, Lda	0,00	0,00	0,00	11 817,58	11 843,18	25,60 C
221116	IRG - Inspeções Técnicas S.A.	0,00	0,00	0,00	110,00	110,00	0,00
221117	Inforbit	0,00	0,00	0,00	1 270,58	1 270,58	0,00
221120	Sequeira & Sequeira	0,00	0,00	0,00	1 523,59	1 708,12	184,53 C

F3M - Information Systems, SA

processado por computador

(Valores em Euros)

Página: 2 de 13

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
221122	F3M	0,00	0,00	0,00	308,24	308,24	0,00
221123	Açoreana Seguros	0,00	0,00	0,00	487,22	506,57	19,35 C
221124	Precur - Saude, Higiene e Segurança, Lda	0,00	0,00	0,00	404,96	404,96	0,00
221125	Papelaria Sandra - Arminda Monteiro, Lda	0,00	0,00	0,00	594,30	594,30	0,00
221126	Cálculo 3S - Soc. de Contabilidade, Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	1 500,60	1 629,75	129,15 C
221127	Allianz - Companhia de Seguros	0,00	0,00	0,00	489,42	489,42	0,00
221128	Cermouros	0,00	0,00	0,00	707,42	707,42	0,00
221129	Goreti Cristina Moreira Soares	0,00	0,00	0,00	100,00	190,00	90,00 C
221130	Liberty Seguros	0,00	0,00	0,00	1 196,67	1 196,67	0,00
221132	A Inovadora, Lda	0,00	0,00	0,00	553,50	553,50	0,00
221133	Mapfre - Seguros	0,00	0,00	0,00	963,24	963,24	0,00
221134	Endesa	0,00	0,00	0,00	4 621,56	4 621,56	0,00
221137	Padaria Pastelaria S. Tiago	0,00	0,00	0,00	1 100,39	1 100,39	0,00
221138	Virgílio Loureiro Pinto	0,00	0,00	0,00	1 394,21	1 394,21	0,00
221141	Letras Leves Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	53,50	79,51	26,01 C
221144	Auto Socorro	0,00	0,00	0,00	287,14	287,14	0,00
221146	Visuma - Sistemas de Segurança, Lda	0,00	0,00	0,00	273,06	273,06	0,00
221149	Farmácia Cardoso Cruz	0,00	0,00	0,00	143,58	143,58	0,00
221151	Mundo Escolar	0,00	0,00	0,00	374,42	374,42	0,00
221152	Sirfix - Comercio e Indústria Textil	0,00	0,00	0,00	961,88	961,88	0,00
221155	Aguas do Norte, S.A.	0,00	0,00	0,00	1 125,15	1 147,86	22,71 C
221157	Decidelaxia	0,00	0,00	0,00	1 688,00	1 814,00	126,00 C
221158	O nosso mini-mercado	0,00	0,00	0,00	426,32	426,32	0,00
221160	Pedro Filipe Monteiro Ferreira	0,00	0,00	0,00	1 439,99	1 604,02	164,03 C
221161	Eitricar - Venda e Rep. Auto, Lda	0,00	0,00	0,00	717,11	845,42	128,31 C
221163	Projecttime II - Soluções Integradas, Lda	0,00	0,00	0,00	61,50	61,50	0,00
221164	Antomag - Com e Dist. de Eletrodomesticos, Lda	0,00	0,00	0,00	201,06	201,06	0,00
221165	Luz Radiante, Lda	0,00	0,00	0,00	693,31	693,31	0,00
221166	Go Up Buzz	0,00	0,00	0,00	123,00	123,00	0,00
221167	André António Teixeira da Silva	0,00	0,00	0,00	1 329,12	1 329,12	0,00
221168	Confeitaria e Padaria Canastra Doce, Lda	0,00	0,00	0,00	42,37	42,37	0,00

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
221171	Lusitania	0,00	0,00	0,00	807,35	807,35	0,00
228	Adiantamentos a fornecedores	0,00	0,00	0,00	176,64	176,64	0,00
22823	Açoreana Seguros	0,00	0,00	0,00	176,64	176,64	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	113 896,56	113 896,56	687,60
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	113 896,56	113 896,56	687,60
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	113 896,56	113 896,56	687,60
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	40 149,62	42 466,34	2 316,72
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	5 486,00	5 900,00	414,00
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	5 481,00	5 895,00	414,00
2423	Sobretaxa Extraordinária	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	1 709,97	1 279,04	430,93
2437	IVA - A recuperar	0,00	0,00	0,00	1 709,97	1 279,04	430,93
24371	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	1 155,86	787,00	368,86
24372	Equipamento	0,00	0,00	0,00	411,40	349,33	62,07
24373	Obras	0,00	0,00	0,00	142,71	142,71	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	32 338,70	34 605,11	2 266,41
248	Outras tributações	0,00	0,00	0,00	614,95	682,19	67,24
2487	FCT e FGCT	0,00	0,00	0,00	614,95	682,19	67,24
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	4 903,30	39 352,77	34 449,47
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	0,00	0,00	0,00	4 657,30	31 494,73	26 837,43
2511	Empréstimos bancários	0,00	0,00	0,00	4 657,30	31 494,73	26 837,43
25112	Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente	0,00	0,00	0,00	4 657,30	31 494,73	26 837,43
251121	Montepio	0,00	0,00	0,00	4 657,30	31 494,73	26 837,43
258	Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	246,00	7 858,04	7 612,04
2582	Outros financiadores - Passivo Não Corrente	0,00	0,00	0,00	246,00	7 858,04	7 612,04
25821	Fabrica Igreja	0,00	0,00	0,00	246,00	7 858,04	7 612,04
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	30 993,55	59 332,44	28 338,89
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	5 503,87	5 503,87	0,00
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	5 503,87	5 503,87	0,00
271101	Sociedade Industrial Metalúrgica de Baião, Lda	0,00	0,00	0,00	215,87	215,87	0,00
271107	Teledouro	0,00	0,00	0,00	288,00	288,00	0,00

(Valores em Euros)

Página: 4 de 13

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
271109	Virgílio Augusto Teixeira Moura	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	0,00	0,00	18 989,68	45 775,11	26 785,43 C
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	18 989,68	45 775,11	26 785,43 C
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	0,00	0,00	18 604,08	44 828,24	26 224,16 C
272221	Férias e Sub. Férias	0,00	0,00	0,00	18 604,08	44 828,24	26 224,16 C
27224	Electricidade	0,00	0,00	0,00	312,68	803,48	490,80 C
27225	Água	0,00	0,00	0,00	71,37	106,62	35,25 C
27226	Telefone/Internet	0,00	0,00	0,00	1,55	36,77	35,22 C
277	Entidades do Sector Público Administrativo	0,00	0,00	0,00	6 500,00	8 053,46	1 553,46 C
2771	IGFSS	0,00	0,00	0,00	0,00	1 553,46	1 553,46 C
27712	Reposição Dotação	0,00	0,00	0,00	0,00	1 553,46	1 553,46 C
2779	Outras Entidades	0,00	0,00	0,00	6 500,00	6 500,00	0,00
277901	Camara Municipal de Baiao	0,00	0,00	0,00	6 500,00	6 500,00	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	2 695,61	1 463,49	1 232,12 D
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	2 695,61	1 463,49	1 232,12 D
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	2 695,61	1 463,49	1 232,12 D
28111	Automóvel	0,00	0,00	0,00	784,83	91,08	693,75 D
28112	Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	514,09	149,86	364,23 D
28113	Acidentes de trabalho	0,00	0,00	0,00	1 129,96	1 129,96	0,00
28114	Multiriscos	0,00	0,00	0,00	266,73	92,59	174,14 D
31	Compras	0,00	0,00	0,00	16 067,20	16 067,20	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	16 067,20	16 067,20	0,00
3121	Materias Primas	0,00	0,00	0,00	16 067,20	16 067,20	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	16 067,20	16 067,20	0,00
312111	Iva Dedutível	0,00	0,00	0,00	16 067,20	16 067,20	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	313,32	92,18	221,14 D
331	Matérias-primas	0,00	0,00	0,00	313,32	92,18	221,14 D
3311	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	313,32	92,18	221,14 D
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos biológicos	0,00	0,00	0,00	9 083,91	9 083,91	0,00
383	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	9 083,91	9 083,91	0,00
3831	Banco Alimentar	0,00	0,00	0,00	9 083,91	9 083,91	0,00

(Valores em Euros)

Página: 5 de 13

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	1 072,13	59,18	1 012,95 D
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	1 072,13	59,18	1 012,95 D
4157	FCT	0,00	0,00	0,00	1 072,13	59,18	1 012,95 D
4157002	Juliana Patricia Monteiro de Amorim	0,00	0,00	0,00	181,63	0,00	181,63 D
4157003	Luciana Isabel Rodrigues Alves	0,00	0,00	0,00	121,17	0,00	121,17 D
4157004	Flora Marina Nunes Trindade	0,00	0,00	0,00	94,67	59,18	35,49 D
4157005	Vera Lucia Cardoso da Silva	0,00	0,00	0,00	113,25	0,00	113,25 D
4157006	Joana Flavia Ferreira Soares	0,00	0,00	0,00	152,02	0,00	152,02 D
4157007	Soraia Jani Pereira Pinto	0,00	0,00	0,00	115,70	0,00	115,70 D
4157008	Helena Manuela Pinto Teixeira	0,00	0,00	0,00	115,38	0,00	115,38 D
4157009	Daniela Filipa da Cruz Lopes	0,00	0,00	0,00	115,38	0,00	115,38 D
4157010	Estela Maria Pinto Monteiro Dias	0,00	0,00	0,00	20,60	0,00	20,60 D
4157011	Carla Susana Silva Ribeiro Nunes	0,00	0,00	0,00	11,05	0,00	11,05 D
4157012	Sonia Filipa Azevedo Pinto Borges	0,00	0,00	0,00	20,98	0,00	20,98 D
4157013	Albina de Jesus Soares	0,00	0,00	0,00	10,30	0,00	10,30 D
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	498 940,82	178 515,46	320 425,36 D
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	498 940,82	178 515,46	320 425,36 D
4331	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	18 000,00 D
43311	Terrenos para Construção	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	18 000,00 D
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	352 043,88	0,00	352 043,88 D
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	352 043,88	0,00	352 043,88 D
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	75 974,69	0,00	75 974,69 D
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	1 331,22	0,00	1 331,22 D
43333	Equipamento Didático	0,00	0,00	0,00	674,60	0,00	674,60 D
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	73 968,87	0,00	73 968,87 D
433391	Mob. Equip. Cozinha	0,00	0,00	0,00	31 722,60	0,00	31 722,60 D
433392	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	40 608,68	0,00	40 608,68 D
4333921	SIPARES 994	0,00	0,00	0,00	11 566,20	0,00	11 566,20 D
4333922	Entidade Promotora / Não Elegível	0,00	0,00	0,00	29 042,48	0,00	29 042,48 D
433399	Diverso	0,00	0,00	0,00	1 637,59	0,00	1 637,59 D
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	44 730,56	4 405,69	40 324,87 D

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal		Acumulado		Saldo	Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	44 730,56	4 405,69	0,00	40 324,87 D
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	3 376,50	0,00	0,00	3 376,50 D
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	832,24	0,00	0,00	832,24 D
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	1 312,53	0,00	0,00	1 312,53 D
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	452,34	0,00	0,00	452,34 D
43359	Outros	0,00	0,00	779,39	0,00	0,00	779,39 D
433591	Relógio de ponto	0,00	0,00	779,39	0,00	0,00	779,39 D
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	409,50	0,00	0,00	409,50 D
43371	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	409,50	0,00	0,00	409,50 D
433719	Outras	0,00	0,00	409,50	0,00	0,00	409,50 D
4338	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	4 405,69	174 109,77	0,00	169 704,08 C
43382	Edifícios e Outras Construções	0,00	0,00	0,00	63 367,92	0,00	63 367,92 C
433821	Edifícios	0,00	0,00	0,00	63 367,92	0,00	63 367,92 C
43383	Equipamento Básico	0,00	0,00	0,00	73 863,33	0,00	73 863,33 C
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	1 164,82	0,00	1 164,82 C
433833	Equipamento Didático	0,00	0,00	0,00	261,28	0,00	261,28 C
433839	Outro	0,00	0,00	0,00	72 437,23	0,00	72 437,23 C
4338391	Mob. Equip. Cozinha	0,00	0,00	0,00	30 565,02	0,00	30 565,02 C
4338399	Diverso	0,00	0,00	0,00	41 872,21	0,00	41 872,21 C
43384	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	4 405,69	34 967,23	0,00	30 561,54 C
433841	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	4 405,69	34 967,23	0,00	30 561,54 C
43385	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	1 501,79	0,00	1 501,79 C
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	353,18	0,00	353,18 C
433854	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	625,33	0,00	625,33 C
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	339,26	0,00	339,26 C
433859	Outros	0,00	0,00	0,00	184,02	0,00	184,02 C
43387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	409,50	0,00	409,50 C
433871	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	409,50	0,00	409,50 C
4338719	Outras	0,00	0,00	0,00	409,50	0,00	409,50 C
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	1 352,75	1 352,75	0,00	0,00
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	1 352,75	1 352,75	0,00	0,00

(Valores em Euros)

Página: 7 de 13

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	1 352,75	0,00	1 352,75 D
4428	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	1 352,75	1 352,75 C
44283	Programas Informáticos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 352,75	1 352,75 C
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	7 128,00	7 128,00 C
511	Fundo Social	0,00	0,00	0,00	0,00	7 128,00	7 128,00 C
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	86 102,71	133 130,81	47 028,10 C
5601	De Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	25 355,51	0,00	25 355,51 D
5602	Do Exercício de 2009	0,00	0,00	0,00	26 707,92	0,00	26 707,92 D
5603	Do Exercício de 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	29 747,84	29 747,84 C
5604	Do Exercício de 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	42 306,12	42 306,12 C
5605	Do Exercício de 2012	0,00	0,00	0,00	16 670,79	0,00	16 670,79 D
5606	Do Exercício de 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	48 426,53	48 426,53 C
5607	Do Exercício de 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	12 650,32	12 650,32 C
5608	Do Exercício de 2015	0,00	0,00	0,00	4 745,59	0,00	4 745,59 D
5609	Do Exercício de 2016	0,00	0,00	0,00	8 629,76	0,00	8 629,76 D
562	Ajustamentos de transição	0,00	0,00	0,00	3 993,14	0,00	3 993,14 D
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	9 601,75	238 019,22	228 417,47 C
593	Subsídios	0,00	0,00	0,00	9 601,75	238 019,22	228 417,47 C
5931	PDDAC	0,00	0,00	0,00	9 601,75	238 019,22	228 417,47 C
59312	Outros	0,00	0,00	0,00	9 601,75	238 019,22	228 417,47 C
593121	Instituto Segurança Social	0,00	0,00	0,00	9 601,75	238 019,22	228 417,47 C
5931211	Edifício	0,00	0,00	0,00	6 788,68	169 148,68	162 360,00 C
59312111	Sipares 994	0,00	0,00	0,00	3 960,00	166 320,00	162 360,00 C
593121111	Infra - Estruturas	0,00	0,00	0,00	3 960,00	166 320,00	162 360,00 C
5931212	Viatura	0,00	0,00	0,00	3 960,00	166 320,00	162 360,00 C
5931221	Camara Municipal de Baião	0,00	0,00	0,00	2 828,68	2 828,68	0,00
59312211	Edifício	0,00	0,00	0,00	2 800,00	68 308,33	65 508,33 C
59312212	Viatura	0,00	0,00	0,00	1 500,00	63 000,00	61 500,00 C
593123	Donativos	0,00	0,00	0,00	1 300,00	5 308,33	4 008,33 C
5931231	Edifício/Creche	0,00	0,00	0,00	13,07	562,21	549,14 C
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	24 354,68	24 354,68 C	13,07	562,21	549,14 C
					24 575,82	24 575,82	0,00

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	24 354,68	C	24 575,82	24 575,82	0,00
6121	Matérias Primas	0,00	24 354,68	C	24 575,82	24 575,82	0,00
61211	Generos Alimentares	0,00	24 354,68	C	24 575,82	24 575,82	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	32 937,17	C	33 058,37	33 058,37	0,00
622	Serviços especializados	0,00	8 261,83	C	8 383,03	8 383,03	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	2 960,70	C	2 960,70	2 960,70	0,00
62211	Serv. Contabilidade	0,00	1 309,95	C	1 309,95	1 309,95	0,00
62212	Outros	0,00	1 650,75	C	1 650,75	1 650,75	0,00
6222	Publicidade e propaganda	0,00	79,95	C	79,95	79,95	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	339,24	C	339,24	339,24	0,00
6224	Honorários	0,00	250,00	C	250,00	250,00	0,00
622401	Goreti Cristina Moreira Soares	0,00	250,00	C	250,00	250,00	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	4 608,44	C	4 624,64	4 624,64	0,00
62261	Equipamento	0,00	4 608,44	C	4 624,64	4 624,64	0,00
6227	Serviços Bancários	0,00	23,50	C	128,50	128,50	0,00
623	Materiais	0,00	3 913,46	C	3 913,46	3 913,46	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	559,57	C	559,57	559,57	0,00
6233	Material de escritório	0,00	1 953,32	C	1 953,32	1 953,32	0,00
6234	Artigos para oferta	0,00	20,00	C	20,00	20,00	0,00
6235	Material Didático	0,00	1 380,57	C	1 380,57	1 380,57	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	13 491,42	C	13 491,42	13 491,42	0,00
6241	Electricidade	0,00	4 485,41	C	4 485,41	4 485,41	0,00
6242	Combustíveis	0,00	6 222,87	C	6 222,87	6 222,87	0,00
6243	Água	0,00	955,56	C	955,56	955,56	0,00
6248	Outros	0,00	1 827,58	C	1 827,58	1 827,58	0,00
62481	Gás	0,00	1 814,00	C	1 814,00	1 814,00	0,00
62482	Carvão	0,00	13,58	C	13,58	13,58	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	32,64	C	32,64	32,64	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	32,64	C	32,64	32,64	0,00
62512	Utentes	0,00	32,64	C	32,64	32,64	0,00
626	Serviços diversos	0,00	6 244,17	C	6 244,17	6 244,17	0,00

(Valores em Euros)

Página: 9 de 13

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
6262	Comunicação	0,00	1 083,30	1 083,30 C	1 083,30	1 083,30	0,00
6263	Seguros	0,00	2 074,38	2 074,38 C	2 074,38	2 074,38	0,00
62631	Automóvel	0,00	1 403,74	1 403,74 C	1 403,74	1 403,74	0,00
62632	Acidentes Pessoais	0,00	500,26	500,26 C	500,26	500,26	0,00
62633	Multiriscos	0,00	170,38	170,38 C	170,38	170,38	0,00
6266	Despesas de representação	0,00	10,00	10,00 C	10,00	10,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	2 492,64	2 492,64 C	2 492,64	2 492,64	0,00
6268	Outros serviços	0,00	583,85	583,85 C	583,85	583,85	0,00
6268001	Portagens	0,00	167,95	167,95 C	167,95	167,95	0,00
6268003	Sementes e diversos horta	0,00	13,90	13,90 C	13,90	13,90	0,00
6268004	Desratização	0,00	246,00	246,00 C	246,00	246,00	0,00
6268005	Festas	0,00	156,00	156,00 C	156,00	156,00	0,00
627	Encargos com os utentes	0,00	993,65	993,65 C	993,65	993,65	0,00
6271	Vestutário e calçado utentes	0,00	783,51	783,51 C	783,51	783,51	0,00
6272	Encargos de Saude com Utentes	0,00	154,34	154,34 C	154,34	154,34	0,00
6273	Higiene e Conforto	0,00	55,80	55,80 C	55,80	55,80	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	156 178,75	156 178,75 C	174 979,61	174 979,61	0,00
632	Remunerações do pessoal	0,00	130 887,73	130 887,73 C	146 921,24	146 921,24	0,00
6321	Remuneraoes Certas	0,00	130 041,34	130 041,34 C	146 074,85	146 074,85	0,00
63212	Profissionais Qualificados	0,00	51 146,38	51 146,38 C	56 485,89	56 485,89	0,00
632121	TCO - IPSS (21,6%)	0,00	35 354,75	35 354,75 C	39 622,26	39 622,26	0,00
632122	Isentas de encargos para ent. patronal	0,00	15 791,63	15 791,63 C	16 863,63	16 863,63	0,00
63213	Profissionais Indiferenciados	0,00	78 894,96	78 894,96 C	89 588,96	89 588,96	0,00
632131	TCO - IPSS (21,6%)	0,00	54 269,91	54 269,91 C	61 737,55	61 737,55	0,00
632132	Isentas de encargos para ent. patronal	0,00	22 046,04	22 046,04 C	25 272,40	25 272,40	0,00
632133	Outras	0,00	2 579,01	2 579,01 C	2 579,01	2 579,01	0,00
6322	Remuneraoes Adicionais	0,00	846,39	846,39 C	846,39	846,39	0,00
63222	Horas Extraordinarias	0,00	36,15	36,15 C	36,15	36,15	0,00
63228	Outras	0,00	810,24	810,24 C	810,24	810,24	0,00
632284	Férias não gozadas	0,00	810,24	810,24 C	810,24	810,24	0,00
6322841	TCO - IPSS (21,6%)	0,00	810,24	810,24 C	810,24	810,24	0,00

(Valores em Euros)

Página: 10 de 13

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
634	Indemnizações	0,00	36,21	36,21 C	36,21	36,21	0,00
6342	Isentas de encargos para a ent. patronal	0,00	36,21	36,21 C	36,21	36,21	0,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	20 779,15	20 779,15 C	23 396,08	23 396,08	0,00
6351	Segurança Social	0,00	20 731,07	20 731,07 C	23 348,00	23 348,00	0,00
63511	TCO - IPSS (21.6%)	0,00	20 175,29	20 175,29 C	22 792,22	22 792,22	0,00
63512	Outras	0,00	555,78	555,78 C	555,78	555,78	0,00
6357	FGCT	0,00	48,08	48,08 C	48,08	48,08	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	1 793,18	1 793,18 C	1 943,60	1 943,60	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	404,96	404,96 C	404,96	404,96	0,00
6386	Medicina no Trabalho	0,00	404,96	404,96 C	404,96	404,96	0,00
639	IEFP	0,00	2 277,52	2 277,52 C	2 277,52	2 277,52	0,00
6392	Emprego Inserção+	0,00	2 277,52	2 277,52 C	2 277,52	2 277,52	0,00
63921	Bolsa	0,00	1 685,28	1 685,28 C	1 685,28	1 685,28	0,00
63922	Subsidio Alimentação	0,00	381,60	381,60 C	381,60	381,60	0,00
63923	Subsidio Transporte	0,00	210,64	210,64 C	210,64	210,64	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	13 945,91	13 945,91 C	13 945,91	13 945,91	0,00
642	Activos fixos tangíveis	0,00	13 945,91	13 945,91 C	13 945,91	13 945,91	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	0,00	7 040,88	7 040,88 C	7 040,88	7 040,88	0,00
64221	Edifícios	0,00	7 040,88	7 040,88 C	7 040,88	7 040,88	0,00
6423	Equipamento Basico	0,00	694,08	694,08 C	694,08	694,08	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	221,87	221,87 C	221,87	221,87	0,00
64233	Equipamento Didatico	0,00	112,44	112,44 C	112,44	112,44	0,00
64239	Outro	0,00	359,77	359,77 C	359,77	359,77	0,00
642391	Mob. Equip. Cozinha	0,00	283,17	283,17 C	283,17	283,17	0,00
642399	Diverso	0,00	76,60	76,60 C	76,60	76,60	0,00
6424	Equipamento de Transporte	0,00	5 686,67	5 686,67 C	5 686,67	5 686,67	0,00
64241	Veiculos Ligeiros	0,00	5 686,67	5 686,67 C	5 686,67	5 686,67	0,00
6425	Equipamento Administrativo	0,00	524,28	524,28 C	524,28	524,28	0,00
64251	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	110,55	110,55 C	110,55	110,55	0,00
64254	Equipamento Informatico	0,00	208,44	208,44 C	208,44	208,44	0,00
64255	Equipamento Diverso	0,00	75,39	75,39 C	75,39	75,39	0,00

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
64259	Outros	0,00	129,90	129,90 C	129,90	129,90	0,00
68	Outros gastos	0,00	838,14	838,14 C	838,14	838,14	0,00
681	Impostos	0,00	4,86	4,86 C	4,86	4,86	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	4,86	4,86 C	4,86	4,86	0,00
68123	Imposto de Selo	0,00	4,86	4,86 C	4,86	4,86	0,00
683	Dívidas incobráveis	0,00	196,75	196,75 C	196,75	196,75	0,00
688	Outros	0,00	636,53	636,53 C	636,53	636,53	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	540,53	540,53 C	540,53	540,53	0,00
6883	Quotizações	0,00	96,00	96,00 C	96,00	96,00	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	727,28	727,28 C	727,28	727,28	0,00
691	Juros suportados	0,00	727,28	727,28 C	727,28	727,28	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	0,00	727,28	727,28 C	727,28	727,28	0,00
72	Prestações de serviços	30 421,56	0,00	30 421,56 D	30 421,56	30 421,56	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	30 421,56	0,00	30 421,56 D	30 421,56	30 421,56	0,00
7211	Infancia e Juventude	11 253,06	0,00	11 253,06 D	11 253,06	11 253,06	0,00
72111	Creches	11 253,06	0,00	11 253,06 D	11 253,06	11 253,06	0,00
7212	Familia e Comunidade	3 371,55	0,00	3 371,55 D	3 371,55	3 371,55	0,00
72129	Outros	3 371,55	0,00	3 371,55 D	3 371,55	3 371,55	0,00
721291	C.R.C. de Viariz	2 929,05	0,00	2 929,05 D	2 929,05	2 929,05	0,00
721292	C.R.C. de Tresouras	442,50	0,00	442,50 D	442,50	442,50	0,00
7214	Terceira Idade	12 838,20	0,00	12 838,20 D	12 838,20	12 838,20	0,00
72143	Apoio Domiciliario	12 838,20	0,00	12 838,20 D	12 838,20	12 838,20	0,00
7215	Compacticacao de Utentes	2 958,75	0,00	2 958,75 D	2 958,75	2 958,75	0,00
72158	Outros	2 958,75	0,00	2 958,75 D	2 958,75	2 958,75	0,00
721581	Seguro	440,00	0,00	440,00 D	440,00	440,00	0,00
721582	Vestuário	145,00	0,00	145,00 D	145,00	145,00	0,00
721583	Transporte	2 373,75	0,00	2 373,75 D	2 373,75	2 373,75	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	176 804,55	0,00	176 804,55 D	184 021,95	184 021,95	0,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	166 378,27	0,00	166 378,27 D	173 595,67	173 595,67	0,00
7511	ISS, IP - Centro Distrital	144 755,35	0,00	144 755,35 D	151 972,75	151 972,75	0,00
75111	Infancia e Juventude	97 853,75	0,00	97 853,75 D	103 031,95	103 031,95	0,00

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
751111	Creches	97 853,75	0,00	97 853,75 D	103 031,95	103 031,95	0,00
75114	Terceira Idade	46 901,60	0,00	46 901,60 D	48 940,80	48 940,80	0,00
7511414	Apoio Domiciliário	46 901,60	0,00	46 901,60 D	48 940,80	48 940,80	0,00
7518	Outros	21 622,92	0,00	21 622,92 D	21 622,92	21 622,92	0,00
75181	IEFP	21 622,92	0,00	21 622,92 D	21 622,92	21 622,92	0,00
753	Doações e heranças	10 426,28	0,00	10 426,28 D	10 426,28	10 426,28	0,00
7531	Donativos	1 342,37	0,00	1 342,37 D	1 342,37	1 342,37	0,00
75311	Particulares	950,00	0,00	950,00 D	950,00	950,00	0,00
75312	Empresas	200,00	0,00	200,00 D	200,00	200,00	0,00
75313	Consignação IRS	192,37	0,00	192,37 D	192,37	192,37	0,00
7532	Banco Alimentar	9 083,91	0,00	9 083,91 D	9 083,91	9 083,91	0,00
77	Ganhos por aumentos de justo valor	0,25	0,00	0,25 D	0,25	0,25	0,00
772	Em investimentos financeiros	0,25	0,00	0,25 D	0,25	0,25	0,00
7721	FCT	0,25	0,00	0,25 D	0,25	0,25	0,00
78	Outros rendimentos	10 445,87	0,00	10 445,87 D	14 851,56	14 851,56	0,00
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,18	0,00	0,18 D	0,18	0,18	0,00
787	Rendimentos em investimentos não financeiros	450,00	0,00	450,00 D	4 855,69	4 855,69	0,00
7871	Alienações	450,00	0,00	450,00 D	4 855,69	4 855,69	0,00
788	Outros	9 995,69	0,00	9 995,69 D	9 995,69	9 995,69	0,00
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	115,39	0,00	115,39 D	115,39	115,39	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	9 601,75	0,00	9 601,75 D	9 601,75	9 601,75	0,00
78832	Outros	9 601,75	0,00	9 601,75 D	9 601,75	9 601,75	0,00
788321	Pares	6 788,68	0,00	6 788,68 D	6 788,68	6 788,68	0,00
7883211	Edifício	3 960,00	0,00	3 960,00 D	3 960,00	3 960,00	0,00
78832111	Infra-Estruturas	3 960,00	0,00	3 960,00 D	3 960,00	3 960,00	0,00
7883212	Viatura	2 828,68	0,00	2 828,68 D	2 828,68	2 828,68	0,00
788322	CM Baião	2 800,00	0,00	2 800,00 D	2 800,00	2 800,00	0,00
788323	Donativos-Edifício	13,07	0,00	13,07 D	13,07	13,07	0,00
7886	Benefícios de Penalidades Contratuais	278,55	0,00	278,55 D	278,55	278,55	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	55,00	0,00	55,00 D	55,00	55,00	0,00
791	Juros obtidos	55,00	0,00	55,00 D	55,00	55,00	0,00

(Valores em Euros)

Página: 13 de 13

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
7911	De depósitos	55,00	0,00	55,00 D	55,00	55,00	0,00
81	Resultado líquido do período	240 236,63	228 981,93	11 254,70 D	248 866,39	237 611,69	11 254,70 D
811	Resultado antes de impostos	228 981,93	228 981,93	0,00	228 981,93	228 981,93	0,00
818	Resultado líquido	11 254,70	0,00	11 254,70 D	19 884,46	8 629,76	11 254,70 D
	Totais	457 963,86	457 963,86	0,00	2 024 885,51	2 024 885,51	0,00
	Saldo Geral			0,00			0,00

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE SANTA MARINHA DO ZEZERE

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2017

Data: 31-12-2017

(Valores em Euros)

Página: 1 de 13

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	32 436,25	32 058,60	377,65 D
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	32 436,25	32 058,60	377,65 D
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	362 071,62	348 908,32	13 163,30 D
1201	Banco BIC	0,00	0,00	0,00	152 577,42	152 577,42	0,00
12011	BIC - 24283731	0,00	0,00	0,00	152 577,42	152 577,42	0,00
1203	Montepio	0,00	0,00	0,00	6 120,19	5 369,58	750,61 D
12031	Montepio - 407106001180	0,00	0,00	0,00	6 120,19	5 369,58	750,61 D
1204	Credito Agricola	0,00	0,00	0,00	203 374,01	190 961,32	12 412,69 D
12041	CA - 55095016	0,00	0,00	0,00	203 374,01	190 961,32	12 412,69 D
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00
1301	Banco BIC	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00
13015	Banco Bic - 2428373120006	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	32 068,31	30 390,86	1 677,45 D
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	32 068,31	30 390,86	1 677,45 D
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	32 068,31	30 390,86	1 677,45 D
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	52 481,86	53 480,28	998,42 C
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	52 305,22	53 303,64	998,42 C
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	52 305,22	53 303,64	998,42 C
221101	UDIPSS	0,00	0,00	0,00	192,00	192,00	0,00
221102	Luis Coelho Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	97,39	97,39	0,00
221104	Adirmip	0,00	0,00	0,00	7 433,24	7 433,24	0,00
221105	Garantida Fórmula Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	301,35	301,35	0,00
221107	PT	0,00	0,00	0,00	1 037,46	1 120,19	82,73 C
221108	Kone Portugal - Elevadores, Lda	0,00	0,00	0,00	3 242,28	3 242,28	0,00
221109	Vindimar - Representações, Lda	0,00	0,00	0,00	66,16	66,16	0,00
221112	Tedouro, Lda	0,00	0,00	0,00	44,00	44,00	0,00
221115	Supermercados Queirós, Lda	0,00	0,00	0,00	11 817,58	11 843,18	25,60 C
221116	IRG - Inspeções Técnicas S.A.	0,00	0,00	0,00	110,00	110,00	0,00
221117	Inforbit	0,00	0,00	0,00	1 270,58	1 270,58	0,00
221120	Sequeira & Sequeira	0,00	0,00	0,00	1 523,59	1 708,12	184,53 C

E3M - Information Systems, SA

processado por computador

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
221122	F3M	0,00	0,00	0,00	308,24	308,24	0,00
221123	Açoreana Seguros	0,00	0,00	0,00	487,22	506,57	19,35 C
221124	Precur - Saude, Higiene e Segurança, Lda	0,00	0,00	0,00	404,96	404,96	0,00
221125	Papelaria Sandra - Arminda Monteiro, Lda	0,00	0,00	0,00	594,30	594,30	0,00
221126	Cálculo 3S - Soc. de Contabilidade, Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	1 500,60	1 629,75	129,15 C
221127	Allianz - Companhia de Seguros	0,00	0,00	0,00	489,42	489,42	0,00
221128	Cernouros	0,00	0,00	0,00	707,42	707,42	0,00
221129	Goreti Cristina Moreira Soares	0,00	0,00	0,00	100,00	190,00	90,00 C
221130	Liberty Seguros	0,00	0,00	0,00	1 196,67	1 196,67	0,00
221132	A Inovadora, Lda	0,00	0,00	0,00	553,50	553,50	0,00
221133	Mapfre - Seguros	0,00	0,00	0,00	963,24	963,24	0,00
221134	Endesa	0,00	0,00	0,00	4 621,56	4 621,56	0,00
221137	Padaria Pastelaria S. Tiago	0,00	0,00	0,00	1 100,39	1 100,39	0,00
221138	Virgilio Loureiro Pinto	0,00	0,00	0,00	1 394,21	1 394,21	0,00
221141	Letras Leves Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	53,50	79,51	26,01 C
221144	Auto Socorro	0,00	0,00	0,00	287,14	287,14	0,00
221146	Visuma - Sistemas de Segurança, Lda	0,00	0,00	0,00	273,06	273,06	0,00
221149	Farmácia Cardoso Cruz	0,00	0,00	0,00	143,58	143,58	0,00
221151	Mundo Escolar	0,00	0,00	0,00	374,42	374,42	0,00
221152	Sirfix - Comercio e Industria Textil	0,00	0,00	0,00	961,88	961,88	0,00
221155	Aguas do Norte, S.A.	0,00	0,00	0,00	1 125,15	1 147,86	22,71 C
221157	Decidelaxia	0,00	0,00	0,00	1 688,00	1 814,00	126,00 C
221158	O nosso mini-mercado	0,00	0,00	0,00	426,32	426,32	0,00
221160	Pedro Filipe Monteiro Ferreira	0,00	0,00	0,00	1 439,99	1 604,02	164,03 C
221161	Eirizar - Venda e Rep. Auto. Lda	0,00	0,00	0,00	717,11	845,42	128,31 C
221163	Projectime II - Soluções Integradas, Lda	0,00	0,00	0,00	61,50	61,50	0,00
221164	Antomag - Com e Dist. de Eletrodomesticos, Lda	0,00	0,00	0,00	201,06	201,06	0,00
221165	Luz Radiante, Lda	0,00	0,00	0,00	693,31	693,31	0,00
221166	Go Up Buzz	0,00	0,00	0,00	123,00	123,00	0,00
221167	André António Teixeira da Silva	0,00	0,00	0,00	1 329,12	1 329,12	0,00
221168	Confeitaria e Padaria Canastra Doce, Lda	0,00	0,00	0,00	42,37	42,37	0,00

(Valores em Euros)

Página: 3 de 13

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
221171	Lasitania	0,00	0,00	0,00	807,35	807,35	0,00
228	Adiantamentos a fornecedores	0,00	0,00	0,00	176,64	176,64	0,00
22823	Açoreana Seguros	0,00	0,00	0,00	176,64	176,64	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	113 896,56	113 896,56	687,60 C
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	113 896,56	113 896,56	687,60 C
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	113 896,56	113 896,56	687,60 C
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	40 149,62	42 466,34	2 316,72 C
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	5 486,00	5 900,00	414,00 C
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	5 481,00	5 895,00	414,00 C
2423	Sobre taxa Extraordinária	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	1 709,97	1 279,04	430,93 D
2437	IVA - A recuperar	0,00	0,00	0,00	1 709,97	1 279,04	430,93 D
24371	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	1 155,86	787,00	368,86 D
24372	Equipamento	0,00	0,00	0,00	411,40	349,33	62,07 D
24373	Obras	0,00	0,00	0,00	142,71	142,71	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	32 338,70	34 605,11	2 266,41 C
248	Outras tributações	0,00	0,00	0,00	614,95	682,19	67,24 C
2487	FCT e FGCT	0,00	0,00	0,00	614,95	682,19	67,24 C
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	4 903,30	39 352,77	34 449,47 C
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	0,00	0,00	0,00	4 657,30	31 494,73	26 837,43 C
2511	Empréstimos bancários	0,00	0,00	0,00	4 657,30	31 494,73	26 837,43 C
25112	Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente	0,00	0,00	0,00	4 657,30	31 494,73	26 837,43 C
251121	Montepio	0,00	0,00	0,00	4 657,30	31 494,73	26 837,43 C
258	Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	246,00	7 858,04	7 612,04 C
2582	Outros financiadores - Passivo Não Corrente	0,00	0,00	0,00	246,00	7 858,04	7 612,04 C
25821	Fabrica Igreja	0,00	0,00	0,00	246,00	7 858,04	7 612,04 C
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	30 993,55	59 332,44	28 338,89 C
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	5 503,87	5 503,87	0,00
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	5 503,87	5 503,87	0,00
271101	Sociedade Industrial Metalúrgica de Baião, Lda	0,00	0,00	0,00	215,87	215,87	0,00
271107	Teledouro	0,00	0,00	0,00	288,00	288,00	0,00

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE SANTA MARINHA DO ZEZERE

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2017

Data: 31-12-2017

(Valores em Euros)

Página: 4 de 13

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
271109	Virgilio Augusto Teixeira Moura	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	0,00	0,00	18 989,68	45 775,11	26 785,43 C
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	18 989,68	45 775,11	26 785,43 C
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	0,00	0,00	18 604,08	44 828,24	26 224,16 C
272221	Férias e Sub. Férias	0,00	0,00	0,00	18 604,08	44 828,24	26 224,16 C
27224	Electricidade	0,00	0,00	0,00	312,68	803,48	490,80 C
27225	Água	0,00	0,00	0,00	71,37	106,62	35,25 C
27226	Telefone/Internet	0,00	0,00	0,00	1,55	36,77	35,22 C
277	Entidades do Sector Publico Administrativo	0,00	0,00	0,00	6 500,00	8 053,46	1 553,46 C
2771	IGFSS	0,00	0,00	0,00	0,00	1 553,46	1 553,46 C
27712	Reposição Dotação	0,00	0,00	0,00	0,00	1 553,46	1 553,46 C
2779	Outras Entidades	0,00	0,00	0,00	6 500,00	6 500,00	0,00
277901	Camara Municipal de Baiao	0,00	0,00	0,00	6 500,00	6 500,00	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	2 695,61	1 463,49	1 232,12 D
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	2 695,61	1 463,49	1 232,12 D
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	2 695,61	1 463,49	1 232,12 D
28111	Automóvel	0,00	0,00	0,00	784,83	91,08	693,75 D
28112	Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	514,09	149,86	364,23 D
28113	Acidentes de trabalho	0,00	0,00	0,00	1 129,96	1 129,96	0,00
28114	Multiriscos	0,00	0,00	0,00	266,73	92,59	174,14 D
31	Compras	0,00	15 399,73	15 399,73 C	16 067,20	16 067,20	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	15 399,73	15 399,73 C	16 067,20	16 067,20	0,00
3121	Materias Primas	0,00	15 399,73	15 399,73 C	16 067,20	16 067,20	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	15 399,73	15 399,73 C	16 067,20	16 067,20	0,00
312111	Iva Dedutivel	0,00	15 399,73	15 399,73 C	16 067,20	16 067,20	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	221,14	92,18	128,96 D	313,32	92,18	221,14 D
331	Matérias-primas	221,14	92,18	128,96 D	313,32	92,18	221,14 D
3311	Generos Alimentares	221,14	92,18	128,96 D	313,32	92,18	221,14 D
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló;	0,00	9 083,91	9 083,91 C	9 083,91	9 083,91	0,00
383	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	9 083,91	9 083,91 C	9 083,91	9 083,91	0,00
3831	Banco Alimentar	0,00	9 083,91	9 083,91 C	9 083,91	9 083,91	0,00

F3M - Information Systems, SA

processado por computador

(Valores em Euros)

Página: 5 de 13

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	1 072,13	59,18	1 012,95 D
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	1 072,13	59,18	1 012,95 D
4157	FCT	0,00	0,00	0,00	1 072,13	59,18	1 012,95 D
4157002	Juliana Patricia Monteiro de Amorim	0,00	0,00	0,00	181,63	0,00	181,63 D
4157003	Luciana Isabel Rodrigues Alves	0,00	0,00	0,00	121,17	0,00	121,17 D
4157004	Flora Marina Nunes Trindade	0,00	0,00	0,00	94,67	59,18	35,49 D
4157005	Vera Lucia Cardoso da Silva	0,00	0,00	0,00	113,25	0,00	113,25 D
4157006	Joana Flavia Ferreira Soares	0,00	0,00	0,00	152,02	0,00	152,02 D
4157007	Soraia Jani Pereira Pinto	0,00	0,00	0,00	115,70	0,00	115,70 D
4157008	Helena Manuela Pinto Teixeira	0,00	0,00	0,00	115,38	0,00	115,38 D
4157009	Daniela Filipa da Cruz Lopes	0,00	0,00	0,00	115,38	0,00	115,38 D
4157010	Estela Maria Pinto Monteiro Dias	0,00	0,00	0,00	20,60	0,00	20,60 D
4157011	Carla Susana Silva Ribeiro Nunes	0,00	0,00	0,00	11,05	0,00	11,05 D
4157012	Sonia Filipa Azevedo Pinto Borges	0,00	0,00	0,00	20,98	0,00	20,98 D
4157013	Albina de Jesus Soares	0,00	0,00	0,00	10,30	0,00	10,30 D
43	Activos fixos tangíveis	0,00	13 945,91	13 945,91 C	498 940,82	178 515,46	320 425,36 D
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	13 945,91	13 945,91 C	498 940,82	178 515,46	320 425,36 D
4331	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	18 000,00 D
43311	Terrenos para Construção	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	18 000,00 D
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	352 043,88	0,00	352 043,88 D
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	352 043,88	0,00	352 043,88 D
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	75 974,69	0,00	75 974,69 D
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	1 331,22	0,00	1 331,22 D
43333	Equipamento Didático	0,00	0,00	0,00	674,60	0,00	674,60 D
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	73 968,87	0,00	73 968,87 D
433391	Mob. Equip. Cozinha	0,00	0,00	0,00	31 722,60	0,00	31 722,60 D
433392	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	40 608,68	0,00	40 608,68 D
4333921	SIPARES 994	0,00	0,00	0,00	11 566,20	0,00	11 566,20 D
4333922	Entidade Promotora / Não Elegível	0,00	0,00	0,00	29 042,48	0,00	29 042,48 D
433399	Diverso	0,00	0,00	0,00	1 637,59	0,00	1 637,59 D
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	44 730,56	4 405,69	40 324,87 D

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	44 730,56	4 405,69	40 324,87 D
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	3 376,50	0,00	3 376,50 D
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	832,24	0,00	832,24 D
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	1 312,53	0,00	1 312,53 D
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	452,34	0,00	452,34 D
43359	Outros	0,00	0,00	0,00	779,39	0,00	779,39 D
433591	Relógio de ponto	0,00	0,00	0,00	779,39	0,00	779,39 D
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	409,50	0,00	409,50 D
43371	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	409,50	0,00	409,50 D
433719	Outras	0,00	0,00	0,00	409,50	0,00	409,50 D
4338	Depreciações acumuladas	0,00	13 945,91	13 945,91 C	4 405,69	0,00	409,50 D
43382	Edifícios e Outras Construcões	0,00	7 040,88	7 040,88 C	0,00	174 109,77	169 704,08 C
433821	Edifícios	0,00	7 040,88	7 040,88 C	0,00	63 367,92	63 367,92 C
43383	Equipamento Básico	0,00	694,08	694,08 C	0,00	63 367,92	63 367,92 C
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	221,87	221,87 C	0,00	73 863,33	73 863,33 C
433833	Equipamento Didático	0,00	112,44	112,44 C	0,00	1 164,82	1 164,82 C
433839	Outro	0,00	359,77	359,77 C	0,00	261,28	261,28 C
4338391	Mob. Equip. Cozinha	0,00	283,17	283,17 C	0,00	72 437,23	72 437,23 C
4338399	Diverso	0,00	76,60	76,60 C	0,00	30 565,02	30 565,02 C
43384	Equipamento de Transporte	0,00	5 686,67	5 686,67 C	4 405,69	41 872,21	41 872,21 C
433841	Veículos Ligeiros	0,00	5 686,67	5 686,67 C	4 405,69	34 967,23	30 561,54 C
43385	Equipamento Administrativo	0,00	524,28	524,28 C	0,00	34 967,23	30 561,54 C
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	110,55	110,55 C	0,00	1 501,79	1 501,79 C
433854	Equipamento Informático	0,00	208,44	208,44 C	0,00	353,18	353,18 C
433855	Equipamento Diverso	0,00	75,39	75,39 C	0,00	625,33	625,33 C
433859	Outros	0,00	129,90	129,90 C	0,00	339,26	339,26 C
43387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	184,02	184,02 C
433871	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	409,50	409,50 C
4338719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	409,50	409,50 C
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	409,50	409,50 C
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	1 352,75	1 352,75	0,00
		0,00	0,00	0,00	1 352,75	1 352,75	0,00

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	1 352,75	0,00	1 352,75 D
4428	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	1 352,75	1 352,75 C
44283	Programas Informáticos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 352,75	1 352,75 C
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	7 128,00	7 128,00 C
511	Fundo Social	0,00	0,00	0,00	0,00	7 128,00	7 128,00 C
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	86 102,71	133 130,81	47 028,10 C
5601	De Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	25 355,51	0,00	25 355,51 D
5602	Do Exercício de 2009	0,00	0,00	0,00	26 707,92	0,00	26 707,92 D
5603	Do Exercício de 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	29 747,84	29 747,84 C
5604	Do Exercício de 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	42 306,12	42 306,12 C
5605	Do Exercício de 2012	0,00	0,00	0,00	16 670,79	0,00	16 670,79 D
5606	Do Exercício de 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	48 426,53	48 426,53 C
5607	Do Exercício de 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	12 650,32	12 650,32 C
5608	Do Exercício de 2015	0,00	0,00	0,00	4 745,59	0,00	4 745,59 D
5609	Do Exercício de 2016	0,00	0,00	0,00	8 629,76	0,00	8 629,76 D
562	Ajustamentos de transição	0,00	0,00	0,00	3 993,14	0,00	3 993,14 D
59	Outras variações nos fundos patrimoniais						
593	Subsídios	9 601,75	0,00	9 601,75 D	9 601,75	238 019,22	228 417,47 C
5931	PIDDAC	9 601,75	0,00	9 601,75 D	9 601,75	238 019,22	228 417,47 C
59312	Outros	9 601,75	0,00	9 601,75 D	9 601,75	238 019,22	228 417,47 C
593121	Instituto Segurança Social	6 788,68	0,00	6 788,68 D	6 788,68	169 148,68	162 360,00 C
5931211	Edifício	3 960,00	0,00	3 960,00 D	3 960,00	166 320,00	162 360,00 C
59312111	Sipares 994	3 960,00	0,00	3 960,00 D	3 960,00	166 320,00	162 360,00 C
593121111	Infra - Estruturas	3 960,00	0,00	3 960,00 D	3 960,00	166 320,00	162 360,00 C
5931212	Viatura	2 828,68	0,00	2 828,68 D	2 828,68	2 828,68	0,00
5931221	Camara Municipal de Baião	2 800,00	0,00	2 800,00 D	2 800,00	68 308,33	65 508,33 C
59312211	Edifício	1 500,00	0,00	1 500,00 D	1 500,00	63 000,00	61 500,00 C
59312212	Viatura	1 300,00	0,00	1 300,00 D	1 300,00	5 308,33	4 008,33 C
593123	Donativos	13,07	0,00	13,07 D	13,07	562,21	549,14 C
5931231	Edifício/Creche	13,07	0,00	13,07 D	13,07	562,21	549,14 C
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	24 575,82	221,14	24 354,68 D	24 575,82	221,14	24 354,68 D

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	24 575,82	221,14	24 354,68 D	24 575,82	221,14	24 354,68 D
6121	Matérias Primas	24 575,82	221,14	24 354,68 D	24 575,82	221,14	24 354,68 D
61211	Generos Alimentares	24 575,82	221,14	24 354,68 D	24 575,82	221,14	24 354,68 D
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	0,00	0,00	33 058,37	121,20	32 937,17 D
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	8 383,03	121,20	8 261,83 D
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	2 960,70	0,00	2 960,70 D
62211	Serv. Contabilidade	0,00	0,00	0,00	1 309,95	0,00	1 309,95 D
62212	Outros	0,00	0,00	0,00	1 650,75	0,00	1 650,75 D
6222	Publicidade e propaganda	0,00	0,00	0,00	79,95	0,00	79,95 D
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	339,24	0,00	339,24 D
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00 D
622401	Goreti Cristina Moreira Soares	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00 D
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	4 624,64	16,20	4 608,44 D
62261	Equipamento	0,00	0,00	0,00	4 624,64	16,20	4 608,44 D
6227	Serviços Bancários	0,00	0,00	0,00	128,50	105,00	23,50 D
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	3 913,46	0,00	3 913,46 D
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	559,57	0,00	559,57 D
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	1 953,32	0,00	1 953,32 D
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	20,00	0,00	20,00 D
6235	Material Didático	0,00	0,00	0,00	1 380,57	0,00	1 380,57 D
624	Energia e fluidos	0,00	0,00	0,00	13 491,42	0,00	13 491,42 D
6241	Electricidade	0,00	0,00	0,00	4 485,41	0,00	4 485,41 D
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	6 222,87	0,00	6 222,87 D
6243	Água	0,00	0,00	0,00	955,56	0,00	955,56 D
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	1 827,58	0,00	1 827,58 D
62481	Gás	0,00	0,00	0,00	1 814,00	0,00	1 814,00 D
62482	Carvão	0,00	0,00	0,00	13,58	0,00	13,58 D
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	0,00	32,64	0,00	32,64 D
6251	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	32,64	0,00	32,64 D
62512	Utentes	0,00	0,00	0,00	32,64	0,00	32,64 D
626	Serviços diversos	0,00	0,00	0,00	6 244,17	0,00	6 244,17 D

(Valores em Euros)

Página: 9 de 13

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	1 083,30	0,00	1 083,30 D
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	2 074,38	0,00	2 074,38 D
62631	Automóvel	0,00	0,00	0,00	1 403,74	0,00	1 403,74 D
62632	Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	500,26	0,00	500,26 D
62633	Multiriscos	0,00	0,00	0,00	170,38	0,00	170,38 D
6266	Despesas de representação	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	10,00 D
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	2 492,64	0,00	2 492,64 D
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	583,85	0,00	583,85 D
6268001	Portagens	0,00	0,00	0,00	167,95	0,00	167,95 D
6268003	Sementes e diversos horta	0,00	0,00	0,00	13,90	0,00	13,90 D
6268004	Desratização	0,00	0,00	0,00	246,00	0,00	246,00 D
6268005	Festas	0,00	0,00	0,00	156,00	0,00	156,00 D
627	Encargos com os utentes	0,00	0,00	0,00	993,65	0,00	993,65 D
6271	Vestuário e calçado utentes	0,00	0,00	0,00	783,51	0,00	783,51 D
6272	Encargos de Saude com Utenes	0,00	0,00	0,00	154,34	0,00	154,34 D
6273	Higiene e Conforto	0,00	0,00	0,00	55,80	0,00	55,80 D
63	Gastos com o Pessoal	0,00	0,00	0,00	174 979,61	18 800,86	156 178,75 D
632	Remunerações do pessoal	0,00	0,00	0,00	146 921,24	16 033,51	130 887,73 D
6321	Remuneracoes Certas	0,00	0,00	0,00	146 074,85	16 033,51	130 041,34 D
63212	Profissionais Qualificados	0,00	0,00	0,00	56 485,89	5 339,51	51 146,38 D
632121	TCCO - IPSS (21,6%)	0,00	0,00	0,00	39 622,26	4 267,51	35 354,75 D
632122	Isentas de encargos para ent. patronal	0,00	0,00	0,00	16 863,63	1 072,00	15 791,63 D
63213	Profissionais Indiferenciados	0,00	0,00	0,00	89 588,96	10 694,00	78 894,96 D
632131	TCCO - IPSS (21,6%)	0,00	0,00	0,00	61 737,55	7 467,64	54 269,91 D
632132	Isentas de encargos para ent. patronal	0,00	0,00	0,00	25 272,40	3 226,36	22 046,04 D
632133	Outras	0,00	0,00	0,00	2 579,01	0,00	2 579,01 D
6322	Remuneracoes Adicionais	0,00	0,00	0,00	846,39	0,00	846,39 D
63222	Horas Extraordinarias	0,00	0,00	0,00	36,15	0,00	36,15 D
63228	Outras	0,00	0,00	0,00	810,24	0,00	810,24 D
632284	Férias não gozadas	0,00	0,00	0,00	810,24	0,00	810,24 D
6322841	TCCO - IPSS (21,6%)	0,00	0,00	0,00	810,24	0,00	810,24 D

(Valores em Euros)

Página: 10 de 13

Conta	Descrição	Mensal		Acumulado				
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo		
634	Indemnizações	0,00	0,00			0,00	36,21	D
6342	Isentas de encargos para a ent. patronal	0,00	0,00			0,00	36,21	D
635	Encargos sobre remunerações	0,00	0,00	23 396,08		0,00		D
6351	Seguranca Social	0,00	0,00	23 348,00		0,00		D
63511	TCO - IPSS (21,6%)	0,00	0,00	22 792,22		0,00		D
63512	Outras	0,00	0,00	555,78		0,00		D
6357	FGCT	0,00	0,00	48,08		0,00		D
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	0,00	1 943,60		0,00		D
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	404,96		0,00		D
6386	Medicina no Trabalho	0,00	0,00	404,96		0,00		D
639	IEPP	0,00	0,00	2 277,52		0,00		D
6392	Emprego Inserção+	0,00	0,00	2 277,52		0,00		D
63921	Bolsa	0,00	0,00	1 685,28		0,00		D
63922	Subsidio Alimentação	0,00	0,00	381,60		0,00		D
63923	Subsidio Transporte	0,00	0,00	210,64		0,00		D
64	Gastos de depreciação e de amortização	13 945,91	0,00	13 945,91		13 945,91		D
642	Activos fixos tangíveis	13 945,91	0,00	13 945,91		13 945,91		D
6422	Edifícios e Outras Construcões	7 040,88	0,00	7 040,88		0,00		D
64221	Edifícios	7 040,88	0,00	7 040,88		0,00		D
6423	Equipamento Basico	694,08	0,00	694,08		0,00		D
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	221,87	0,00	221,87		0,00		D
64233	Equipamento Didatico	112,44	0,00	112,44		0,00		D
64239	Outro	359,77	0,00	359,77		0,00		D
642391	Mob. Equip. Cozinha	283,17	0,00	283,17		0,00		D
642399	Diverso	76,60	0,00	76,60		0,00		D
6424	Equipamento de Transporte	5 686,67	0,00	5 686,67		0,00		D
64241	Veiculos Ligeiros	5 686,67	0,00	5 686,67		0,00		D
6425	Equipamento Administrativo	524,28	0,00	524,28		0,00		D
64251	Mobiliario e Utensilios Administrativos	110,55	0,00	110,55		0,00		D
64254	Equipamento Informatico	208,44	0,00	208,44		0,00		D
64255	Equipamento Diverso	75,39	0,00	75,39		0,00		D

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
64259	Outros	129,90	0,00	129,90	0,00	129,90 D
68	Outros gastos	0,00	0,00	838,14	0,00	838,14 D
681	Impostos	0,00	0,00	4,86	0,00	4,86 D
6812	Impostos indirectos:	0,00	0,00	4,86	0,00	4,86 D
68123	Imposto de Selo	0,00	0,00	4,86	0,00	4,86 D
683	Dívidas incobráveis	0,00	0,00	196,75	0,00	196,75 D
688	Outros	0,00	0,00	636,53	0,00	636,53 D
6881	Correções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	540,53	0,00	540,53 D
6883	Quotizações	0,00	0,00	96,00	0,00	96,00 D
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	727,28	0,00	727,28 D
691	Juros suportados	0,00	0,00	727,28	0,00	727,28 D
6911	Juros de financiamentos obtidos	0,00	0,00	727,28	0,00	727,28 D
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	0,00	0,00	30 421,56	30 421,56 C
7211	Infancia e Juventude	0,00	0,00	0,00	30 421,56	30 421,56 C
72111	Creches	0,00	0,00	0,00	11 253,06	11 253,06 C
7212	Familia e Comunidade	0,00	0,00	0,00	11 253,06	11 253,06 C
72129	Outros	0,00	0,00	0,00	3 371,55	3 371,55 C
721291	C.R.C. de Viariz	0,00	0,00	0,00	3 371,55	3 371,55 C
721292	C.R.C. de Tresouras	0,00	0,00	0,00	2 929,05	2 929,05 C
7214	Terceira Idade	0,00	0,00	0,00	442,50	442,50 C
72143	Apoio Domiciliario	0,00	0,00	0,00	12 838,20	12 838,20 C
7215	Comparticipacao de Utentes	0,00	0,00	0,00	12 838,20	12 838,20 C
72158	Outros	0,00	0,00	0,00	2 958,75	2 958,75 C
721581	Seguro	0,00	0,00	0,00	2 958,75	2 958,75 C
721582	Vestuario	0,00	0,00	0,00	440,00	440,00 C
721583	Transporte	0,00	0,00	0,00	145,00	145,00 C
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	2 373,75	2 373,75 C
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	0,00	7 217,40	184 021,95	176 804,55 C
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	0,00	7 217,40	173 595,67	166 378,27 C
75111	Infancia e Juventude	0,00	0,00	7 217,40	151 972,75	144 755,35 C
				5 178,20	103 031,95	97 853,75 C

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
7511111	Creches	0,00	0,00	0,00	5 178,20	103 031,95	97 853,75 C
75114	Terceira Idade	0,00	0,00	0,00	2 039,20	48 940,80	46 901,60 C
7511414	Apoio Domiciliario	0,00	0,00	0,00	2 039,20	48 940,80	46 901,60 C
7518	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	21 622,92	21 622,92 C
75181	IEFP	0,00	0,00	0,00	0,00	21 622,92	21 622,92 C
753	Doações e heranças	0,00	0,00	0,00	0,00	10 426,28	10 426,28 C
7531	Donativos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 342,37	1 342,37 C
75311	Particulares	0,00	0,00	0,00	0,00	950,00	950,00 C
75312	Empresas	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00 C
75313	Consignação IRS	0,00	0,00	0,00	0,00	192,37	192,37 C
7532	Banco Alimentar	0,00	0,00	0,00	0,00	9 083,91	9 083,91 C
77	Ganhos por aumentos de justo valor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	0,25 C
772	Em investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	0,25 C
7721	FCT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	0,25 C
78	Outros rendimentos	0,00	9 601,75	9 601,75 C	4 405,69	14 851,56	10 445,87 C
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,18	0,18 C
787	Rendimentos em investimentos não financeiros	0,00	0,00	0,00	4 405,69	4 855,69	450,00 C
7871	Alienações	0,00	0,00	0,00	4 405,69	4 855,69	450,00 C
788	Outros	0,00	9 601,75	9 601,75 C	0,00	9 995,69	9 995,69 C
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	115,39	115,39 C
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	9 601,75	9 601,75 C	0,00	9 601,75	9 601,75 C
78832	Outros	0,00	9 601,75	9 601,75 C	0,00	9 601,75	9 601,75 C
788321	Pares	0,00	6 788,68	6 788,68 C	0,00	6 788,68	6 788,68 C
7883211	Edifício	0,00	3 960,00	3 960,00 C	0,00	3 960,00	3 960,00 C
78832111	Infra-Estruturas	0,00	3 960,00	3 960,00 C	0,00	3 960,00	3 960,00 C
7883212	Viatura	0,00	2 828,68	2 828,68 C	0,00	2 828,68	2 828,68 C
788322	CM Baião	0,00	2 800,00	2 800,00 C	0,00	2 800,00	2 800,00 C
788323	Donativos-Edifício	0,00	13,07	13,07 C	0,00	13,07	13,07 C
7886	Benefícios de Penalidades Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00	278,55	278,55 C
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	0,00	55,00	55,00 C
791	Juros obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	55,00	55,00 C

(Valores em Euros)

Página: 13 de 13

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
7911	De depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00	55,00	55,00 C
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	8 629,76	8 629,76	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	8 629,76	8 629,76	0,00
Totais		48 344,62	48 344,62	0,00	1 566 921,65	1 566 921,65	0,00
Saldo Geral				0,00			0,00