

---

# APRESENTAÇÃO DE CONTAS 2018

---

**Centro Social e Paroquial de Tendais**

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



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

+  
tel. 232 416 957  
fax. 232 082 627

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

## Centro Social e Paroquial de Tendais

Lugar de Quinhão  
4690-763 Tendais

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 **2018** 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

---

(selo branco ou carimbo)

ENTREGUE  
Instituto da  
Segurança  
Social

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

ANO DE 2018

Nome: Centro Social e Paroquial de Tendais

Morada: Lugar de Quinhão

Código Postal: 4690-763 Tendais

Concelho: Cinfães

A DIREÇÃO

DATA: \_\_\_\_ DE \_\_\_\_ DE 2019

---

---

---

---

---

---

ASSINATURA DO CONTABILISTA CERTIFICADO

**João Rui Loureiro Moita**

Contabilista Certificado

N.º 84.657

BALANÇO

**CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE TENDAI**  
**BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

Contribuinte: 503834203  
 Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2018	31 DEZ 2017
ATIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	1 324 303,00	1 400 207,28
Bens do património histórico e artístico e cultural	5	1 549,70	1 549,70
Ativos intangíveis	6	0,00	0,00
Investimentos financeiros	12.1	2 893,75	1 989,16
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		1 328 746,45	1 403 746,14
Activo corrente			
Inventários	7	1 936,64	0,00
Créditos a receber	12.2	8 884,99	8 174,81
Estado e outros entes públicos	12.9	2 632,26	2 704,25
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos	12.4	6 567,79	7 286,24
Outros ativos correntes	12.3	234 514,01	216 169,27
Caixa e depósitos bancários	12.6	587 941,00	588 537,38
		842 476,69	822 871,95
Total do ativo		2 171 223,14	2 226 618,09
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		0,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados	12.7	1 461 547,71	1 486 778,57
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Subsídios ao investimento	12.7	611 751,80	626 672,58
Doações	12.7	50 000,00	50 000,00
Outras variações		0,00	0,00
		2 123 299,51	2 163 451,15
Resultado líquido do período		-36 706,88	-25 230,86
Total dos fundos patrimoniais		2 086 592,63	2 138 220,29
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores	12.8	11 888,91	16 490,26
Estado e outros entes públicos	12.9	7 817,00	6 113,11
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes	12.10	64 924,60	65 794,43
		84 630,51	88 397,80
Total do passivo		84 630,51	88 397,80
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		2 171 223,14	2 226 618,09

A Direcção

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

# DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZA

**CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE TENDAS**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**  
**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

Contribuinte: 503834203

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados	8	251.419,96	255.438,47
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.11	275.008,45	272.413,90
Outras entidades públicas	9/12.11	14.157,07	7.364,12
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações, heranças e legados	12.11	2.194,63	3.272,95
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	7	89.383,31	89.386,94
Fornecimentos e serviços externos	12.12	139.454,44	132.071,77
Gastos com o pessoal	10	285.315,96	277.908,99
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	12.3	3.715,01	-3.712,00
Outros rendimentos	12.13	21.378,25	20.815,39
Outros gastos	12.14	4.072,09	488,19
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>42.217,55</b>	<b>63.160,94</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	81.237,11	90.760,44
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-39.019,56</b>	<b>-27.599,50</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.15	2.336,68	2.368,64
Juros e gastos similares suportados	12.15	24,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>-36.706,88</b>	<b>-25.230,86</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-36.706,88</b>	<b>-25.230,86</b>

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

# DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZA E POR VALÊNCIAS



**CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE TENDAS**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**  
**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

Contribuinte: 503834203

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900102 - Apoio Domiciliário

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados	8	59.765,95	69.041,36
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.11	128.014,80	125.258,76
Outras entidades públicas	9/12.11	0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações, heranças e legados	12.11	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	7	33.518,73	33.520,10
Fornecimentos e serviços externos	12.12	33.525,37	32.065,68
Gastos com o pessoal	10	111.742,55	115.961,96
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	12.3	0,00	0,00
Outros rendimentos	12.13	0,00	0,00
Outros gastos	12.14	0,00	0,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>8.994,10</b>	<b>12.752,38</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	27.498,63	20.459,64
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-18.504,53</b>	<b>-7.707,26</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.15	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	12.15	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>-18.504,53</b>	<b>-7.707,26</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-18.504,53</b>	<b>-7.707,26</b>

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

**CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE TENDAS**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**  
**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

Contribuinte: 503834203

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900103 - Lar de Idosos

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados	8	191.654,01	186.397,11
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.11	146.993,65	147.155,14
Outras entidades públicas	9/12.11	14.157,07	7.364,12
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações, heranças e legados	12.11	2.194,63	3.272,95
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	7	55.864,58	55.866,84
Fornecimentos e serviços externos	12.12	105.929,07	100.006,09
Gastos com o pessoal	10	173.573,41	161.947,03
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	12.3	0,00	0,00
Outros rendimentos	12.13	0,00	14.920,78
Outros gastos	12.14	374,91	258,19
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>19.257,39</b>	<b>41.031,95</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	53.738,48	70.300,80
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-34.481,09</b>	<b>-29.268,85</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.15	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	12.15	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>-34.481,09</b>	<b>-29.268,85</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-34.481,09</b>	<b>-29.268,85</b>

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

DEMONSTRAÇÃO DOS  
RESULTADOS POR  
NATUREZA DE OUTRAS  
ACTIVIDADES

**CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE TENDAS**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**  
**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

Contribuinte: 503834203

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900101 - Outras atividades sociais

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados	8	0,00	0,00
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.11	0,00	0,00
Outras entidades públicas	9/12.11	0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações, heranças e legados	12.11	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	7	0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	12.12	0,00	0,00
Gastos com o pessoal	10	0,00	0,00
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor	12.3	3.715,01	-3.712,00
Outros rendimentos	12.13	21.378,25	5.894,61
Outros gastos	12.14	3.697,18	230,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>13.966,06</b>	<b>9.376,61</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>13.966,06</b>	<b>9.376,61</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.15	2.336,68	2.368,64
Juros e gastos similares suportados	12.15	24,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>16.278,74</b>	<b>11.745,25</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>16.278,74</b>	<b>11.745,25</b>

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

# DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

**CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE TENDAS**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2018	2017
<b><u>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</u></b>			
Recebimentos de Clientes e Utentes		252 576,78	256 407,56
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		242 556,29	218 339,84
Pagamentos ao pessoal		192 553,37	190 219,04
Caixa gerada pelas operações		-182 532,88	-152 151,32
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		208 121,24	201 048,54
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		25 588,36	48 897,22
<b><u>Fluxos de caixa das actividades de investimento</u></b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		7 272,86	18 370,05
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		22 986,25	167 000,00
<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		1 903,74	2 859,53
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-28 355,37	-182 510,52
<b><u>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</u></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		2 194,63	3 272,95
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		24,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		2 170,63	3 272,95
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>		-596,38	-130 340,35
		0,00	0,00
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		588 537,38	718 877,73
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		587 941,00	588 537,38

A Direcção

O Responsável

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

ANEXO

# **CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE TENDAIS**

**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: .....	13
5	Ativos Fixos Tangíveis .....	13
6	Ativos Intangíveis .....	16
7	Inventários .....	17
8	Rédito .....	18
9	Subsídios do Governo e apoios do Governo .....	18
10	Benefícios dos empregados .....	18
11	Divulgações exigidas por outros diplomas legais .....	19
12	Outras Informações .....	19
12.1	Investimentos Financeiros .....	20
12.2	Créditos a Receber .....	20
12.3	Outros Ativos Correntes .....	21
12.4	Diferimentos .....	21
12.5	Outros Ativos Financeiros .....	21
12.6	Caixa e Depósitos Bancários .....	21
12.7	Fundos Patrimoniais .....	22
12.8	Fornecedores .....	22
12.9	Estado e Outros Entes Públicos .....	22
12.10	Outros Passivos Correntes .....	23
12.11	Subsídios, doações e legados à exploração .....	23
12.12	Fornecimentos e serviços externos .....	23
12.13	Outros rendimentos .....	24
12.14	Outros gastos .....	24
12.15	Resultados Financeiros .....	24
12.16	Acontecimentos após data de Balanço .....	25

---

## **1 Identificação da Entidade**

---

A “CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE TENDAI” é uma entidade sem fins lucrativos, com sede em Tendais. Tem como atividade principal a ação social para pessoas idosas, com e sem alojamento.

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

---

Em 2018 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 98/2015 de 2 de junho. O Sistema de Normalização para Entidades do Sector Não Lucrativo é composto por:

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

## **3 Principais Políticas Contabilísticas**

---

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

### **3.1 Bases de Apresentação**

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

#### **3.1.1 Continuidade:**

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

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

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

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

### **3.1.3 Consistência de Apresentação**

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

### **3.1.4 Materialidade e Agregação**

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. A materialidade depende da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou 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 Bens do património histórico e cultural

Os “Bens do património histórico e cultural” encontram-se valorizados pelo seu custo histórico. Os bens 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.

O justo valor é aplicável aos bens, que inicialmente foram adquiridos a título oneroso, sejam contabilizados pela primeira vez e seja impossível estabelecer o seu custo histórico devido à perda desses dados. Esta mensuração também efetuada para os bens cujo valor de transação careça de relevância devido ao tempo transcorrido desde a sua aquisição ou devido às circunstâncias que a rodearam.

As aquisições gratuitas têm como contrapartida a conta “Variações nos fundos patrimoniais”

As obras realizadas nestes bens só são consideradas como ativos se e somente se gerarem aumento da produtividade, de capacidade ou eficiência do bem ou ainda um acréscimo da sua vida útil. Sempre que estes acréscimos não se verifiquem, estas manutenções e reparações são registadas como gastos do período.

Os bens que são incorporados nas instalações ou elementos com uma vida útil diferente do resto do bem têm um tratamento contabilístico diferente do bem no qual são incorporados, estando registado numa conta com denominação adequada dentro do ativo. São exemplo destas incorporações: sistema de ar condicionado, iluminação, elevadores, sistemas de segurança, sistemas de anti-incêndio.

Visto não ser passível de se apreciar com o mínimo de segurança a vida útil concreta destes bens, estes não são depreciables. No entanto a entidade tem em conta a capacidade de gerarem benefícios económicos futuros e os meios técnicos necessários para a conservação e manutenção.

As incorporações a estes bens são depreciables, sendo calculadas assim que os bens estão em condições de ser utilizado, 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.

### 3.2.3 Propriedades de Investimento

Incluem essencialmente edifícios e outras construções detidos para obter rendimento e/ou valorização do capital. Estes ativos não se destinam à produção de bens ou ao fornecimento de

serviços. Também não se destinam a fins administrativos ou para venda no decurso da atividade corrente dos negócios.

As “Propriedades de Investimento” são registadas pelo seu custo e de acordo com a sua vida útil estimada, são calculadas as depreciações das mesmas seguindo o método da linha reta. De acordo com o ponto 7.5 da NCRF-ESNL, as propriedades de investimento são reconhecidas como Ativos Fixos Tangíveis.

Só após o início da utilização dos ativos qualificados como propriedades de investimento é que são reconhecidos como tal. Estes são registados pelo seu custo de aquisição ou de produção na rubrica “Propriedades de investimento em curso” até à conclusão da construção ou promoção do ativo.

Assim que terminar o referido período de construção ou promoção a diferença entre o custo de construção e o justo valor é contabilizada como “Variação de valor das propriedades de investimento”, que tem reflexo direto na Demonstração dos Resultados.

As despesas com manutenção, reparação, seguros, Imposto Municipal sobre Imóveis, entre outros que decorram da utilização, são reconhecidas nas respetivas rubricas da Demonstração dos Resultados. No entanto as benfeitorias que se prevê gerarem benefícios económicos futuros acrescem ao valor das Propriedades de Investimento.

#### **3.2.4 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.

### 3.2.5 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.

### **3.2.6 Inventários**

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

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

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

Quando o valor das existências finais não é materialmente relevante, consideramo-lo nulo.

### **3.2.7 Instrumentos Financeiros**

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

Este ponto é aplicável a todos “Instrumentos Financeiros” com exceção:

- Investimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos;
- Direitos e obrigações no âmbito de um plano de benefícios a empregados;
  - Alterações no risco segurado;
  - Alterações na taxa de câmbio;
- Direitos decorrentes de um contrato de seguro exceto se o contrato de seguro resulte numa perda para qualquer das partes em resultado dos termos contratuais que se relacionem com:
  - Entrada em incumprimento de uma das partes;



- Locações, exceto se resultar perda para o locador ou locatário como resultado:
  - Alterações no preço do bem locado;
  - Alterações na taxa de câmbio
  - Entrada em incumprimento de uma das contrapartes

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

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

#### Cientes e outras contas a Receber

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

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

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

#### Outros ativos e passivos financeiros

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

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

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

Os Ativos e Passivos Financeiros são desreconhecidos da forma que se encontra prevista na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as ESNL.

#### 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.

### **3.2.8 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

### **3.2.9 Provisões**

Periodicamente, a Entidade analisa eventuais obrigações que advenham de pretéritos acontecimentos e que devam ser objeto de reconhecimento ou de divulgação. Assim, a Entidade reconhece uma Provisão quando tem uma obrigação presente resultante de um evento passado e do qual seja provável que, para a liquidação dessa obrigação, ocorra um exfluxo que seja razoavelmente estimado.

O valor presente da melhor estimativa na data de relato dos recursos necessários para liquidar a obrigação, é o montante que a Entidade reconhece como provisão, tendo em conta os riscos e incertezas intrínsecos à obrigação.

Na data de relato, as Provisões são revistas e ajustadas para que assim possam refletir melhor a estimativa a essa data.

Por sua vez, os Passivos Contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, no entanto são divulgados sempre que a possibilidade de existir exfluxo englobando benefícios económicos não seja remota. Tal como os Passivos Contingentes, os Ativos Contingentes também não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, ocorrendo a sua divulgação apenas quando for provável a existência de um influxo.

### **3.2.10 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”.

#### Locações

Os contratos de locações (leasing) são classificados como:

- Locações financeiras quando por intermédio deles são transferidos, de forma substancial, todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob o qual o contrato é realizado; ou
- Locações operacionais quando não ocorram as circunstâncias das locações financeiras.

De referir que as locações estão classificadas de acordo com a característica qualitativa da “Substância sobre a forma”, isto é, a substância económica sobre a forma do contrato.

Os Ativos Fixos Tangíveis que se encontram na Entidade por via de contratos de locação financeira são contabilizados pelo método financeiro, sendo o seu reconhecimento e depreciações conforme se encontra referido no ponto 3.2.1. das Políticas Contabilísticas.

Os juros decorrentes deste contrato são reconhecidos como gastos do respetivo período, respeitando sempre o pressuposto subjacente do Regime do Acréscimo. Por sua vez os custos diretos iniciais são acrescidos ao valor do ativo (por exemplo: custos de negociação e de garantia).

Não havendo certeza razoável que se obtenha a propriedade, no final do prazo de locação, o ativo é depreciado durante o prazo da locação ou a sua vida útil, o que for mais curto.

Tratando-se de uma locação operacional as rendas são reconhecidas como gasto do período na rubrica de “Fornecimentos e Serviços Externos”.

### 3.2.11 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 2013 a 2017 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

### Bens do património histórico, artístico e cultural

No período de 2017, ocorreram os seguintes movimentos nos “Bens do património, histórico, artístico e cultural”:

Descrição	2017					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
<b>Custo</b>						
Bens Imóveis	0,00	0,00				0,00
Arquivos	0,00	0,00				0,00
Bibliotecas	0,00	0,00				0,00
Museus	0,00	0,00				0,00
Bens móveis	1.549,70	0,00				1.549,70
<b>Total</b>	<b>1.549,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.549,70</b>

Descrição	2017			Saldo final
	Saldo Inicial	Abates	Diminuições	
<b>Perdas por imparidade</b>				
Bens Imóveis				
Arquivos				
Bibliotecas				
Museus				
Bens móveis				
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

No período de 2018, ocorreram os seguintes movimentos nos “Bens do património, histórico, artístico e cultural”:

Descrição	2018					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
<b>Custo</b>						
Bens Imóveis	0,00	0,00				0,00
Arquivos	0,00	0,00				0,00
Bibliotecas	0,00	0,00				0,00
Museus	0,00	0,00				0,00
Bens móveis	1.549,70	0,00				1.549,70
<b>Total</b>	<b>1.549,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.549,70</b>

Descrição	2018			Saldo final
	Saldo Inicial	Abates	Diminuições	
<b>Perdas por imparidade acumuladas</b>				
Bens Imóveis				
Arquivos				
Bibliotecas				
Museus				
Bens móveis				
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Outros Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2017 e de 2018, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2017					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
<b>Custo</b>						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00				0,00
Edifícios e outras construções	1.827.648,21	0,00				1.827.648,21
Equipamento básico	305.724,82	5.011,96				310.736,78
Equipamento de transporte	162.778,91	0,00				162.778,91
Equipamento administrativo	51.629,10	8.504,29				60.133,39
Equipamento biológico	0,00	0,00				0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	4.658,39	4.853,80				9.512,19
Ativos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00				0,00
<b>Total</b>	<b>2.352.439,43</b>	<b>18.370,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.370.809,48</b>
<b>Depreciações acumuladas</b>						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	483.573,83	40.980,87				524.554,70
Equipamento básico	208.094,33	28.892,06				236.986,39
Equipamento de transporte	138.678,33	15.710,38				154.388,71
Equipamento administrativo	44.836,88	4.368,49				49.205,37
Equipamento biológico	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	4.658,39	808,64				5.467,03
<b>Total</b>	<b>879.841,76</b>	<b>90.760,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>970.602,20</b>

Descrição	2017			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
<b>Perdas por imparidade acumuladas</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	2018					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
<b>Custo</b>						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00				0,00
Edifícios e outras construções	1.827.648,21	0,00				1.827.648,21
Equipamento básico	310.736,78	4.916,38				315.653,16
Equipamento de transporte	162.778,91	0,00				162.778,91
Equipamento administrativo	60.133,39	416,47				60.549,86
Equipamento biológico	0,00	0,00				0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	9.512,19	0,00				9.512,19
Ativos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00				0,00
<b>Total</b>	<b>2.370.809,48</b>	<b>5.332,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.376.142,33</b>
<b>Depreciações acumuladas</b>						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	524.554,70	40.030,62				564.585,34
Equipamento básico	236.986,39	27.555,29				264.541,68
Equipamento de transporte	154.388,71	8.390,20				162.778,91
Equipamento administrativo	49.205,37	4.452,36				53.657,73
Equipamento biológico	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	5.467,03	808,64				6.275,67
<b>Total</b>	<b>970.602,20</b>	<b>81.237,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.051.839,33</b>

Descrição	2018			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
<b>Perdas por imparidade acumuladas</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>

## 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 2017 e de 2018, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

	2017					
Descrição	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	5.060,64					5.060,64
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
Total	5.060,64	0,00	0,00	0,00	0,00	5.060,64
Amortizações acumuladas						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	5.060,64	0,00				5.060,64
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
Total	5.060,64	0,00	0,00	0,00	0,00	5.060,64

	2017			
Descrição	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
Perdas por imparidade acumuladas				
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
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

Descrição	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
<b>Custo</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	5.060,64					5.060,64
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>5.060,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.060,64</b>
<b>Amortizações acumuladas</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	5.060,64	0,00				5.060,64
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>5.060,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.060,64</b>

Descrição	2018			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
<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 Inventários

Em 31 de Dezembro de 2018 e de 2017 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2017				2018		
	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	2.461,16	88.349,02	0,00	0,00	90.145,55	0,00	1.936,64
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>2.461,16</b>	<b>88.349,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90.145,55</b>	<b>0,00</b>	<b>1.936,64</b>
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				89.386,94			89.383,31
Variações nos inventários da produção				0,00			0,00



## 8 Rédito

Para os períodos de 2018 e 2017 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2018	2017
Vendas	0,00	0,00
<b>Prestação de Serviços</b>		
Matrículas e Mensalidades de utentes	240.182,71	243.109,87
Quotas e joias	0,00	0,00
Promoções para captação de recursos	0,00	0,00
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0,00	0,00
Outros serviços	11.237,25	12.328,60
Juros	2.336,68	2.368,64
Royalties	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>253.756,64</b>	<b>257.807,11</b>

## 9 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2018 e 2017, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":

Descrição	2018	2017
<b>Subsídios do Governo</b>		
Subsídios à exploração	289.165,52	279.778,02
<b>Apoios do Governo</b>		
<b>Total</b>	<b>289.165,52</b>	<b>279.778,02</b>

## 10 Benefícios dos empregados

Os membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2018 e 2017 não usufruíram de quaisquer remunerações.

### Direção

Cargo	Nome	NIF
Presidente	P. Adriano Alberto Pereira	154433860
Vice-Presidente	Prof. Ricardo Alfredo Marques Abrantes	170398706
Tesoureiro	Dr. Arnaldo Rocha	138129312
Secretário	Dr. Adelino Figueiredo Teles	116116331
Vogal	Celina Soares	131560603

**Conselho Fiscal**

Cargo	Nome	NIF
Presidente	Dr. António Manuel Pinto de Rezende Rodrigues	158664990
Vogal	Dr. João Miguel Falcão Pinto da Silva	217880703
Vogal	Sr. Franklim da Rocha Resende	128919876

O número de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2017 foi de “25” e em 31/12/2018 foi de “28”.

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

Descrição	2018	2017
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	226.714,56	223.328,64
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00
Indemnizações	455,10	1.778,25
Encargos sobre as Remunerações	50.284,74	48.833,78
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	7.346,51	3.468,32
Gastos de Ação Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	515,05	500,00
<b>Total</b>	<b>285.315,96</b>	<b>277.908,99</b>

**11 Divulgações exigidas por outros diplomas legais**

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

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

**12 Outras Informações**

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

## 12.1 Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2018 e 2017, a Entidade detinha os seguintes “Investimentos Financeiros”:

Descrição	2018	2017
<b>Investimentos em subsidiárias</b>	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
<b>Investimentos em associadas</b>	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
<b>Investimentos em entidades conjuntamente controladas</b>	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
<b>Investimentos noutras empresas</b>	0,00	0,00
<b>Outros investimentos financeiros</b>	2.893,75	1.989,16
<b>Perdas por imparidade acumuladas</b>	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>2.893,75</b>	<b>1.989,16</b>

## 12.2 Créditos a Receber

Para os períodos de 2018 e 2017 a rubrica “Outros créditos a receber” encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2018	2017
<b>Clientes e Utentes c/c</b>		
Clientes	0,00	0,00
Utentes- saldo devedor	7.194,44	6.970,79
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		
Utentes		
<b>Clientes e Utentes cobrança duvidosa</b>		
Clientes		
Utentes		
<b>Total</b>	<b>7.194,44</b>	<b>6.970,79</b>

Nos períodos de 2018 e 2017 foram registadas as seguintes “Perdas por Imparidade”:

Descrição	2018	2017
Clientes		
Utentes	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 12.3 Outros Ativos Correntes

A rubrica "Outros ativos correntes" tinha, em 31 de dezembro de 2018 e 2017, a seguinte decomposição:

Descrição	2018	2017
Adiantamentos ao pessoal	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	1.051,11	558,47
Outras operações	0,00	0,00
Outros Devedores	3.479,66	4.898,80
Outros instrumentos financeiros	229.983,24	210.712,00
<b>Total</b>	<b>234.514,01</b>	<b>216.169,27</b>

### 12.4 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2018 e 2017, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	2018	2017
Gastos a reconhecer	6.567,79	7.286,24
<b>Total</b>	<b>6.567,79</b>	<b>7.286,24</b>
Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 12.5 Outros Ativos Financeiros

A Entidade detinha, em 31 de dezembro de 2018 e 2017, investimentos nas seguintes entidades:

Descrição	2018	2017
Outros instrumentos financeiros	229.983,24	210.712,00
<b>Total</b>	<b>229.983,24</b>	<b>210.712,00</b>

### 12.6 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de dezembro de 2018 e 2017, encontrava-se com os seguintes saldos:

Descrição	2018	2017
Caixa	3.998,10	3.467,91
Depósitos à ordem	53.942,90	120.069,47
Depósitos a prazo	530.000,00	465.000,00
Outros		
<b>Total</b>	<b>587.941,00</b>	<b>588.537,38</b>

## 12.7 Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados	1.486.778,57	0,00	25.230,86	1.461.547,71
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	676.672,58	0,00	14.920,78	661.751,80
<b>Total</b>	<b>2.163.451,15</b>	<b>0,00</b>	<b>40.151,64</b>	<b>2.123.299,51</b>

## 12.8 Fornecedores

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

Descrição	2018	2017
Fornecedores c/c	10.198,36	15.286,24
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>10.198,36</b>	<b>15.286,24</b>

## 12.9 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2018	2017
<b>Ativo</b>		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	2.632,26	2.704,25
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>2.632,26</b>	<b>2.704,25</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)	1.606,30	1.084,73
Segurança Social	6.158,76	4.935,53
Outros Impostos e Taxas	51,94	92,85
<b>Total</b>	<b>7.817,00</b>	<b>6.113,11</b>

### 12.10 Outros Passivos Correntes

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

Descrição	2018		2017	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
<b>Pessoal</b>				
Remunerações a pagar		16.982,66		13.293,17
Cauções	0,00		0,00	
Outras operações		0,00		0,00
Perdas por imparidade acumuladas		0,00		0,00
Fornecedores de Investimentos		0,00		0,00
Credores por acréscimo de gastos		38.015,81		41.885,23
Outros credores		9.926,13		10.616,03
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>64.924,60</b>	<b>0,00</b>	<b>65.794,43</b>

### 12.11 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2018 e 2017, os seguintes subsídios, doações, heranças e legados:

Descrição	2018	2017
Subsídios do Estado e outros entes públicos	289.165,52	279.778,02
Subsídios de outras entidades	0,00	0,00
Doações e heranças	2.194,63	3.272,95
Legados	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>291.360,15</b>	<b>283.050,97</b>

Os "Subsídios e Apoios do Governo" estão divulgados na Nota 9.

### 12.12 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e serviços externos" nos períodos findos em 31 de dezembro de 2018 e de 2017, foi a seguinte:

Descrição	2018	2017
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	63.853,29	59.564,59
Materiais	4.872,62	4.957,96
Energia e fluidos	41.494,73	35.073,76
Deslocações, estadas e transportes	891,55	1.610,13
Serviços diversos	28.342,25	30.865,33
<b>Total</b>	<b>139.454,44</b>	<b>132.071,77</b>

### 12.13 Outros rendimentos

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

Descrição	2018	2017
Rendimentos Suplementares	2.156,54	2.635,53
Descontos de pronto pagamento obtidos	0,22	35,60
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	19.221,49	18.144,26
<b>Total</b>	<b>21.378,25</b>	<b>20.815,39</b>

### 12.14 Outros gastos

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

Descrição	2018	2017
Impostos	110,63	0,00
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	3.961,46	488,19
<b>Total</b>	<b>4.072,09</b>	<b>488,19</b>

### 12.15 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2018 e 2017 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2018	2017
<b>Juros e gastos similares suportados</b>		
Juros suportados	24,00	0,00
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>24,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Juros e rendimentos similares obtidos</b>		
Juros obtidos	2.336,68	2.368,64
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>2.336,68</b>	<b>2.368,64</b>
<b>Resultados Financeiros</b>	<b>2.312,68</b>	<b>2.368,64</b>

**12.16 Acontecimentos após data de Balanço**

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2018.

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 2018 foram aprovadas pela Direção.

Tendais, 31 de dezembro de 2018

O Contabilista Certificado

A Direção

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



# BALANCETE ANTES DO APURAMENTO DOS RESULTADOS

## CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE TENDAIS

## Balancete de Razão

## Reg. Exercício / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Página: 1 de 2

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	70 434,33	66 436,23
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	838 790,59	784 847,69
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00	25 000,00
14	Outros instrumentos financeiros	2,00	3 730,76	2,00	3 730,76	360 714,00	130 730,76
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	276 723,81	269 529,37
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	213 425,76	223 624,12
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	192 553,36	209 536,02
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	92 901,21	98 085,95
27	Outras contas a receber e a pagar	2 028,10	36 863,81	2 028,10	36 863,81	83 401,44	126 812,61
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	12 578,47	6 010,68
31	Compras	478,87	90 624,42	478,87	90 624,42	91 120,72	91 120,72
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	91 319,95	89 383,31	1 936,64	0,00	91 319,95	89 383,31
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 893,93	0,18
43	Activos fixos tangíveis	0,00	81 237,13	0,00	81 237,13	2 377 692,03	1 051 839,33
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	5 060,64	5 060,64
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	25 230,86	1 486 778,57
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	14 920,78	0,00	14 920,78	0,00	14 920,78	676 672,58
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	89 383,31	0,00	89 383,31	0,00	89 383,31	89 383,31
62	Fornecimentos e serviços externos	1 256,73	1 174,40	1 256,73	1 174,40	141 000,82	1 546,38
63	Gastos com o Pessoal	35 607,08	0,00	35 607,08	0,00	285 473,06	157,10
64	Gastos de depreciação e de amortização	81 237,11	0,00	81 237,11	0,00	81 237,11	0,00
66	Perdas por reduções de justo valor	3 730,76	0,00	3 730,76	0,00	3 730,76	3 730,76
68	Outros gastos	0,02	0,00	0,02	0,00	4 077,35	5,26
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 419,96
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	1 481,66	0,00	1 481,66	383,16	291 743,31
77	Ganhos por aumentos de justo valor	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	15,75
78	Outros rendimentos	0,00	15 034,28	0,00	15 034,28	0,00	21 378,25
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	432,94	0,00	432,94	0,00	2 336,68
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	25 230,86	25 230,86

F3M - Information Systems, SA

Proc. por computador- VISEUGEST LDA

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
	Totais	319 964,71	319 964,71	230 581,40	230 581,40	5 935 302,31	5 935 302,31	3 831 340,78	3 831 340,78
	SaldoGeral								

## CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE TENDAIS

## Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Página: 1 de 15

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	70 434,33	66 436,23	3 998,10	0,00
111	Caixa Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	70 434,33	66 436,23	3 998,10	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	838 790,59	784 847,69	53 942,90	0,00
121	Caixa Geral de Depósitos- 0252020288230	0,00	0,00	0,00	0,00	790 097,32	753 922,06	36 175,26	0,00
122	Programa Escolha CGD- 0252024574330	0,00	0,00	0,00	0,00	422,71	0,00	422,71	0,00
124	CGD- 0252025776830 - PARES	0,00	0,00	0,00	0,00	33 226,14	25 000,00	8 226,14	0,00
125	CGD- 0252026276130 - Formação	0,00	0,00	0,00	0,00	12 261,24	5 925,63	6 335,61	0,00
126	CGD- 0252026277930- Caução	0,00	0,00	0,00	0,00	2 783,18	0,00	2 783,18	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00	25 000,00	530 000,00	0,00
132	Depósitos a Prazo/Produtos Estruturados	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00
13204	ND nº4 - 21-04-2016 a 02-05-2019	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00
13205	ND nº5 - 21-04-2016 a 03-05-2021	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
13206	ND nº6 - 21-04-2016 a 03-05-2021	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00
137	CGD- 0252 020288 920 - 117	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
138	CGD- 0252 025776 420 - 1	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00
139001	CGD - 0252 00202886033 00006	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
139002	CGD - 0252 020288 920 - 118	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	2,00	3 730,76	2,00	3 730,76	360 714,00	130 730,76	229 983,24	0,00
143	Outros activos e passivos financeiros (justo valor através dos	2,00	3 730,76	2,00	3 730,76	360 714,00	130 730,76	229 983,24	0,00
1431	Outros activos financeiros	2,00	3 730,76	2,00	3 730,76	360 714,00	130 730,76	229 983,24	0,00
143101	Obrigações	2,00	158,00	2,00	158,00	69 264,00	27 158,00	42 106,00	0,00
1431011	OT RV 2.05% 12AGO2021	0,00	158,00	0,00	158,00	21 200,00	158,00	21 042,00	0,00
1431012	OT RV 2% 30NOV2021	2,00	0,00	2,00	0,00	21 064,00	0,00	21 064,00	0,00
1431013	Obrigações CGD 2008/2018 IEMI	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00
143107	Subscrição CXG SEL GLB Moderado(27/02/2017)	0,00	2 539,78	0,00	2 539,78	41 450,00	2 539,78	38 910,22	0,00
143108	Subscrição CXG LIQUIDEZ 29-12-2017	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
143109	Subscrição CXG LIQUIDEZ 07-08-2018 (5,3312€)	0,00	1 032,98	0,00	1 032,98	150 000,00	1 032,98	148 967,02	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	276 723,81	269 529,37	7 194,44	0,00
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	276 723,81	269 529,37	7 194,44	0,00
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	276 723,81	269 529,37	7 194,44	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
211701	Despesas de Utentes - Farmácia e Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	19 346,06	17 758,10	1 587,96	0,00
211702	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	61 508,16	59 720,26	1 787,90	0,00
211703	Lar de Idosos	0,00	0,00	0,00	0,00	195 869,59	192 051,01	3 818,58	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	213 425,76	223 624,12	1 690,55	11 888,91
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	213 425,76	223 624,12	1 690,55	11 888,91
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	213 425,76	223 624,12	1 690,55	11 888,91
2211001	Intermarché- Supercinças Supermercados Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	16 581,09	17 970,25	0,00	1 389,16
2211003	Casa dos Frangos de Amarante, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	4 445,27	4 779,18	0,00	333,91
2211004	Maria Alice Correia Pereira	0,00	0,00	0,00	0,00	4 907,26	5 294,55	0,00	387,29
2211005	Leonel Gonçalves Saraiva	0,00	0,00	0,00	0,00	8 149,47	8 898,31	0,00	748,84
2211012	Extindaire, de Rui Miguel da Silva Pereira	0,00	0,00	0,00	0,00	190,65	190,65	0,00	0,00
2211014	WISEUGEST, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	4 405,75	5 082,25	0,00	676,50
2211016	Papelaria Camel's Cinfães Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	66,85	66,85	0,00	0,00
2211021	Papeliquidos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 161,41	3 309,11	0,00	147,70
2211024	Padaria Montemuro, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 391,66	1 616,30	0,00	224,64
2211027	Tecnidaire	0,00	0,00	0,00	0,00	230,00	230,00	0,00	0,00
2211031	Endesa Energia SA	0,00	0,00	0,00	0,00	9 833,66	10 746,07	0,00	912,41
2211034	João António Miranda Oliveira	0,00	0,00	0,00	0,00	515,90	515,90	0,00	0,00
2211035	Beiragel- Prod Alim Conge. SA	0,00	0,00	0,00	0,00	965,94	1 019,97	0,00	54,03
2211038	Pontolider	0,00	0,00	0,00	0,00	9 011,14	9 742,80	0,00	731,66
2211039	2007COM, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	374,55	374,55	0,00	0,00
2211043	Coelho & Dias, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	3 724,23	3 917,10	0,00	192,87
2211046	TSR- Sistemas de Informação, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	548,96	731,95	0,00	182,99
2211047	Emag- Equip. Mário Agostinho, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 225,45	1 225,45	0,00	0,00
2211048	Repsol Gás Portugal, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	7 394,99	7 394,99	0,00	0,00
2211052	Projectoscentoem, PCS, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 416,00	0,00	1 416,00	0,00
2211054	Soveco Viseu- Veículos e Peças SA	0,00	0,00	0,00	0,00	461,08	461,08	0,00	0,00
2211056	Schmitt+Sohn, elevadores	0,00	0,00	0,00	0,00	1 784,91	1 784,91	0,00	0,00
2211058	EDP- Serviço Universal, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	2 096,84	1 999,94	96,90	0,00
2211060	A. Esteves, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	763,29	950,19	0,00	186,90
2211066	VimaSol- Energias Renováveis, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	12 828,90	12 828,90	0,00	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Página: 3 de 15

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
2211068	Monteiro & Moreira, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	4 201,87	4 201,87
2211069	Recheio Cash & Carry	0,00	0,00	0,00	0,00	8 924,38	9 950,28
2211075	Exelmédica- Produtos Médico- Cirúrgicos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	330,70	165,35
2211080	Viscencerados, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	215,25	215,25
2211081	O Gaiense- Comunicação e Eventos Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	110,01	110,70
2211086	MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	4 099,97	4 099,97
2211088	Fidelidade- Companhia de Seguros, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 298,15	1 298,15
2211092	Pacol - Indústria de Panificação, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 133,36	2 353,86
2211093	Cenatolim	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132,84
2211102	Voltencantada, Padarias Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 411,77	1 411,77
2211103	Farmácia Correia, lda	0,00	0,00	0,00	0,00	80,73	131,15
2211104	Fábrica da Igreja Paroq.Freg. Ferreiros de Tendais	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006,17	1 006,17
2211105	VICTORIA - Seguros, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	456,26	456,26
2211107	Viveiros do Campo, Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	104,37	104,37
2211109	DESINFEST DOURO de Helder Fernando Rocha	0,00	0,00	0,00	0,00	246,00	246,00
2211110	TALHO CLAUDINO de Claudino da Silva Gomes	0,00	0,00	0,00	0,00	5 561,24	6 175,80
2211112	LUSITANIA, Companhia de Seguros, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	8 814,33	9 065,53
2211113	Qual in Consultores, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	4 495,83	5 172,83
2211115	EDP Comercial, A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 757,13	2 850,31
2211116	QTEC - Qualynspect, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	768,75	768,75
2211125	Litonor, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	520,21	520,22
2211126	Frescos & Cª - João Ferreira & Irmão, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 725,72	2 725,72
2211129	medimarco - serviços médicos	0,00	0,00	0,00	0,00	275,00	275,00
2211131	Ambimed	0,00	0,00	0,00	0,00	675,26	731,69
2211132	Instituto de Soldadura e Qualidade	0,00	0,00	0,00	0,00	270,30	270,30
2211133	HOTGEST Grandinstante, Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	407,38	407,38
2211141	Padaria Rabina, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	24,75	37,60
2211142	Fernando Pereira Botelho	0,00	0,00	0,00	0,00	4 624,37	5 002,81
2211146	Visipapel, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370,76	1 508,37
2211148	Inovagera- Tecnologias e Sistemas de Energia, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	763,46	925,82
2211149	Conforlife, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	11 498,30	12 563,65

## Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Página: 4 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211150	Talho Cinfense	0,00	0,00	0,00	0,00	6 945,91	7 598,78	0,00	652,87
2211151	Parcela Inteligente Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	10 282,67	10 282,67	0,00	0,00
2211152	Sérgio de Almeida Lemos	0,00	0,00	0,00	0,00	874,62	874,62	0,00	0,00
2211153	Lets Care Health Citizen, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	12 287,70	12 287,70	0,00	0,00
2211154	CEIB-Informática e Comunicações, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	249,86	249,86	0,00	0,00
2211155	CIMAGOM, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 268,38	1 268,38	0,00	0,00
2211156	Nos Comunicações SA	0,00	0,00	0,00	0,00	152,36	140,06	12,30	0,00
2211157	Petroalva - Soc. Combustíveis e Lubrificantes, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00
2211158	União Distrital de Viseu das IPSS	0,00	0,00	0,00	0,00	130,00	130,00	0,00	0,00
2211159	A Guia Portugal - Máquinas Venda Automática, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 213,65	2 213,65	0,00	0,00
2211160	Umombroamigo - Sociedade Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	101,18	101,18	0,00	0,00
2211161	João Pires Medicinal, Com. Produtos Incontinência	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060,40	1 248,20	0,00	187,80
2211162	Previne - Prevenção, Higiene e Saúde, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	393,60	393,60	0,00	0,00
2211163	Glorious Precision, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 365,02	2 365,02	0,00	0,00
2211164	Bovisil - Máquinas & Serviços, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	313,86	313,86	0,00	0,00
2211165	Leroy Merlin - Bricolage, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	446,50	446,50	0,00	0,00
2211166	Alcatifex - Tapeçarias e Passadeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	266,11	266,11	0,00	0,00
2211167	Maria do Céu da Rocha Correia - Agricultura	0,00	0,00	0,00	0,00	99,64	99,64	0,00	0,00
2211168	Loja das Fardas, Isabel M. Castanheira S. Almeida	0,00	0,00	0,00	0,00	135,05	135,05	0,00	0,00
2211169	Casa das Matrículas de Viseu, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	390,00	390,00	0,00	0,00
2211170	Karin & Rodrigues, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	112,50	112,50	0,00	0,00
2211171	LDL Combustíveis, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	939,20	939,20	0,00	0,00
2211999	Fornecedor Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950,52	3 950,52	0,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	192 553,36	209 536,02	0,00	16 982,66
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	192 553,36	209 536,02	0,00	16 982,66
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	192 553,36	209 536,02	0,00	16 982,66
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	92 901,21	98 085,95	2 632,26	7 817,00
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	10 730,96	12 337,26	0,00	1 606,30
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	7 937,00	9 168,00	0,00	1 231,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	0,00	2 793,96	3 169,26	0,00	375,30
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	6 217,61	3 585,35	2 632,26	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Página: 5 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	6 217,61	3 585,35	2 632,26	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	74 988,57	81 147,33	0,00	6 158,76
247	Fundos de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	964,07	1 016,01	0,00	51,94
27	Outras contas a receber e a pagar	2 028,10	36 863,81	2 028,10	36 863,81	83 401,44	126 812,61	4 530,77	47 941,94
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	5 882,86	5 882,86	0,00	0,00
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	5 882,86	5 882,86	0,00	0,00
2711047	CTEL - Companhia Tecnologias Empresa, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	459,42	459,42	0,00	0,00
2711048	Würth Portugal - Técnica de Montagem, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	490,03	490,03	0,00	0,00
2711050	A Guia Portugal - Máquinas Venda Automática, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	4 447,68	4 447,68	0,00	0,00
2711052	HOTGEST Grandinstante, Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	485,73	485,73	0,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	546,44	36 863,81	546,44	36 863,81	41 838,22	78 802,92	1 051,11	38 015,81
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	546,44	0,00	546,44	0,00	1 104,91	53,80	1 051,11	0,00
27211	Juros a Receber	432,94	0,00	432,94	0,00	937,61	0,00	937,61	0,00
27219	Outras Receitas Diferidas	113,50	0,00	113,50	0,00	167,30	53,80	113,50	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	36 863,81	0,00	36 863,81	40 733,31	78 749,12	0,00	38 015,81
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	35 607,08	0,00	35 607,08	39 097,18	74 704,26	0,00	35 607,08
27224	Eleticidade	0,00	992,73	0,00	992,73	913,32	1 906,05	0,00	992,73
27226	Projetoscentoeum, PCS Lda	0,00	264,00	0,00	264,00	0,00	1 416,00	0,00	1 416,00
27229	Outras Despesas Diferidas	0,00	0,00	0,00	0,00	722,81	722,81	0,00	0,00
278	Outros devedores e credores	1 481,66	0,00	1 481,66	0,00	35 680,36	42 126,83	3 479,66	9 926,13
2781	Fornecedores com Caucoes	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998,00	0,00	1 998,00	0,00
278101	EDP	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998,00	0,00	1 998,00	0,00
2782	Entidades do Sector Publico Administrativo	1 481,66	0,00	1 481,66	0,00	4 382,46	2 900,80	1 481,66	0,00
27821	IGFSS	1 481,66	0,00	1 481,66	0,00	4 382,46	2 900,80	1 481,66	0,00
2789	Devedores e Credores Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	29 299,90	39 226,03	0,00	9 926,13
2789009	Liga dos Amigos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 086,03	0,00	9 086,03
2789014	Recibos Verdes	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530,00	1 530,00	0,00	0,00
2789018	Ana Cristina Ferreira Teixeira (RV) - 208172300	0,00	0,00	0,00	0,00	2 839,90	2 880,00	0,00	40,10
2789019	Pedro Rodrigues de Jesus (RV) - 230967345	0,00	0,00	0,00	0,00	4 380,00	4 380,00	0,00	0,00
2789020	Amália Marlene Cardoso Alves (RV) - 240089154	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570,00	3 570,00	0,00	0,00
2789021	José Alberto de Jesus Pereira (RV) - 179288920	0,00	0,00	0,00	0,00	8 800,00	9 600,00	0,00	800,00



## Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Página: 6 de 15

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
2789022	António Alexandre M. M. Pinto (RV) - 114930007	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300,00	6 300,00
2789023	João Manuel Soares Marques (RV) - 198066683	0,00	0,00	0,00	0,00	490,00	490,00
2789024	João Pires Medicinal, Com. Produtos Incontinência	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390,00	1 390,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	12 578,47	6 010,68
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	12 578,47	6 567,79
2813	Seguros:	0,00	0,00	0,00	0,00	12 578,47	6 567,79
28131	Víatras	0,00	0,00	0,00	0,00	10 027,35	4 735,12
28132	Seguros Acidentes de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	1 892,15	940,10
28133	Multi Riscos	0,00	0,00	0,00	0,00	7 276,48	3 384,20
28134	Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	821,41	410,82
2815	Obras de Remodelação	0,00	0,00	0,00	0,00	37,31	37,31
31	Compras	478,87	90 624,42	478,87	90 624,42	2 551,12	1 275,56
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	90 624,42	0,00	90 624,42	91 120,72	91 120,72
3121	Materias Primas	0,00	79 415,37	0,00	79 415,37	90 624,42	90 624,42
31211	Generos Alimentares	0,00	79 275,30	0,00	79 275,30	79 415,37	79 415,37
31212	Especificas da Actividade Agricola e Silvicola	0,00	127,27	0,00	127,27	79 275,30	79 275,30
312121	Fertilizantes e Correctivos	0,00	19,40	0,00	19,40	127,27	127,27
312122	Sementes e Plantas	0,00	104,37	0,00	104,37	19,40	19,40
312129	Outras	0,00	3,50	0,00	3,50	104,37	104,37
31213	Especificas da Actividade Pecuaria	0,00	12,80	0,00	12,80	3,50	3,50
312131	Alimentacao para Animais	0,00	12,80	0,00	12,80	12,80	12,80
3122	Subsidiarias e de Consumo	0,00	11 209,05	0,00	11 209,05	12,80	12,80
31221	Material Clinico	0,00	740,80	0,00	740,80	11 209,05	11 209,05
31222	Material Hotelero	0,00	22,03	0,00	22,03	740,80	740,80
31223	Material Incontinência	0,00	10 446,22	0,00	10 446,22	22,03	22,03
317	Devoluções de compras	478,87	0,00	478,87	0,00	10 446,22	10 446,22
3171	Generos alimentares	478,87	0,00	478,87	0,00	496,30	496,30
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	91 319,95	89 383,31	1 936,64	0,00	496,30	496,30
331	Matérias-primas	78 936,50	78 174,26	762,24	0,00	91 319,95	89 383,31
3311	Generos Alimentares	78 796,43	78 034,19	762,24	0,00	78 936,50	78 174,26
3312	Especificos da Actividade Agricola e Silvicola	127,27	127,27	0,00	0,00	78 796,43	78 034,19
						127,27	127,27

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Página: 7 de 15

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
33121	Fertilizantes e Correctivos	19,40	19,40	0,00	19,40	19,40	0,00
33122	Sementes e Plantas	104,37	104,37	0,00	104,37	104,37	0,00
33129	Outros	3,50	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00
3313	Específicas da Actividade Pecuária	12,80	12,80	0,00	12,80	12,80	0,00
33131	Alimentacao para Animais	12,80	12,80	0,00	12,80	12,80	0,00
332	Matérias subsidiárias	12 383,45	11 209,05	1 174,40	12 383,45	11 209,05	1 174,40
3321	Material Clinico	740,80	740,80	0,00	740,80	740,80	0,00
3322	Material Hoteleiro	22,03	22,03	0,00	22,03	22,03	0,00
3323	Material Incontinência	10 446,22	10 446,22	0,00	10 446,22	10 446,22	0,00
3324	Material de Limpeza, Higiene e Conforto	1 174,40	0,00	1 174,40	1 174,40	0,00	1 174,40
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,18	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	2 893,93	0,18	2 893,75
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	2 893,93	0,18	2 893,75
41589	Fundo de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	2 893,93	0,18	2 893,75
43	Activos fixos tangíveis	0,00	81 237,13	81 237,13	2 377 692,03	1 051 839,33	1 051 839,33
432	Bens do património histórico e artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	1 549,70	0,00	1 549,70
4325	Bens móveis	0,00	0,00	0,00	1 549,70	0,00	1 549,70
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	2 376 142,33	1 051 839,33	2 376 142,33
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	1 827 648,21	0,00	1 827 648,21
433201	Edifício Lar de Idosos (PARES)	0,00	0,00	0,00	1 489 678,02	0,00	1 489 678,02
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	227 265,47	0,00	227 265,47
43322	Central Fotovoltaica	0,00	0,00	0,00	110 553,57	0,00	110 553,57
43329	Outros	0,00	0,00	0,00	151,15	0,00	151,15
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	315 653,16	0,00	315 653,16
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	50 652,17	0,00	50 652,17
43332	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducacao	0,00	0,00	0,00	2 966,23	0,00	2 966,23
43333	Equipamento Didatico	0,00	0,00	0,00	7 752,63	0,00	7 752,63
43337	Equipamento de Comunicação	0,00	0,00	0,00	7 784,50	0,00	7 784,50
43338	Equipamento PARES	0,00	0,00	0,00	84 896,83	0,00	84 896,83
433381	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	78 263,55	0,00	78 263,55
433382	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducacao	0,00	0,00	0,00	6 633,28	0,00	6 633,28

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Página: 8 de 15

		Mensal				Acumulado			
Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	161 600,80	0,00	161 600,80	0,00
4333901	Equipamento de Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	26 878,42	0,00	26 878,42	0,00
4333902	Equipamento de Lavandaria	0,00	0,00	0,00	0,00	21 748,87	0,00	21 748,87	0,00
4333903	Prateleiras de Madeira	0,00	0,00	0,00	0,00	238,74	0,00	238,74	0,00
4333904	Serviço de Faqueiro e Copos	0,00	0,00	0,00	0,00	426,72	0,00	426,72	0,00
4333905	Máquina de Lavar - Ariston	0,00	0,00	0,00	0,00	251,53	0,00	251,53	0,00
4333906	Ventilador	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050,47	0,00	1 050,47	0,00
4333907	Movel Inox	0,00	0,00	0,00	0,00	636,12	0,00	636,12	0,00
4333908	Arca Whirpool AFG 075/541 G	0,00	0,00	0,00	0,00	324,21	0,00	324,21	0,00
4333909	Panela de Pressão	0,00	0,00	0,00	0,00	274,08	0,00	274,08	0,00
4333910	Varinha Mágica c/ braço	0,00	0,00	0,00	0,00	369,11	0,00	369,11	0,00
4333911	Máquina Enceradora	0,00	0,00	0,00	0,00	1 697,49	0,00	1 697,49	0,00
4333912	Electrobomba de Gasóleo	0,00	0,00	0,00	0,00	175,00	0,00	175,00	0,00
4333913	Aquecimento Central	0,00	0,00	0,00	0,00	17 375,62	0,00	17 375,62	0,00
4333914	Gerador	0,00	0,00	0,00	0,00	15 436,50	0,00	15 436,50	0,00
4333915	Ar Condicionado	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00
4333916	Sistema de Segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	44 725,26	0,00	44 725,26	0,00
4333999	Outro Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	4 992,66	0,00	4 992,66	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	162 778,91	0,00	162 778,91	0,00
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	162 778,91	0,00	162 778,91	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	60 549,86	0,00	60 549,86	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 363,23	0,00	4 363,23	0,00
43352	Maquinas de Escritorio	0,00	0,00	0,00	0,00	603,39	0,00	603,39	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	8 759,75	0,00	8 759,75	0,00
43354	Equipamento Informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	20 375,01	0,00	20 375,01	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	17 045,09	0,00	17 045,09	0,00
4335501	Aspirador Hoover	0,00	0,00	0,00	0,00	117,67	0,00	117,67	0,00
4335502	Gestão Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	951,99	0,00	951,99	0,00
4335503	Telefones PT Conforto	0,00	0,00	0,00	0,00	214,48	0,00	214,48	0,00
4335504	Fotocopiador Lanier 6517	0,00	0,00	0,00	0,00	933,75	0,00	933,75	0,00
4335505	Projector de Slides	0,00	0,00	0,00	0,00	236,93	0,00	236,93	0,00

Balancete Geral

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
4335506	Retroprojector	0,00	0,00	0,00	0,00	309,98	0,00	309,98	0,00
4335507	Armario Contabilidade Soft	0,00	0,00	0,00	0,00	989,19	0,00	989,19	0,00
4335508	Equipamento Sonoro	0,00	0,00	0,00	0,00	1 869,73	0,00	1 869,73	0,00
4335509	Televisor Sanyo	0,00	0,00	0,00	0,00	362,94	0,00	362,94	0,00
4335510	Programa de Contabilidade	0,00	0,00	0,00	0,00	743,82	0,00	743,82	0,00
4335511	Fotocopiador Lanier LD015	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00
4335512	Minicentral Analogica Tiptel	0,00	0,00	0,00	0,00	408,61	0,00	408,61	0,00
4335513	Terminal FingerTec TA 103	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080,00	0,00	1 080,00	0,00
4335514	Relógio de Ponto	0,00	0,00	0,00	0,00	1 365,30	0,00	1 365,30	0,00
4335515	Multifuncional RICH0 MP C5000	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476,00	0,00	1 476,00	0,00
4335516	Programa Processos Clínicos	0,00	0,00	0,00	0,00	725,70	0,00	725,70	0,00
4335517	Software de escalas automáticas	0,00	0,00	0,00	0,00	4 059,00	0,00	4 059,00	0,00
43358	Equipamento Informático PARES	0,00	0,00	0,00	0,00	6 048,28	0,00	6 048,28	0,00
43359	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	3 355,11	0,00	3 355,11	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	9 512,19	0,00	9 512,19	0,00
43371	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840,02	0,00	1 840,02	0,00
433719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840,02	0,00	1 840,02	0,00
43379	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	7 672,17	0,00	7 672,17	0,00
433791	Reservatórios de água	0,00	0,00	0,00	0,00	4 853,80	0,00	4 853,80	0,00
433794	Furo de Água	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415,09	0,00	1 415,09	0,00
433795	Carpets de Borracha	0,00	0,00	0,00	0,00	383,69	0,00	383,69	0,00
433796	Desulfificadores	0,00	0,00	0,00	0,00	525,23	0,00	525,23	0,00
433797	Depósito de Gasóleo	0,00	0,00	0,00	0,00	170,14	0,00	170,14	0,00
433798	Grades em Ferro para Gáz	0,00	0,00	0,00	0,00	324,22	0,00	324,22	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	81 237,13	0,00	81 237,13	0,00	1 051 839,33	0,00	1 051 839,33
43382	Edifícios e Outras Construcoes	0,00	40 030,64	0,00	40 030,64	0,00	564 585,34	0,00	564 585,34
4338201	Edifício Lar de Idosos (PARES)	0,00	31 197,91	0,00	31 197,91	0,00	270 863,82	0,00	270 863,82
433821	Edifícios	0,00	8 832,73	0,00	8 832,73	0,00	183 016,80	0,00	183 016,80
433822	Central Fotovoltaica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 553,57	0,00	110 553,57
433829	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151,15	0,00	151,15
43383	Equipamento Basico	0,00	27 555,29	0,00	27 555,29	0,00	264 541,68	0,00	264 541,68

## Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Página: 10 de 15

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	4 944,92	0,00	4 944,92	0,00	41 539,92
433832	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	0,00	407,41	0,00	407,41	0,00	2 146,85
433833	Equipamento Didático	0,00	1 291,59	0,00	1 291,59	0,00	3 874,77
433837	Equipamento de Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 784,50
433838	Equipamento PARES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 896,83
4338381	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 263,55
4338382	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 633,28
433839	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 298,81
43384	Equipamento de Transporte	0,00	20 911,37	0,00	20 911,37	0,00	162 778,91
433841	Veículos Ligeiros	0,00	8 390,20	0,00	8 390,20	0,00	162 778,91
43385	Equipamento Administrativo	0,00	8 390,20	0,00	8 390,20	0,00	53 657,73
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	4 452,36	0,00	4 452,36	0,00	3 982,56
433852	Máquinas de Escritório	0,00	300,31	0,00	300,31	0,00	603,39
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 723,88
433854	Equipamento Informático	0,00	764,75	0,00	764,75	0,00	17 215,04
433855	Equipamento Diverso	0,00	1 319,20	0,00	1 319,20	0,00	14 729,47
433858	Equipamento Informático PARES	0,00	2 068,10	0,00	2 068,10	0,00	6 048,28
433859	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 355,11
43387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 275,67
433871	Ferramentas e Utensílios	0,00	808,64	0,00	808,64	0,00	1 840,02
4338719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840,02
433879	Outras	0,00	808,64	0,00	808,64	0,00	4 435,65
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	5 060,64	5 060,64
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	5 060,64	5 060,64
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4428	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 060,64
44283	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 060,64
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	25 230,86	1 461 547,71
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	14 920,78	0,00	14 920,78	0,00	14 920,78	661 751,80
593	Subsídios	14 920,78	0,00	14 920,78	0,00	14 920,78	611 751,80
5932	Outros	14 920,78	0,00	14 920,78	0,00	14 920,78	611 751,80

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
59328	Município de Cinães (Obra)	5 793,11	0,00	5 793,11	0,00	5 793,11	243 310,54	0,00	237 517,43
59329	PARES	9 127,67	0,00	9 127,67	0,00	9 127,67	383 362,04	0,00	374 234,37
593291	Infraestruturas	9 127,67	0,00	9 127,67	0,00	9 127,67	383 362,04	0,00	374 234,37
594	Doações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	89 383,31	0,00	89 383,31	0,00	89 383,31	0,00	89 383,31	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	78 174,26	0,00	78 174,26	0,00	78 174,26	0,00	78 174,26	0,00
6121	Matérias Primas	78 174,26	0,00	78 174,26	0,00	78 174,26	0,00	78 174,26	0,00
61211	Generos Alimentares	78 034,19	0,00	78 034,19	0,00	78 034,19	0,00	78 034,19	0,00
61212	Especificas da Actividade Agricola e Silvicola	127,27	0,00	127,27	0,00	127,27	0,00	127,27	0,00
612121	Fertilizantes e Correctivos	19,40	0,00	19,40	0,00	19,40	0,00	19,40	0,00
612122	Sementes e Plantas	104,37	0,00	104,37	0,00	104,37	0,00	104,37	0,00
612129	Outras	3,50	0,00	3,50	0,00	3,50	0,00	3,50	0,00
61213	Especificas da Actividade Pecuaria	12,80	0,00	12,80	0,00	12,80	0,00	12,80	0,00
612131	Alimentacao para Animais	12,80	0,00	12,80	0,00	12,80	0,00	12,80	0,00
614	Materiais de consumo	11 209,05	0,00	11 209,05	0,00	11 209,05	0,00	11 209,05	0,00
6144	Material Clinico	740,80	0,00	740,80	0,00	740,80	0,00	740,80	0,00
6145	Material Hoteleiro	22,03	0,00	22,03	0,00	22,03	0,00	22,03	0,00
6146	Material Incontinência	10 446,22	0,00	10 446,22	0,00	10 446,22	0,00	10 446,22	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	1 256,73	1 174,40	1 256,73	1 174,40	141 000,82	1 546,38	139 454,44	0,00
622	Serviços especializados	264,00	0,00	264,00	0,00	64 003,05	149,76	63 853,29	0,00
6221	Trabalhos especializados	264,00	0,00	264,00	0,00	19 492,96	149,76	19 343,20	0,00
6222	Publicidade e propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	110,70	0,00	110,70	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	190,65	0,00	190,65	0,00
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	0,00	30 187,50	0,00	30 187,50	0,00
6225	Comissões	0,00	0,00	0,00	0,00	282,77	0,00	282,77	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	0,00	13 738,47	0,00	13 738,47	0,00
62261	Viaturas	0,00	0,00	0,00	0,00	4 531,78	0,00	4 531,78	0,00
62262	Equipamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	6 313,24	0,00	6 313,24	0,00
62263	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	2 893,45	0,00	2 893,45	0,00
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	0,00	4 872,62	0,00	4 872,62	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	0,00	3 817,44	0,00	3 817,44	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Página: 12 de 15

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	510,54	0,00
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	0,00	394,16	0,00
6235	Material Didático	0,00	0,00	0,00	0,00	150,48	0,00
624	Energia e fluidos	992,73	0,00	992,73	0,00	41 494,73	0,00
6241	Electricidade	992,73	0,00	992,73	0,00	12 683,46	0,00
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	28 783,22	0,00
62421	Viaturas	0,00	0,00	0,00	0,00	8 895,73	0,00
62422	Gasóleo de Aquecimento	0,00	0,00	0,00	0,00	2 739,20	0,00
62423	Gás Propano a Granel	0,00	0,00	0,00	0,00	7 418,99	0,00
62424	Pellets	0,00	0,00	0,00	0,00	9 729,30	0,00
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	28,05	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	891,55	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	891,55	0,00
62511	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	891,55	0,00
626	Serviços diversos	0,00	1 174,40	0,00	1 174,40	29 738,87	1 396,62
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	4 031,18	127,92
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 836,81	0,00
62631	Automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	1 575,74	0,00
62632	Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	42,43	0,00
62633	Multi Riscos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 218,64	0,00
6265	Contencioso e notariado	0,00	0,00	0,00	0,00	15,87	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	1 174,40	0,00	1 174,40	17 505,26	1 268,70
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	5 349,75	0,00
62681	Encargos de Saude com Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	4 672,59	0,00
62683	Tratamento de Resíduos	0,00	0,00	0,00	0,00	677,16	0,00
63	Gastos com o Pessoal	35 607,08	0,00	35 607,08	0,00	285 473,06	157,10
632	Remunerações do pessoal	29 114,54	0,00	29 114,54	0,00	226 810,87	96,31
6321	Vencimentos	27 690,14	0,00	27 690,14	0,00	205 489,33	96,31
6322	Remuneracoes Adicionais	1 424,40	0,00	1 424,40	0,00	21 321,54	0,00
63227	Diuturnidades	1 184,40	0,00	1 184,40	0,00	6 970,83	0,00
63228	Outras	240,00	0,00	240,00	0,00	14 350,71	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Página: 13 de 15

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
632282	Prêmios	0,00	0,00	0,00	0,00	19,33	0,00
632283	Bolsa de Estágio	0,00	0,00	0,00	0,00	7 109,01	0,00
632286	Trabalho Noturno	0,00	0,00	0,00	0,00	5 308,64	0,00
632287	Férias não gozadas	0,00	0,00	0,00	0,00	1 553,73	0,00
632288	Direção Técnica	240,00	0,00	240,00	0,00	360,00	0,00
634	Indemnizações	0,00	0,00	0,00	0,00	455,10	0,00
635	Encargos sobre remunerações	6 492,54	0,00	6 492,54	0,00	50 345,53	0,00
6351	Segurancas Social	6 492,54	0,00	6 492,54	0,00	50 271,73	0,00
6352	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	73,80	0,01
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	0,00	0,00	0,00	7 346,51	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	515,05	0,00
6381	Formacao Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	105,00	0,00
6385	Vestuario e Calçado	0,00	0,00	0,00	0,00	135,05	0,00
6386	Higiene e Segurança no Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	275,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	81 237,11	0,00	81 237,11	0,00	81 237,11	0,00
642	Activos fixos tangíveis	81 237,11	0,00	81 237,11	0,00	81 237,11	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	40 030,62	0,00	40 030,62	0,00	40 030,62	0,00
642201	Edificio Lar de Idosos (PARES)	31 197,91	0,00	31 197,91	0,00	31 197,91	0,00
64221	Edifícios	8 832,71	0,00	8 832,71	0,00	8 832,71	0,00
6423	Equipamento Basico	27 555,29	0,00	27 555,29	0,00	27 555,29	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	4 944,92	0,00	4 944,92	0,00	4 944,92	0,00
64232	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducacao	407,41	0,00	407,41	0,00	407,41	0,00
64233	Equipamento Didatico	1 291,59	0,00	1 291,59	0,00	1 291,59	0,00
64239	Outro	20 911,37	0,00	20 911,37	0,00	20 911,37	0,00
6424	Equipamento de Transporte	8 390,20	0,00	8 390,20	0,00	8 390,20	0,00
64241	Veiculos Ligeiros	8 390,20	0,00	8 390,20	0,00	8 390,20	0,00
6425	Equipamento Administrativo	4 452,36	0,00	4 452,36	0,00	4 452,36	0,00
64251	Mobiliario e Utensilios Administrativos	300,31	0,00	300,31	0,00	300,31	0,00
64253	Mobiliario e Equipamento Social	764,75	0,00	764,75	0,00	764,75	0,00
64254	Equipamento Informatico	1 319,20	0,00	1 319,20	0,00	1 319,20	0,00
64255	Equipamento Diverso	2 068,10	0,00	2 068,10	0,00	2 068,10	0,00



Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Página: 14 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6427	Outros activos fixos tangíveis	808,64	0,00	808,64	0,00	808,64	0,00	808,64	0,00
64279	Outras Imobilizações Corpóreas	808,64	0,00	808,64	0,00	808,64	0,00	808,64	0,00
66	Perdas por reduções de justo valor	3 730,76	0,00	3 730,76	0,00	3 730,76	0,00	3 730,76	0,00
661	Em instrumentos financeiros	3 730,76	0,00	3 730,76	0,00	3 730,76	0,00	3 730,76	0,00
68	Outros gastos	0,02	0,00	0,02	0,00	4 077,35	5,26	4 072,09	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	110,63	0,00	110,63	0,00
6813	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	110,63	0,00	110,63	0,00
688	Outros	0,02	0,00	0,02	0,00	3 966,72	5,26	3 961,46	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,02	0,00	0,02	0,00	3 626,20	0,00	3 626,20	0,00
68811	Correcções de participações do ISS, IP	0,00	0,00	0,00	0,00	374,91	0,00	374,91	0,00
68812	Outras correcções de períodos anteriores	0,02	0,00	0,02	0,00	3 251,29	0,00	3 251,29	0,00
6883	Quotizações	0,00	0,00	0,00	0,00	130,00	0,00	130,00	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	210,52	5,26	205,26	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	0,00	24,00	0,00
691	Juros suportados	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	0,00	24,00	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	0,00	24,00	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	0,00	24,00	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Uteute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 419,96	0,00	251 419,96
7214	Terceira Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 182,71	0,00	240 182,71
72141	Lares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 182,71	0,00	240 182,71
72143	Apoio Domiciliario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 045,41	0,00	181 045,41
725	Serviços secundários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 137,30	0,00	59 137,30
72502	Higiene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 237,25	0,00	11 237,25
72505	Cuidados de Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 522,00	0,00	9 522,00
72506	Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26,15	0,00	26,15
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	1 481,66	0,00	1 481,66	383,16	1 689,10	0,00	1 689,10
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	1 481,66	0,00	1 481,66	383,16	291 743,31	0,00	291 360,15
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	1 481,66	0,00	1 481,66	383,16	289 548,68	0,00	289 165,52
75112	Familia e Comunidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 391,61	0,00	275 008,45
7511218	PAC - Programa Apoio Complementar POAPMC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629,60	0,00	629,60
75114	Terceira Idade	0,00	1 481,66	0,00	1 481,66	383,16	629,60	0,00	629,60
							274 762,01	0,00	274 378,85

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7511411	Lares	0,00	1 481,66	0,00	1 481,66	383,16	146 747,21	0,00	146 364,05
7511414	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 014,80	0,00	128 014,80
7515	Autarquias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00
7519	I.E.F.P Instituto de Emprego e Formação Profession	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 157,07	0,00	8 157,07
753	Doações e heranças	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 194,63	0,00	2 194,63
7531	Doações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 194,63	0,00	2 194,63
75311	Em Dinheiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 194,63	0,00	2 194,63
77	Garhos por aumentos de justo valor	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	15,75	0,00	15,75
771	Em instrumentos financeiros	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	15,75	0,00	15,75
78	Outros rendimentos	0,00	15 034,28	0,00	15 034,28	0,00	21 378,25	0,00	21 378,25
781	Rendimentos suplementares	0,00	113,50	0,00	113,50	0,00	2 156,54	0,00	2 156,54
7817	Produção Electricidade	0,00	113,50	0,00	113,50	0,00	2 156,54	0,00	2 156,54
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,22	0,00	0,22
788	Outros	0,00	14 920,78	0,00	14 920,78	0,00	19 221,49	0,00	19 221,49
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,96	0,00	12,96
78812	Outras correcções de períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,96	0,00	12,96
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	14 920,78	0,00	14 920,78	0,00	14 920,78	0,00	14 920,78
78832	Outros	0,00	14 920,78	0,00	14 920,78	0,00	14 920,78	0,00	14 920,78
7885	Restituição de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 646,68	0,00	1 646,68
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 641,07	0,00	2 641,07
788801	Injunção Penal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00
788802	Máquina de Café	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 433,65	0,00	1 433,65
788809	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	807,42	0,00	807,42
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	432,94	0,00	432,94	0,00	2 336,68	0,00	2 336,68
791	Juros obtidos	0,00	432,94	0,00	432,94	0,00	2 336,68	0,00	2 336,68
7911	De depósitos	0,00	432,94	0,00	432,94	0,00	1 154,05	0,00	1 154,05
7912	De outras aplicações de meios financeiros líquidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 182,63	0,00	1 182,63
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	25 230,86	25 230,86	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	25 230,86	25 230,86	0,00	0,00
Totais		319 964,71	319 964,71	230 581,40	230 581,40	5 935 302,31	5 935 302,31	3 831 340,78	3 831 340,78
SaldoGeral									

# BALANCETE DEPOIS DO APURAMENTO DE RESULTADOS

## Data: 24-05-2019

## Resultados / 2018

Página: 1 de 2

F3M - Information Systems, SA

Proc. por computador- VISEUGEST LDA

		Mensal				Acumulado			
Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
Totais		1 206 435,34	1 206 435,34	603 217,67	603 217,67	7 141 737,65	7 141 737,65	3 264 829,99	3 264 829,99
SaldoGeral									

## CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE TENDAIS

## Balancete Geral

## Resultados / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Página: 1 de 16

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	70 434,33	66 436,23
111	Caixa Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	70 434,33	66 436,23
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	838 790,59	784 847,69
121	Caixa Geral de Depósitos- 0252020288230	0,00	0,00	0,00	0,00	790 097,32	753 922,06
122	Programa Escolha CGD- 0252024574330	0,00	0,00	0,00	0,00	422,71	0,00
124	CGD- 0252025776830 - PARES	0,00	0,00	0,00	0,00	33 226,14	25 000,00
125	CGD- 0252026276130 - Formação	0,00	0,00	0,00	0,00	12 261,24	5 925,63
126	CGD- 0252026277930- Caução	0,00	0,00	0,00	0,00	2 783,18	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00	25 000,00
132	Depósitos a Prazo/Produtos Estruturados	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00
13204	ND nº4 - 21-04-2016 a 02-05-2019	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
13205	ND nº5 - 21-04-2016 a 03-05-2021	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
13206	ND nº6 - 21-04-2016 a 03-05-2021	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
137	CGD- 0252 020288 920 - 117	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00
138	CGD- 0252 025776 420 - 1	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00
139001	CGD - 0252 00202886033 00006	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
139002	CGD - 0252 020288 920 - 118	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	360 714,00	130 730,76
143	Outros activos e passivos financeiros (justo valor através dos	0,00	0,00	0,00	0,00	360 714,00	130 730,76
1431	Outros activos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	360 714,00	130 730,76
143101	Obrigações	0,00	0,00	0,00	0,00	69 264,00	27 158,00
1431011	OT RV 2.05% 12AGO2021	0,00	0,00	0,00	0,00	21 200,00	158,00
1431012	OT RV 2% 30NOV2021	0,00	0,00	0,00	0,00	21 064,00	0,00
1431013	Obrigações CGD 2008/2018 IEMI	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00	27 000,00
143107	Subscrição CXG SEL GLB Moderado(27/02/2017)	0,00	0,00	0,00	0,00	41 450,00	2 539,78
143108	Subscrição CXG LIQUIDEZ 29-12-2017	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00
143109	Subscrição CXG LIQUIDEZ 07-08-2018 (5,3312€)	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	1 032,98
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	276 723,81	269 529,37
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	276 723,81	269 529,37
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	276 723,81	269 529,37

F3M - Information Systems, SA

Proc. por computador- VISEUGEST LDA

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2111701	Despesas de Utentes - Farmácia e Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	19 346,06	17 758,10	1 587,96	0,00
2111702	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	61 508,16	59 720,26	1 787,90	0,00
2111703	Lar de Idosos	0,00	0,00	0,00	0,00	195 869,59	192 051,01	3 818,58	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	213 425,76	223 624,12	1 690,55	11 888,91
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	213 425,76	223 624,12	1 690,55	11 888,91
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	213 425,76	223 624,12	1 690,55	11 888,91
22111001	Intermarché- Superceifães Supermercados Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	16 581,09	17 970,25	0,00	1 389,16
22111003	Casa dos Frangos de Amarante, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	4 445,27	4 779,18	0,00	333,91
22111004	Maria Alice Correia Pereira	0,00	0,00	0,00	0,00	4 907,26	5 294,55	0,00	387,29
22111005	Leonel Gonçalves Saraiva	0,00	0,00	0,00	0,00	8 149,47	8 898,31	0,00	748,84
22111012	Extindaire, de Rui Miguel da Silva Pereira	0,00	0,00	0,00	0,00	190,65	190,65	0,00	0,00
22111014	VISEUGEST, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	4 405,75	5 082,25	0,00	676,50
22111016	Papelaria Camel's Cinfães Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	66,85	66,85	0,00	0,00
22111021	Papeliquidos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 161,41	3 309,11	0,00	147,70
22111024	Padaria Montemuro, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 391,66	1 616,30	0,00	224,64
22111027	Tecnidaire	0,00	0,00	0,00	0,00	230,00	230,00	0,00	0,00
22111031	Endesa Energia SA	0,00	0,00	0,00	0,00	9 833,66	10 746,07	0,00	912,41
22111034	João António Miranda Oliveira	0,00	0,00	0,00	0,00	515,90	515,90	0,00	0,00
22111035	Beiragel- Prod Alim Conge. SA	0,00	0,00	0,00	0,00	965,94	1 019,97	0,00	54,03
22111038	Pontolider	0,00	0,00	0,00	0,00	9 011,14	9 742,80	0,00	731,66
22111039	2007COM, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	374,55	374,55	0,00	0,00
22111043	Coelho & Dias, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	3 724,23	3 917,10	0,00	192,87
22111046	TSR- Sistemas de Informação, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	548,96	731,95	0,00	182,99
22111047	Emag- Equip. Mário Agostinho, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 225,45	1 225,45	0,00	0,00
22111048	Repsof Gás Portugal, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	7 394,99	7 394,99	0,00	0,00
22111052	Projectoscentoem, PCS, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 416,00	0,00	1 416,00	0,00
22111054	Soveco Visen- Veículos e Peças SA	0,00	0,00	0,00	0,00	461,08	461,08	0,00	0,00
22111056	Schmitt+Soehn, elevadores	0,00	0,00	0,00	0,00	1 784,91	1 784,91	0,00	0,00
22111058	EDP- Serviço Universal, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	2 096,84	1 999,94	96,90	0,00
22111060	A. Esteves, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	763,29	950,19	0,00	186,90
22111066	VimaSol- Energias Renováveis, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	12 828,90	12 828,90	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211068	Monteiro & Moreira, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	4 201,87	4 201,87	0,00	0,00
2211069	Recheio Cash & Carry	0,00	0,00	0,00	0,00	8 924,38	9 950,28	0,00	1 025,90
2211075	Exelmédica- Produtos Médico- Cirúrgicos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	330,70	165,35	165,35	0,00
2211080	Viscencerados, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	215,25	215,25	0,00	0,00
2211081	O Gaense- Comunicação e Eventos Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	110,01	110,70	0,00	0,69
2211086	MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	4 099,97	4 099,97	0,00	0,00
2211088	Fidelidade- Companhia de Seguros, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 298,15	1 298,15	0,00	0,00
2211092	Pacol - Indústria de Panificação, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 133,36	2 353,86	0,00	220,50
2211093	Cenatolim	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132,84	0,00	132,84
2211102	Voltencantada, Padarias Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 411,77	1 411,77	0,00	0,00
2211103	Farmácia Correia, Ida	0,00	0,00	0,00	0,00	80,73	131,15	0,00	50,42
2211104	Fábrica da Igreja Paroq.Freg. Ferreiros de Tendas	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006,17	1 006,17	0,00	0,00
2211105	VICTORIA - Seguros, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	456,26	456,26	0,00	0,00
2211107	Viveiros do Campo, Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	104,37	104,37	0,00	0,00
2211109	DESINFEST DOURO de Helder Fernando Rocha	0,00	0,00	0,00	0,00	246,00	246,00	0,00	0,00
2211110	TALHO CLAUDINO de Claudino da Silva Gomes	0,00	0,00	0,00	0,00	5 561,24	6 175,80	0,00	614,56
2211112	LUSITANIA, Companhia de Seguros, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	8 814,33	9 065,53	0,00	251,20
2211113	Qual in Consultores, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	4 495,83	5 172,83	0,00	677,00
2211115	EDP Comercial, A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 757,13	2 850,31	0,00	93,18
2211116	QTEC - Qualynspect, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	768,75	768,75	0,00	0,00
2211125	Litonor, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	520,21	520,22	0,00	0,01
2211126	Frescos & Cª - João Ferreira & Irmão, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 725,72	2 725,72	0,00	0,00
2211129	medimarco - serviços médicos	0,00	0,00	0,00	0,00	275,00	275,00	0,00	0,00
2211131	Ambimed	0,00	0,00	0,00	0,00	675,26	731,69	0,00	56,43
2211132	Instituto de Soldadura e Qualidade	0,00	0,00	0,00	0,00	270,30	270,30	0,00	0,00
2211133	HOTGEST Grandinstante, Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	407,38	407,38	0,00	0,00
2211141	Padaria Rabima, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	24,75	37,60	0,00	12,85
2211142	Fernando Pereira Botelho	0,00	0,00	0,00	0,00	4 624,37	5 002,81	0,00	378,44
2211146	Visipapel, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370,76	1 508,37	0,00	137,61
2211148	Inovagera- Tecnologias e Sistemas de Energia, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	763,46	925,82	0,00	162,36
2211149	Conforlife, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	11 498,30	12 563,65	0,00	1 065,35



		Mensal				Acumulado			
Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211150	Talho Cinfânense	0,00	0,00	0,00	0,00	6 945,91	7 598,78	0,00	652,87
2211151	Parcela Inteligente Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	10 282,67	10 282,67	0,00	0,00
2211152	Sérgio de Almeida Lemos	0,00	0,00	0,00	0,00	874,62	874,62	0,00	0,00
2211153	Lets Care Health Citizen, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	12 287,70	12 287,70	0,00	0,00
2211154	CEIB-Informática e Comunicações, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	249,86	249,86	0,00	0,00
2211155	CTMAGOM, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 268,38	1 268,38	0,00	0,00
2211156	Nos Comunicações SA	0,00	0,00	0,00	0,00	152,36	140,06	12,30	0,00
2211157	Petroalva - Soc. Combustíveis e Lubrificantes, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00
2211158	União Distrital de Viseu das IPSS	0,00	0,00	0,00	0,00	130,00	130,00	0,00	0,00
2211159	A Guia Portugal - Máquinas Venda Automática, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 213,65	2 213,65	0,00	0,00
2211160	Umombroamigo - Sociedade Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	101,18	101,18	0,00	0,00
2211161	João Pires Medicinal, Com. Produtos Incontinência	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060,40	1 248,20	0,00	187,80
2211162	Previne - Prevenção, Higiene e Saúde, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	393,60	393,60	0,00	0,00
2211163	Glorious Precision, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 365,02	2 365,02	0,00	0,00
2211164	Bovisil - Máquinas & Serviços, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	313,86	313,86	0,00	0,00
2211165	Leroy Merlin - Bricolage, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	446,50	446,50	0,00	0,00
2211166	Alcatifex - Tapeçarias e Passadeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	266,11	266,11	0,00	0,00
2211167	Maria do Céu da Rocha Correia - Agricultura	0,00	0,00	0,00	0,00	99,64	99,64	0,00	0,00
2211168	Loja das Fardas, Isabel M. Castanheira S. Almeida	0,00	0,00	0,00	0,00	135,05	135,05	0,00	0,00
2211169	Casa das Matrículas de Viseu, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	390,00	390,00	0,00	0,00
2211170	Karin & Rodrigues, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	112,50	112,50	0,00	0,00
2211171	LDL Combustíveis, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	939,20	939,20	0,00	0,00
2211199	Fornecedor Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950,52	3 950,52	0,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	192 553,36	209 536,02	0,00	16 982,66
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	192 553,36	209 536,02	0,00	16 982,66
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	192 553,36	209 536,02	0,00	16 982,66
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	92 901,21	98 085,95	2 632,26	7 817,00
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	10 730,96	12 337,26	0,00	1 606,30
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	7 937,00	9 168,00	0,00	1 231,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	0,00	2 793,96	3 169,26	0,00	375,30
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	6 217,61	3 585,35	2 632,26	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	6 217,61	3 585,35	2 632,26	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	74 988,57	81 147,33	0,00	6 158,76
247	Fundos de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	964,07	1 016,01	0,00	51,94
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	83 401,44	126 812,61	4 530,77	47 941,94
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	5 882,86	5 882,86	0,00	0,00
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	5 882,86	5 882,86	0,00	0,00
2711047	CTEL - Companhia Tecnologias Empresa, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	459,42	459,42	0,00	0,00
2711048	Würth Portugal - Técnica de Montagem, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	490,03	490,03	0,00	0,00
2711050	A Guia Portugal - Máquinas Venda Automática, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	4 447,68	4 447,68	0,00	0,00
2711052	HOTGEST Grandinstante, Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	485,73	485,73	0,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	0,00	0,00	0,00	41 838,22	78 802,92	1 051,11	38 015,81
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 104,91	53,80	1 051,11	0,00
27211	Juros a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00	937,61	0,00	937,61	0,00
27219	Outras Receitas Diferidas	0,00	0,00	0,00	0,00	167,30	53,80	113,50	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	40 733,31	78 749,12	0,00	38 015,81
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	0,00	0,00	0,00	39 097,18	74 704,26	0,00	35 607,08
27224	Electricidade	0,00	0,00	0,00	0,00	913,32	1 906,05	0,00	992,73
27226	Projetoscentoeum, PCS Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 416,00	0,00	1 416,00
27229	Outras Despesas Diferidas	0,00	0,00	0,00	0,00	722,81	722,81	0,00	0,00
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	35 680,36	42 126,83	3 479,66	9 926,13
2781	Fornecedores com Caucoes	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998,00	0,00	1 998,00	0,00
278101	EDP	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998,00	0,00	1 998,00	0,00
2782	Entidades do Sector Publico Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	4 382,46	2 900,80	1 481,66	0,00
27821	IGFSS	0,00	0,00	0,00	0,00	4 382,46	2 900,80	1 481,66	0,00
2789	Devedores e Credores Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	29 299,90	39 226,03	0,00	9 926,13
2789009	Liga dos Amigos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 086,03	0,00	9 086,03
2789014	Recibos Verdes	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530,00	1 530,00	0,00	0,00
2789018	Ana Cristina Ferreira Teixeira (RV) - 208172300	0,00	0,00	0,00	0,00	2 839,90	2 880,00	0,00	40,10
2789019	Pedro Rodrigues de Jesus (RV) - 230967345	0,00	0,00	0,00	0,00	4 380,00	4 380,00	0,00	0,00
2789020	Amália Marlene Cardoso Alves (RV) - 240089154	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570,00	3 570,00	0,00	0,00
2789021	José Alberto de Jesus Pereira (RV) - 179288920	0,00	0,00	0,00	0,00	8 800,00	9 600,00	0,00	800,00

Balancete Geral

Resultados / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Página: 6 de 16

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
2789022	António Alexandre M. M. Pinto (RV) - 114930007	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300,00	6 300,00
2789023	João Manuel Soares Marques (RV) - 198066683	0,00	0,00	0,00	0,00	490,00	490,00
2789024	João Pires Medicinal, Com. Produtos Incontinência	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390,00	1 390,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	12 578,47	6 010,68
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	12 578,47	6 567,79
2813	Seguros:	0,00	0,00	0,00	0,00	12 578,47	6 567,79
28131	Viaturas	0,00	0,00	0,00	0,00	10 027,35	4 735,12
28132	Seguros Acidentes de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	1 892,15	940,10
28133	Multi Riscos	0,00	0,00	0,00	0,00	7 276,48	3 384,20
28134	Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	821,41	410,82
2815	Obras de Remodelação	0,00	0,00	0,00	0,00	37,31	0,00
31	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00	2 551,12	1 275,56
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	91 120,72	91 120,72
3121	Materias Primas	0,00	0,00	0,00	0,00	90 624,42	90 624,42
31211	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	79 415,37	79 415,37
31212	Especificas da Actividade Agricola e Silvicola	0,00	0,00	0,00	0,00	79 275,30	79 275,30
312121	Fertilizantes e Correctivos	0,00	0,00	0,00	0,00	127,27	127,27
312122	Sementes e Plantas	0,00	0,00	0,00	0,00	19,40	19,40
312129	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	104,37	104,37
31213	Especificas da Actividade Pecuaria	0,00	0,00	0,00	0,00	3,50	3,50
312131	Alimentacao para Animais	0,00	0,00	0,00	0,00	12,80	12,80
3122	Subsidiarias e de Consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	12,80	12,80
31221	Material Clinico	0,00	0,00	0,00	0,00	11 209,05	11 209,05
31222	Material Hoteleiro	0,00	0,00	0,00	0,00	740,80	740,80
31223	Material Incontinência	0,00	0,00	0,00	0,00	22,03	22,03
317	Devoluções de compras	0,00	0,00	0,00	0,00	10 446,22	10 446,22
3171	Generos alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	496,30	496,30
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	496,30	496,30
331	Matérias-primas	0,00	0,00	0,00	0,00	91 319,95	89 383,31
3311	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	78 936,50	78 174,26
3312	Especificos da Actividade Agricola e Silvicola	0,00	0,00	0,00	0,00	78 796,43	78 034,19
		0,00	0,00	0,00	0,00	127,27	127,27

## Balancete Geral

## Resultados / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Página: 7 de 16

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
33121	Fertilizantes e Correctivos	0,00	0,00	0,00	0,00	19,40	19,40	0,00	0,00
33122	Sementes e Plantas	0,00	0,00	0,00	0,00	104,37	104,37	0,00	0,00
33129	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	3,50	3,50	0,00	0,00
3313	Especificas da Actividade Pecuaria	0,00	0,00	0,00	0,00	12,80	12,80	0,00	0,00
33131	Alimentacao para Animais	0,00	0,00	0,00	0,00	12,80	12,80	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	0,00	0,00	0,00	0,00	12 383,45	11 209,05	1 174,40	0,00
3321	Material Clinico	0,00	0,00	0,00	0,00	740,80	740,80	0,00	0,00
3322	Material Hoteleiro	0,00	0,00	0,00	0,00	22,03	22,03	0,00	0,00
3323	Material Incontinência	0,00	0,00	0,00	0,00	10 446,22	10 446,22	0,00	0,00
3324	Material de Limpeza, Higiene e Conforto	0,00	0,00	0,00	0,00	1 174,40	0,00	1 174,40	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 893,93	0,18	2 893,75	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 893,93	0,18	2 893,75	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 893,93	0,18	2 893,75	0,00
41589	Fundo de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	2 893,93	0,18	2 893,75	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	2 377 692,03	1 051 839,33	2 377 692,03	1 051 839,33
432	Bens do património histórico e artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	1 549,70	0,00	1 549,70	0,00
4325	Bens móveis	0,00	0,00	0,00	0,00	1 549,70	0,00	1 549,70	0,00
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	2 376 142,33	1 051 839,33	2 376 142,33	1 051 839,33
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	1 827 648,21	0,00	1 827 648,21	0,00
433201	Edificio Lar de Idosos (PARES)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 489 678,02	0,00	1 489 678,02	0,00
43321	Edificios	0,00	0,00	0,00	0,00	227 265,47	0,00	227 265,47	0,00
43322	Central Fotovoltaica	0,00	0,00	0,00	0,00	110 553,57	0,00	110 553,57	0,00
43329	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	151,15	0,00	151,15	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	315 653,16	0,00	315 653,16	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	50 652,17	0,00	50 652,17	0,00
43332	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducacao	0,00	0,00	0,00	0,00	2 966,23	0,00	2 966,23	0,00
43333	Equipamento Didatico	0,00	0,00	0,00	0,00	7 752,63	0,00	7 752,63	0,00
43337	Equipamento de Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	7 784,50	0,00	7 784,50	0,00
43338	Equipamento PARES	0,00	0,00	0,00	0,00	84 896,83	0,00	84 896,83	0,00
433381	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	78 263,55	0,00	78 263,55	0,00
433382	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducacao	0,00	0,00	0,00	0,00	6 633,28	0,00	6 633,28	0,00

Balancete Geral

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	161 600,80	0,00	161 600,80	0,00
4333901	Equipamento de Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	26 878,42	0,00	26 878,42	0,00
4333902	Equipamento de Lavandaria	0,00	0,00	0,00	0,00	21 748,87	0,00	21 748,87	0,00
4333903	Prateleiras de Madeira	0,00	0,00	0,00	0,00	238,74	0,00	238,74	0,00
4333904	Serviço de Faqueiro e Copos	0,00	0,00	0,00	0,00	426,72	0,00	426,72	0,00
4333905	Maquina de Lavar - Ariston	0,00	0,00	0,00	0,00	251,53	0,00	251,53	0,00
4333906	Ventilador	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050,47	0,00	1 050,47	0,00
4333907	Movel Inox	0,00	0,00	0,00	0,00	636,12	0,00	636,12	0,00
4333908	Arca Whirlpool AFG 075/541 G	0,00	0,00	0,00	0,00	324,21	0,00	324,21	0,00
4333909	Pancla de Pressão	0,00	0,00	0,00	0,00	274,08	0,00	274,08	0,00
4333910	Varinha Mágica c/ braço	0,00	0,00	0,00	0,00	369,11	0,00	369,11	0,00
4333911	Máquina Enceradora	0,00	0,00	0,00	0,00	1 697,49	0,00	1 697,49	0,00
4333912	Electrobomba de Gasóleo	0,00	0,00	0,00	0,00	175,00	0,00	175,00	0,00
4333913	Aquecimento Central	0,00	0,00	0,00	0,00	17 375,62	0,00	17 375,62	0,00
4333914	Gerador	0,00	0,00	0,00	0,00	15 436,50	0,00	15 436,50	0,00
4333915	Ar Condicionado	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00
4333916	Sistema de Segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	44 725,26	0,00	44 725,26	0,00
4333999	Outro Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	4 992,66	0,00	4 992,66	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	162 778,91	0,00	162 778,91	0,00
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	162 778,91	0,00	162 778,91	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	60 549,86	0,00	60 549,86	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 363,23	0,00	4 363,23	0,00
43352	Maquinas de Escritorio	0,00	0,00	0,00	0,00	603,39	0,00	603,39	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	8 759,75	0,00	8 759,75	0,00
43354	Equipamento Informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	20 375,01	0,00	20 375,01	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	17 045,09	0,00	17 045,09	0,00
4335501	Aspirador Hoover	0,00	0,00	0,00	0,00	117,67	0,00	117,67	0,00
4335502	Gestão Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	951,99	0,00	951,99	0,00
4335503	Telefones PT Conforto	0,00	0,00	0,00	0,00	214,48	0,00	214,48	0,00
4335504	Fotocopiador Lanier 6517	0,00	0,00	0,00	0,00	933,75	0,00	933,75	0,00
4335505	Projector de Sliaides	0,00	0,00	0,00	0,00	236,93	0,00	236,93	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
4335506	Retroprojector	0,00	0,00	0,00	0,00	309,98	0,00	309,98	0,00
4335507	Armario Contabilidade Soft	0,00	0,00	0,00	0,00	989,19	0,00	989,19	0,00
4335508	Equipamento Sonoro	0,00	0,00	0,00	0,00	1 869,73	0,00	1 869,73	0,00
4335509	Televisor Sanyo	0,00	0,00	0,00	0,00	362,94	0,00	362,94	0,00
4335510	Programa de Contabilidade	0,00	0,00	0,00	0,00	743,82	0,00	743,82	0,00
4335511	Fotocopiador Lanier LD015	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00
4335512	Minicentral Analogica Tiptel	0,00	0,00	0,00	0,00	408,61	0,00	408,61	0,00
4335513	Terminal FingerTec TA 103	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080,00	0,00	1 080,00	0,00
4335514	Relógio de Ponto	0,00	0,00	0,00	0,00	1 365,30	0,00	1 365,30	0,00
4335515	Multifuncional RICHOP MP C5000	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476,00	0,00	1 476,00	0,00
4335516	Programa Processos Clinicos	0,00	0,00	0,00	0,00	725,70	0,00	725,70	0,00
4335517	Software de escalas automáticas	0,00	0,00	0,00	0,00	4 059,00	0,00	4 059,00	0,00
43358	Equipamento Informático PARES	0,00	0,00	0,00	0,00	6 048,28	0,00	6 048,28	0,00
43359	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	3 355,11	0,00	3 355,11	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	9 512,19	0,00	9 512,19	0,00
43371	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840,02	0,00	1 840,02	0,00
433719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840,02	0,00	1 840,02	0,00
43379	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	7 672,17	0,00	7 672,17	0,00
433791	Reservatórios de água	0,00	0,00	0,00	0,00	4 853,80	0,00	4 853,80	0,00
433794	Furo de Água	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415,09	0,00	1 415,09	0,00
433795	Carpetes de Borracha	0,00	0,00	0,00	0,00	383,69	0,00	383,69	0,00
433796	Desudificadores	0,00	0,00	0,00	0,00	525,23	0,00	525,23	0,00
433797	Depósito de Gasóleo	0,00	0,00	0,00	0,00	170,14	0,00	170,14	0,00
433798	Grades em Ferro para Gáz	0,00	0,00	0,00	0,00	324,22	0,00	324,22	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051 839,33	0,00	1 051 839,33
43382	Edifícios e Outras Construcões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	564 585,34	0,00	564 585,34
4338201	Edifício Lar de Idosos (PARES)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 863,82	0,00	270 863,82
433821	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183 016,80	0,00	183 016,80
433822	Central Fotovoltaica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 553,57	0,00	110 553,57
433829	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151,15	0,00	151,15
43383	Equipamento Basico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 541,68	0,00	264 541,68

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 539,92
433832	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 146,85
433833	Equipamento Didático	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 874,77
433837	Equipamento de Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 784,50
433838	Equipamento PARES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 896,83
4338381	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 263,55
4338382	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 633,28
433839	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 298,81
43384	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 778,91
433841	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 778,91
43385	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 657,73
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 982,56
433852	Máquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	603,39
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 723,88
433854	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 215,04
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 729,47
433858	Equipamento Informático PARES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 048,28
433859	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 355,11
43387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 275,67
433871	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840,02
4338719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840,02
433879	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 435,65
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	5 060,64	5 060,64
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	5 060,64	5 060,64
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	5 060,64	5 060,64
4428	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	5 060,64	0,00
44283	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 060,64
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	25 230,86	1 486 778,57
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	14 920,78	661 751,80
593	Subsídios	0,00	0,00	0,00	0,00	14 920,78	611 751,80
5932	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	14 920,78	611 751,80

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
59328	Município de Cinfães (Obra)	0,00	0,00	0,00	0,00	5 793,11	243 310,54
59329	PARES	0,00	0,00	0,00	0,00	9 127,67	383 362,04
593291	Infraestruturas	0,00	0,00	0,00	0,00	9 127,67	383 362,04
594	Doações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	89 383,31	0,00	89 383,31	89 383,31	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	78 174,26	0,00	78 174,26	78 174,26	0,00
6121	Matérias Primas	0,00	78 174,26	0,00	78 174,26	78 174,26	0,00
61211	Generos Alimentares	0,00	78 034,19	0,00	78 034,19	78 034,19	0,00
61212	Específicas da Actividade Agrícola e Silvícola	0,00	127,27	0,00	127,27	127,27	0,00
612121	Fertilizantes e Correctivos	0,00	19,40	0,00	19,40	19,40	0,00
612122	Sementes e Plantas	0,00	104,37	0,00	104,37	104,37	0,00
612129	Outras	0,00	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00
61213	Específicas da Actividade Pecuária	0,00	12,80	0,00	12,80	12,80	0,00
612131	Alimentacao para Animais	0,00	12,80	0,00	12,80	12,80	0,00
614	Matérias de consumo	0,00	11 209,05	0,00	11 209,05	11 209,05	0,00
6144	Material Clínico	0,00	740,80	0,00	740,80	740,80	0,00
6145	Material Hoteleiro	0,00	22,03	0,00	22,03	22,03	0,00
6146	Material Incontinência	0,00	10 446,22	0,00	10 446,22	10 446,22	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	139 454,44	0,00	139 454,44	141 000,82	0,00
622	Serviços especializados	0,00	63 853,29	0,00	63 853,29	64 003,05	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	19 343,20	0,00	19 343,20	19 492,96	0,00
6222	Publicidade e propaganda	0,00	110,70	0,00	110,70	110,70	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	190,65	0,00	190,65	190,65	0,00
6224	Honorários	0,00	30 187,50	0,00	30 187,50	30 187,50	0,00
6225	Comissões	0,00	282,77	0,00	282,77	282,77	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	13 738,47	0,00	13 738,47	13 738,47	0,00
62261	Viaturas	0,00	4 531,78	0,00	4 531,78	4 531,78	0,00
62262	Equipamentos	0,00	6 313,24	0,00	6 313,24	6 313,24	0,00
62263	Edifícios	0,00	2 893,45	0,00	2 893,45	2 893,45	0,00
623	Materiais	0,00	4 872,62	0,00	4 872,62	4 872,62	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	3 817,44	0,00	3 817,44	3 817,44	0,00



Balancete Geral

Resultados / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Página: 12 de 16

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
6233	Material de escritório	0,00	510,54	0,00	510,54	510,54	510,54
6234	Artigos para oferta	0,00	394,16	0,00	394,16	394,16	394,16
6235	Material Didático	0,00	150,48	0,00	150,48	150,48	150,48
624	Energia e fluidos	0,00	41 494,73	0,00	41 494,73	41 494,73	41 494,73
6241	Electricidade	0,00	12 683,46	0,00	12 683,46	12 683,46	12 683,46
6242	Combustíveis	0,00	28 783,22	0,00	28 783,22	28 783,22	28 783,22
62421	Viaturas	0,00	8 895,73	0,00	8 895,73	8 895,73	8 895,73
62422	Gasóleo de Aquecimento	0,00	2 739,20	0,00	2 739,20	2 739,20	2 739,20
62423	Gás Propano a Granel	0,00	7 418,99	0,00	7 418,99	7 418,99	7 418,99
62424	Pellets	0,00	9 729,30	0,00	9 729,30	9 729,30	9 729,30
6248	Outros	0,00	28,05	0,00	28,05	28,05	28,05
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	891,55	0,00	891,55	891,55	891,55
6251	Deslocações e estadas	0,00	891,55	0,00	891,55	891,55	891,55
62511	Pessoal	0,00	891,55	0,00	891,55	891,55	891,55
626	Serviços diversos	0,00	28 342,25	0,00	28 342,25	29 738,87	29 738,87
6262	Comunicação	0,00	3 903,26	0,00	3 903,26	4 031,18	4 031,18
6263	Seguros	0,00	2 836,81	0,00	2 836,81	2 836,81	2 836,81
62631	Automóvel	0,00	1 575,74	0,00	1 575,74	1 575,74	1 575,74
62632	Acidentes Pessoais	0,00	42,43	0,00	42,43	42,43	42,43
62633	Mult Riscos	0,00	1 218,64	0,00	1 218,64	1 218,64	1 218,64
6265	Contencioso e notariado	0,00	15,87	0,00	15,87	15,87	15,87
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	16 236,56	0,00	16 236,56	17 505,26	17 505,26
6268	Outros serviços	0,00	5 349,75	0,00	5 349,75	5 349,75	5 349,75
62681	Encargos de Saude com Utentes	0,00	4 672,59	0,00	4 672,59	4 672,59	4 672,59
62683	Tratamento de Resíduos	0,00	677,16	0,00	677,16	677,16	677,16
63	Gastos com o Pessoal	0,00	285 315,96	0,00	285 315,96	285 473,06	285 473,06
632	Remunerações do pessoal	0,00	226 714,56	0,00	226 714,56	226 810,87	226 810,87
6321	Vencimentos	0,00	205 393,02	0,00	205 393,02	205 489,33	205 489,33
6322	Remuneracoes Adicionais	0,00	21 321,54	0,00	21 321,54	21 321,54	21 321,54
63227	Diuturnidades	0,00	6 970,83	0,00	6 970,83	6 970,83	6 970,83
63228	Outras	0,00	14 350,71	0,00	14 350,71	14 350,71	14 350,71

Resultados / 2018

Balancete Geral

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
632282	Prémios	0,00	19,33	0,00	19,33	19,33	0,00
632283	Bolsa de Estágio	0,00	7 109,01	0,00	7 109,01	7 109,01	0,00
632286	Trabalho Noturno	0,00	5 308,64	0,00	5 308,64	5 308,64	0,00
632287	Férias não gozadas	0,00	1 553,73	0,00	1 553,73	1 553,73	0,00
632288	Direção Técnica	0,00	360,00	0,00	360,00	360,00	0,00
634	Indemnizações	0,00	455,10	0,00	455,10	455,10	0,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	50 284,74	0,00	50 284,74	50 345,53	0,00
6351	Segurancas Social	0,00	50 210,95	0,00	50 210,95	50 271,73	0,00
6352	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	0,00	73,79	0,00	73,79	73,80	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	7 346,51	0,00	7 346,51	7 346,51	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	515,05	0,00	515,05	515,05	0,00
6381	Formacao Profissional	0,00	105,00	0,00	105,00	105,00	0,00
6385	Vestuário e Calçado	0,00	135,05	0,00	135,05	135,05	0,00
6386	Higiene e Segurança no Trabalho	0,00	275,00	0,00	275,00	275,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	81 237,11	0,00	81 237,11	81 237,11	0,00
642	Activos fixos tangíveis	0,00	81 237,11	0,00	81 237,11	81 237,11	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	0,00	40 030,62	0,00	40 030,62	40 030,62	0,00
642201	Edificio Lar de Idosos (PARES)	0,00	31 197,91	0,00	31 197,91	31 197,91	0,00
64221	Edifícios	0,00	8 832,71	0,00	8 832,71	8 832,71	0,00
6423	Equipamento Basico	0,00	27 555,29	0,00	27 555,29	27 555,29	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	4 944,92	0,00	4 944,92	4 944,92	0,00
64232	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducao	0,00	407,41	0,00	407,41	407,41	0,00
64233	Equipamento Didatico	0,00	1 291,59	0,00	1 291,59	1 291,59	0,00
64239	Outro	0,00	20 911,37	0,00	20 911,37	20 911,37	0,00
6424	Equipamento de Transporte	0,00	8 390,20	0,00	8 390,20	8 390,20	0,00
64241	Veiculos Ligeiros	0,00	8 390,20	0,00	8 390,20	8 390,20	0,00
6425	Equipamento Administrativo	0,00	4 452,36	0,00	4 452,36	4 452,36	0,00
64251	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	300,31	0,00	300,31	300,31	0,00
64253	Mobiliario e Equipamento Social	0,00	764,75	0,00	764,75	764,75	0,00
64254	Equipamento Informatico	0,00	1 319,20	0,00	1 319,20	1 319,20	0,00
64255	Equipamento Diverso	0,00	2 068,10	0,00	2 068,10	2 068,10	0,00

## Balancete Geral

## Resultados / 2018

Data: 24-05-2019

(Valores em Euros)

Página: 14 de 16

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
6427	Outros activos fixos tangíveis	0,00	808,64	0,00	808,64	808,64	808,64
64279	Outras Imobilizações Corpóreas	0,00	808,64	0,00	808,64	808,64	808,64
66	Perdas por reduções de justo valor	0,00	3 730,76	0,00	3 730,76	3 730,76	3 730,76
661	Em instrumentos financeiros	0,00	3 730,76	0,00	3 730,76	3 730,76	3 730,76
68	Outros gastos	0,00	4 072,09	0,00	4 072,09	4 077,35	4 077,35
681	Impostos	0,00	110,63	0,00	110,63	110,63	110,63
6813	Taxas	0,00	110,63	0,00	110,63	110,63	110,63
688	Outros	0,00	3 961,46	0,00	3 961,46	3 966,72	3 966,72
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	3 626,20	0,00	3 626,20	3 626,20	3 626,20
68811	Correcções de participações do ISS, IP	0,00	374,91	0,00	374,91	374,91	374,91
68812	Outras correcções de períodos anteriores	0,00	3 251,29	0,00	3 251,29	3 251,29	3 251,29
6883	Quotizações	0,00	130,00	0,00	130,00	130,00	130,00
6888	Outros não especificados	0,00	205,26	0,00	205,26	210,52	210,52
69	Gastos de financiamento	0,00	24,00	0,00	24,00	24,00	24,00
691	Juros suportados	0,00	24,00	0,00	24,00	24,00	24,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	0,00	24,00	0,00	24,00	24,00	24,00
72	Prestações de serviços	251 419,96	0,00	251 419,96	0,00	251 419,96	251 419,96
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	240 182,71	0,00	240 182,71	0,00	240 182,71	240 182,71
7214	Terceira Idade	240 182,71	0,00	240 182,71	0,00	240 182,71	240 182,71
72141	Lares	181 045,41	0,00	181 045,41	0,00	181 045,41	181 045,41
72143	Apoio Domiciliário	59 137,30	0,00	59 137,30	0,00	59 137,30	59 137,30
725	Serviços secundários	11 237,25	0,00	11 237,25	0,00	11 237,25	11 237,25
72502	Higiene	9 522,00	0,00	9 522,00	0,00	9 522,00	9 522,00
72505	Cuidados de Saúde	26,15	0,00	26,15	0,00	26,15	26,15
72506	Transporte	1 689,10	0,00	1 689,10	0,00	1 689,10	1 689,10
75	Subsídios, doações e legados à exploração	291 360,15	0,00	291 360,15	0,00	291 743,31	291 743,31
751	Subsídios das Entidades Públicas	289 165,52	0,00	289 165,52	0,00	289 548,68	289 548,68
7511	ISS, IP - Centro Distrital	275 008,45	0,00	275 008,45	0,00	275 391,61	275 391,61
75112	Família e Comunidade	629,60	0,00	629,60	0,00	629,60	629,60
7511218	PAC - Programa Apoio Complementar POAPMC	629,60	0,00	629,60	0,00	629,60	629,60
75114	Terceira Idade	274 378,85	0,00	274 378,85	0,00	274 762,01	274 762,01

## Resultados / 2018

(Valores em Euros)

Página: 15 de 16

## Balancete Geral

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
7511411	Lares	146 364,05	0,00	146 364,05	146 747,21	0,00	146 747,21
7511414	Apoio Domiciliário	128 014,80	0,00	128 014,80	128 014,80	0,00	128 014,80
7515	Autarquias	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00
7519	I.E.F.P Instituto de Emprego e Formação Profissional	8 157,07	0,00	8 157,07	8 157,07	0,00	8 157,07
753	Doações e heranças	2 194,63	0,00	2 194,63	2 194,63	0,00	2 194,63
7531	Doações	2 194,63	0,00	2 194,63	2 194,63	0,00	2 194,63
75311	Em Dinheiro	2 194,63	0,00	2 194,63	2 194,63	0,00	2 194,63
77	Ganhos por aumentos de justo valor	15,75	0,00	15,75	15,75	0,00	15,75
771	Em instrumentos financeiros	15,75	0,00	15,75	15,75	0,00	15,75
78	Outros rendimentos	21 378,25	0,00	21 378,25	21 378,25	0,00	21 378,25
781	Rendimentos suplementares	2 156,54	0,00	2 156,54	2 156,54	0,00	2 156,54
7817	Produção Electricidade	2 156,54	0,00	2 156,54	2 156,54	0,00	2 156,54
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,22	0,00	0,22	0,22	0,00	0,22
788	Outros	19 221,49	0,00	19 221,49	19 221,49	0,00	19 221,49
7881	Correções relativas a períodos anteriores	12,96	0,00	12,96	12,96	0,00	12,96
78812	Outras correções de períodos anteriores	12,96	0,00	12,96	12,96	0,00	12,96
7883	Imputação de subsídios para investimentos	14 920,78	0,00	14 920,78	14 920,78	0,00	14 920,78
78832	Outros	14 920,78	0,00	14 920,78	14 920,78	0,00	14 920,78
7885	Restituição de impostos	1 646,68	0,00	1 646,68	1 646,68	0,00	1 646,68
7888	Outros não especificados	2 641,07	0,00	2 641,07	2 641,07	0,00	2 641,07
788801	Injunção Penal	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00	400,00
788802	Máquina de Café	1 433,65	0,00	1 433,65	1 433,65	0,00	1 433,65
788809	Outros	807,42	0,00	807,42	807,42	0,00	807,42
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	2 336,68	0,00	2 336,68	2 336,68	0,00	2 336,68
791	Juros obtidos	2 336,68	0,00	2 336,68	2 336,68	0,00	2 336,68
7911	De depósitos	1 154,05	0,00	1 154,05	1 154,05	0,00	1 154,05
7912	De outras aplicações de meios financeiros líquidos	1 182,63	0,00	1 182,63	1 182,63	0,00	1 182,63
81	Resultado líquido do período	639 924,55	603 217,67	36 706,88	665 155,41	36 706,88	628 448,53
811	Resultado antes de impostos	603 217,67	603 217,67	0,00	603 217,67	0,00	603 217,67
818	Resultado líquido	36 706,88	0,00	36 706,88	61 937,74	36 706,88	25 230,86
Totais		1 206 435,34	1 206 435,34	603 217,67	7 141 737,65	7 141 737,65	3 264 829,99

(Valores em Euros)

		Mensal				Acumulado	
Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
Saldo Geral							

# ATAS DE APROVAÇÃO DE CONTAS