



APRESENTAÇÃO DE CONTAS

ANO 2017

OS MALMEQUERES – CENTRO DE OCUPAÇÃO PERMANENTE DE LEIRIA

Balço individual em 31/12/2017

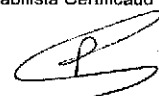
Euros

RUBRICAS	Notas	Períodos	
		31.12.2017	31.12.2016
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis			
Bens do património histórico e cultural			
Outros ativos fixos tangíveis	5	163 214,03	174 564,10
Trespasse (Goodwill)			
Ativos intangíveis			
Investimentos em curso	5	29 172,51	212,28
Ativos biológicos			
Investimentos financeiros			
Fundadores / patrocinadores/doadores/associados/membros			
		192 386,54	174 776,38
Ativo corrente:			
Inventários			
Cientes e utentes	12	45,00	42,50
Adiantamento a fornecedores			
Estado e outros entes públicos			
Fundadores / patrocinadores/doadores/associados/membros			
Outras contas a receber	12	10.039,09	4 396,24
Diferimentos	12	1.221,96	1 149,38
Outros ativos financeiros	12	6.000,00	2 000,00
Caixa e depósitos bancários	12	56.488,21	26 006,30
		73 794,26	33 594,42
Total do ativo		266 180,80	208 370,80
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	12	610,89	610,89
Excedentes técnicos			
Reservas legais			
Resultados transitados	12	103 961,08	101 471,63
Excedentes de revalorização de ativos fixos tangíveis e intangíveis			
Ajustamentos em Ativos financeiros			
Outras variações nos fundos patrimoniais	9 e 12	54 243,61	27 386,59
Resultado líquido do período		18.389,20	2.489,45
Total dos fundos patrimoniais		177 204,78	131 958,56
Passivo			
Passivo não corrente:			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos	7 e 12	41 014,68	46 085,78
Outras contas a pagar			
		41 014,68	46 085,78
Passivo corrente:			
Fornecedores	12	643,71	1 121,91
Adiantamento de clientes			
Estado e outros entes públicos	12	2 894,17	3 791,71
Fundadores / patrocinadores/doadores/associados/membros			
Financiamentos obtidos	7 e 12	5 070,87	4 752,41
Diferimentos	12	9 882,50	6 715,55
Outras contas a pagar	12	29 470,09	13 944,88
Outros financiadores			
		47 961,34	30 326,46
Total do passivo		88 976,02	76 412,24
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		266 180,80	208 370,80

A Direção

Est. Dinis

O Contabilista Certificado



n.º 22404

NIF 186802412

22404

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE RESULTADOS POR NATUREZA

Período findo em 31 de Dezembro de 2017

Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	Períodos	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	49.754,82	48.207,16
Subsídios à exploração	9	125.260,15	118.430,03
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	6	-1.047,26	-2.201,09
Fornecimentos e serviços externos	14	-39.101,33	-48.758,51
Gastos com pessoal	13	-106.762,57	-102.805,36
Ajustamentos de inventários (perdas / reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)			
Provisões (Aumentos/reduções)			
Imparidade investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Aumentos / reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos	9 e 12	8.133,40	8.014,83
Outros gastos e perdas		-2.799,07	-3.046,87
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		33.438,14	17.840,19
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	5	-11.880,05	-11.826,87
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		21.558,09	6.013,32
Juros e rendimentos similares obtidos	8	60,50	5,50
Juros e gastos similares suportados	7	-3.219,58	-3.520,50
Resultado antes de impostos		18.399,01	2.498,32
Imposto sobre o rendimento do período	10	9,81	8,87
Resultado líquido do período		18.389,20	2.489,45

A Direção

Esteirinis

O Contabilista Certificado

186802412

22404

u-22404

OS MALMEQUERES - ASSOCIAÇÃO

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS CAIXA
Período findo em 31 de dezembro de 2017

	NOTAS	Períodos	
		2017	2016
Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto			
Recebimentos de clientes e utentes		49.752,32	48.876,16
Pagamento de subsídios			
Pagamentos de apoios			
Pagamento a fornecedores		-42.083,75	-53.096,24
Pagamentos ao pessoal		-65.983,19	-63.472,61
Caixa gerada pelas operações		-58.314,62	-67.692,69
Pagamento / Recebimento do imposto sobre o rendimento	10	8,87	
Outros recebimentos			2.490,37
Outros pagamentos		-38.597,47	-36.505,84
Outros recebimentos / pagamentos		-38.597,47	-34.015,47
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		-96.903,22	-101.708,16
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	5.1	-13.990,21	-579,18
Ativos fixos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos fixos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos	12	28.553,81	
Subsídios ao Investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de Investimento(2)		14.563,60	-579,18
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamento obtidos			
Realização de fundos			
Cobertura de prejuízos			
Doações	9 e 12	122.557,89	109.155,10
Outras operações de financiamento	9	2.235,86	6.479,69
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos	12	4.752,64	-4.454,33
Juros e gastos similares	7.1	-3.219,58	-3.520,50
Dividendos			
Redução de fundos			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento(3)		116.821,53	107.659,96
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		34.481,91	5.372,62
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período	12	28.006,30	22.633,68
Caixa e seus equivalentes no fim do período	12	62.488,21	28.006,30

A Direção

Ext. Dinis

O Contabilista Certificado



n.º 22404

186802412

22404



Os Malmequeres

Centro de Ocupação Permanente de Leiria

②

ANEXO

31 de dezembro de 2017

Índice

1. Identificação da entidade	2
2. Referencial contabilístico da preparação das demonstrações financeiras....	2
3. Principais políticas contabilísticas	3
4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros	6
5. Ativos fixos	7
6. Custos dos inventários	8
7. Custos de empréstimos obtidos	8
8. Rédito	9
9. Subsídios e outros apoios	10
10. Imposto sobre o rendimento	11
11. Acontecimentos após a data do balanço	11
12. Instrumentos financeiros	11
13. Benefícios dos empregados	15
14. Outras informações	15

Q..
G.

ANEXO
31 de dezembro de 2017

O presente **Anexo**, relativo ao exercício económico que termina a 31 de dezembro de 2017, procede à compilação das divulgações exigidas pelo normativo que lhe é aplicável, designadamente as NCRF-ESNL.

1- Identificação da entidade

Designação da entidade: Os Malmequeres - Centro de Ocupação Permanente de Leiria

Número de Identificação Fiscal: 502 335 378

Sede social: Zona Industrial Casal do Cego – Rua do Casal do Cego, 175 Marrazes,

2415-315 LEIRIA

Endereço electrónico: geral@malmequeres.pt

Página na internet: www.malmequeres.pt

Natureza da atividade:

88102 - Actividades de apoio social para pessoas com deficiência, sem alojamento

2- Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

2.1- Referencial Contabilístico

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas de acordo com todas as normas que integram a normalização contabilística para as entidades do setor não lucrativo (ESNL). Deve entender-se como fazendo parte daquelas normas as Bases para a Apresentação de Demonstrações Financeiras, os Modelos de Demonstrações Financeiras, o Código de Contas e as Normas Contabilísticas de Relato Financeiro (NCRF-ESNL).

Sempre que a normalização contabilística para as entidades do setor não lucrativo (ESNL) não responda a aspectos particulares de transacções ou situações são aplicadas supletivamente e pela ordem indicada, as Normas Internacionais de Contabilidade adotadas ao abrigo do Regulamento (CE) nº 1606/2002, do Parlamento Europeu e do Conselho, as Normas Internacionais de Contabilidade (NIC), adotadas pela União Europeia e as Normas Internacionais de Relato Financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB) e respectivas interpretações SIC-IFRIC.

2.2- Derrogação das disposições da normalização contabilística para as entidades do setor não lucrativo (ESNL)

Não existiram, no decorrer do exercício a que respeitam estas demonstrações financeiras, quaisquer casos excepcionais que implicassem a derrogação de qualquer disposição prevista pela normalização contabilística para as entidades do setor não lucrativo (ESNL)

2.3- Comparabilidade

As políticas contabilísticas e os critérios de mensuração adoptados a 31 de dezembro de 2017 são comparáveis com os utilizados na preparação das demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2016.

3- Principais políticas contabilísticas

As principais políticas contabilísticas aplicadas na elaboração das demonstrações financeiras são as que abaixo se descrevem. Estas políticas foram consistentemente aplicadas a todos os períodos apresentados, salvo indicação em contrário.

3.1 Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

3.1.1 Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas se existirem.

As despesas com reparação e manutenção destes ativos são consideradas como gasto no período em que ocorrem.

As mais ou menos valias resultantes da venda ou abate de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico na data de alienação/abate, sendo registadas na demonstração dos resultados nas rubricas "Outros rendimentos e ganhos" ou "Outros gastos e perdas", consoante se trate de mais ou menos valias.

3.1.2 Imposto sobre rendimento

A entidade por se tratar de uma Pessoa Coletiva de Utilidade Pública e de Solidariedade Social possui isenção definitiva nos termos do Artigo 10º de Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas. Estando isento o total do lucro, no âmbito da atividade constante dos seus fins estatutários, foi apurado o valor correspondente a tributação autónoma sobre os encargos e às taxas previstas no artigo 88º do Código do IRC.

De acordo com a legislação em vigor, as declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção por parte das autoridades fiscais durante um período de quatro anos (cinco anos para a Segurança Social), exceto quando tenham havido prejuízos fiscais, ou estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações, casos estes em que, dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos. Assim, as declarações fiscais da entidade dos anos de 2013 a 2016 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

3.1.3 Inventários

As mercadorias, matérias-primas subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição, o qual é inferior ao custo de mercado, utilizando-se o custo médio ponderado como método de custeio. É registada uma imparidade para depreciação de inventários nos casos em que o valor destes bens é inferior ao menor do custo médio de aquisição ou de realização.

3.1.4 Clientes e outras contas a receber

As dívidas de clientes e utentes ou de outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

No final de cada período de relato são analisadas as contas de clientes e utentes e outras contas a receber de forma a avaliar se existe alguma evidência objectiva de que não são recuperáveis. Se assim for é reconhecida a respectiva perda por imparidade. As perdas por imparidade são registadas em sequência de eventos ocorridos que indiquem, objectivamente e de forma quantificável, que a totalidade ou parte do saldo em dívida não será recebido. Para tal, a entidade tem em consideração informação de mercado que demonstre que o cliente está em incumprimento das suas responsabilidades, bem como informação histórica dos saldos vencidos e não recebidos.

3.1.5 Caixa e seus equivalentes

Esta rubrica inclui caixa, depósitos à ordem e a prazo em Bancos. Os descobertos bancários são incluídos na rubrica "Financiamentos obtidos", expresso no "passivo corrente".

3.1.6 Fornecedores e outras contas a pagar

As contas a pagar a fornecedores e outros credores, que não vencem juros, são registadas pelo seu valor nominal, que é equivalente ao seu justo valor.

3.1.7 Financiamentos bancários

Os empréstimos são registados no passivo pelo valor nominal recebido. Os encargos financeiros são registados na demonstração dos resultados de acordo com o regime do acréscimo.

Os empréstimos são classificados como passivos correntes, a não ser que a Entidade tenha o direito incondicional para diferir a liquidação do passivo por mais de 12 meses após a data de relato. Efetivamente existem empréstimos de MLP.

3.1.8 Rédito e regime do acréscimo

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes da actividade normal da Entidade. O rédito é reconhecido líquido de abatimentos e descontos.

A Entidade reconhece rédito quando este pode ser razoavelmente mensurável, seja provável que a Entidade obtenha benefícios económicos futuros e os critérios específicos descritos a seguir se encontrem cumpridos. O montante do rédito não é considerado como razoavelmente mensurável até que todas as contingências relativas a uma venda estejam substancialmente resolvidas. A Entidade baseia as suas estimativas em resultados históricos, considerando o tipo de cliente /utente, a natureza da transação e a especificidade de cada acordo.

Os rendimentos são reconhecidos na data da prestação dos serviços.

Os juros recebidos são reconhecidos atendendo ao regime do acréscimo.

3.1.9 Subsídios

Os subsídios do governo são reconhecidos ao seu justo valor, quando existe uma garantia suficiente de que o subsídio venha a ser recebido e de que a Entidade cumpre com todas as condições para o receber.

Os subsídios atribuídos a fundo perdido para o financiamento das obras de 1999 e BPI Capacitar de 2013 estão registados em balanço na rubrica de Fundos Patrimoniais "Subsídios para Investimento" e são reconhecidos na demonstração dos resultados de cada exercício, proporcionalmente às depreciações dos ativos subsidiados. Os valores recebidos da Câmara Municipal de Leiria e da Junta de Freguesia de Marrazes e Barosa para apoio a obras 2016-2018 estão registados em receitas com proveito diferido, dado que as obras ainda não estão concluídas.

Os subsídios à exploração destinam-se à cobertura de gastos, incorridos e registados no âmbito da exploração, nomeadamente, apoio a Estágio Profissional, Apoio à Ludoteca e outros, sendo os mesmos reconhecidos em resultados à medida que os gastos são incorridos, independentemente do momento de recebimento do subsídio.

3.2 Outras políticas contabilísticas

3.2.1 Regime do acréscimo

A Entidade regista os seus rendimentos e gastos de acordo com o regime do acréscimo, pelo qual os rendimentos e ganhos são reconhecidos à medida que são gerados, independentemente do momento em que são recebidos ou pagos. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas rubricas de "Devedores e credores por acréscimos" e "Diferimentos".

3.2.2 Classificação dos ativos e passivos não correntes

Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis a mais de um ano a contar da data da demonstração da posição financeira são classificados, respetivamente, como ativos e passivos não correntes. Adicionalmente, pela sua natureza, os "Impostos diferidos" e as "Provisões" são classificados como ativos e passivos não correntes.

3.2.3 Passivos financeiros

Os passivos financeiros são classificados de acordo com a substância contratual independentemente da forma legal que assumam.

3.2.4 Comparabilidade

As políticas contabilísticas e os critérios de mensuração adotados a 31 de dezembro de 2017 são comparáveis com os utilizados na preparação das demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2016.

3.2.5 Derrogação das disposições da normalização contabilística para as entidades do setor não lucrativo (ESNL)

Não existiram, no decorrer do exercício a que respeitam estas demonstrações financeiras, quaisquer casos excecionais que implicassem a derrogação de qualquer disposição prevista pela normalização contabilística para as entidades do setor não lucrativo (ESNL).

3.3 Principais pressupostos relativos ao futuro

3.3.1 Pressuposto da continuidade

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos registos contabilísticos da Entidade, mantidos de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal. Têm ainda em conta a capacidade da entidade continuar a cumprir os fins sociais que estão na génese da sua constituição.

3.3.2 Eventos subsequentes

Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam nessa data são refletidos nas demonstrações financeiras.

3.4 Principais fontes de incerteza das estimativas

3.4.1 Passivos contingentes

Os passivos contingentes não são reconhecidos no balanço, sendo os mesmos divulgados no anexo, a não ser que a possibilidade de uma saída de fundos afetando benefícios económicos futuros seja remota.

4- Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

Não foram detectados erros relativamente aos períodos anteriores, tendo sido procedido a ajustamentos e reclassificações conforme apresentado na nota 2 – Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras.



5- Ativos fixos

As políticas contabilísticas adotadas pela entidade encontram-se descritas no Nota 3 do presente Anexo.

5.1 Divulgações sobre ativos fixos tangíveis:

	31-12-2016	Adições	Revalorizações	Abate	Transferências	31-12-2017
Terrenos para construção	27.500,00 €					27.500,00 €
Edifícios e outras construções	177.449,93 €					177.449,93 €
Equipamento básico - BPI Capacitar	19.485,86 €					19.485,86 €
Equipamento de transporte	64.717,60 €					64.717,60 €
Mobiliário e Equip. Social e outro eq. Adm	11.203,06 €	529,98 €				11.733,04 €
Equipamento Adm- BPI Capacitar	1.092,70 €					1.092,70 €
Outros activos tangíveis	1.200,24 €					1.200,24 €
Investimentos em curso	212,28 €	28.960,23 €				29.172,51 €
Activo Tangível bruto	302.861,67 €	29.490,21 €				332.351,88 €
Depreciações acumuladas:						
Edifícios e outras construções	53.650,34 €	4.612,94 €				58.263,28 €
Equipamento básico - BPI Capacitar	9.129,86 €	3.246,34 €				12.376,20 €
Equipamento de transporte	55.097,65 €	2.565,33 €				57.662,98 €
Mobiliário e Equip. Social e outro eq. Adm	8.587,37 €	1.273,39 €				9.860,76 €
Equipamento Adm- BPI Capacitar	419,83 €	182,05 €				601,88 €
Outros activos tangíveis	1.200,24 €					1.200,24 €
Depreciação acumulada	128.085,29 €	11.880,05 €				139.965,34 €
Activo Tangível líquido	174.776,38 €					192.386,54 €

Uma parte significativa dos ativos fixos tangíveis da Entidade, estão em plena utilização e têm quantia escriturada igual a zero. No entanto, a Direção entendeu manter o método do custo na valorização dos ativos, não aumentando a sua vida útil neste período.

As depreciações são calculadas, após o início de utilização dos bens, pelo método das quotas constantes em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

Activo Fixo Tangível	Vida Útil Estimada
Edifícios e outras construções	Entre 6 a 50 anos
Equipamento básico	Entre 6 a 8 anos
Equipamento de transporte	Entre 5 a 8 anos
Mobiliário e equipamento social	Entre 5 a 6 anos

9
P

Os ganhos/perdas resultantes da venda ou abate de ativos fixos tangíveis são determinados pela diferença entre o preço de venda e o valor de aquisição deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas, na data de alienação/abate, sendo registados na demonstração dos resultados nas rubricas "Outros rendimentos e ganhos" ou "Outros gastos e perdas", consoante se trate de ganhos ou perdas respetivamente.

Os valores constantes na coluna Adições no valor de 529,98€ refere-se a despesa realizada com a aquisição de um computador portátil. Há ainda acrescentar o valor de 28.960,23€ de Investimentos em curso relativo ao início das obras do edifício que se iniciaram em 2017, mas ainda não foram concluídas.

Não ocorreram desinvestimentos.

6- Custos dos inventários

As políticas contabilísticas adotadas pela entidade encontram-se descritas no Nota 3 do presente Anexo.

CUSTO DAS MATERIAS CONSUMIDAS	Valor
Inventário inicial	0,00 €
Regularização de inventários (ofertas)	0,00 €
Inventário final	0,00 €
Compras	1.047,26 €
Matérias específicas das ativ oficina	687,94 €
Matérias específicas das ativ ludoteca	359,32 €
CMVMC	1.047,26 €

Todas as aquisições de materiais destinados à oficina e atividades da ludoteca são custo do exercício por não existir acumulação de materiais, consequentemente verifica-se a inexistência de stocks.

7- Custos de empréstimos obtidos

As políticas contabilísticas adotadas pela entidade encontram-se descritas no Nota 3 do presente Anexo.

7.1 Empréstimos obtidos de acordo com o quadro seguinte:

As políticas contabilísticas adotadas pela empresa encontram-se descritas no Nota 3 do presente Anexo.

Não foram capitalizados juros no exercício, relativos a empréstimos obtidos.

Descrição	Valor em moeda nacional	Valor dos empréstimos em		Juros das empréstimos em moeda nacional suportados	
		Corrente	Não corrente	Total	Juros suportados
Empréstimos bancários:					
Empréstimo BES	100.000,00 €	5.070,87 €	41.014,68 €	3.219,58 €	3.219,58 €
	100.000,00 €	5.070,87 €	41.014,68 €	3.219,58 €	3.219,58 €

8 – Rédito

8.1. Políticas contabilísticas adotadas para o reconhecimento do rédito

As políticas contabilísticas adotadas pela entidade encontram-se descritas no Nota 3 do presente Anexo.

8.2. Quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida dos períodos 2016 e 2017, conforme quadro:

Rubricas	2017	2016
Réditos reconhecidos no período:		
Vendas de bens	1.777,40 €	2.073,00 €
Prestação de serviços	47.977,42 €	46.134,16 €
Juros		5,50 €
Outros rendimentos similares (bonificação NB)	60,50 €	49,50 €
Total	49.815,32 €	48.262,16 €

Há ainda a referir que foi obtido e reconhecido o rédito de 2.412,32€ relativo à consignação do IRS a favor de Os Malmequeres.

9 – Subsídios e outros apoios

Descrição	Subsídios do Estado e outros entes públicos e privados	
	Valor total atribuído	Valor reconhecido no período
Subsídios ao investimento - Ativos fixos tangíveis		
Edifícios e outras construções - Obras do ano 1999 _ Estado	38.407,63 €	767,90 €
Equipamento básico e administrativo - BPI Capacitar _ Outras Entidades	20.578,56 €	3.428,89 €
Edifícios e outras construções - Obras de remodelação 2016-2018	31.053,81 €	
Total subsídios ao investimento	90.040,00 €	4.196,79 €
Subsídios do estado		
Centro Regional Seg. Social - Centros Apoio Ocupacional	103.940,04 €	103.940,04 €
Câmara Municipal de Leiria - apoio ludoteca	3.000,00 €	3.000,00 €
Câmara Municipal de Leiria - para renda	2.115,00 €	2.115,00 €
Outros apoios financeiros de entidades públicas		
INR - Instituto Nacional de Reabilitação	2.235,86 €	2.235,86 €
Estágio Profissional IEFP	16.004,25 €	6.121,75 €
Sub - Total	127.295,15 €	117.412,65 €
Donativos		
Caixa de Crédito Agrícola Mutuo	1.000,00 €	1.000,00 €
Outros (ver lista discriminada -quadro abaixo)	6.597,50 €	6.597,50 €
Sub - Total	7.597,50	7.597,50
Outras Doações		
Outras Doações	250,00 €	250,00 €
Sub - Total	250,00	250,00



Lista de outros donativos

NOME	2017
Mariana Santo	250,00 €
Celeste Teixeira	30,00 €
Maria Isabel Silva	1.057,50 €
Manuel Antunes	40,00 €
José Silveirinho	200,00 €
Céline Giró	20,00 €
Celso Pedreiras	5.000,00 €
Total	6.597,50 €

10- Impostos sobre o rendimento

As políticas contabilísticas adotadas pela entidade encontram-se descritas no Nota 3 do presente Anexo.

Em 2017 foram apuradas tributações autónomas no valor de 9,81€, valor a pagar relativo a IRC.

11- Acontecimentos após a data do balanço

As demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2017 foram aprovadas pela Direção em 26 de março de 2018.

Após a data do Balanço não houve conhecimento de eventos ocorridos que afetem o valor dos ativos e passivos das demonstrações financeiras do período.

12- Instrumentos financeiros

12.1- Bases de mensuração utilizadas para os instrumentos financeiros e outras políticas contabilísticas utilizadas para a contabilização de, instrumentos financeiros relevantes para a compreensão das demonstrações financeiras.

As políticas contabilísticas adotadas pela entidade encontram-se descritas no Nota 3 do presente Anexo.

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016 as rubricas de Clientes e Utentes, Fornecedores, Outras contas a receber e a pagar e pessoal apresentavam a seguinte decomposição:

Descrição	2017			2016		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Ativos:						
Clientes e utentes	45,00 €		45,00 €	42,50 €		42,50 €
Estado o. entes publicos						
Fundadores/patrocinadores/doadores/associados						
Outras contas a receber	10.039,09 €		10.039,09 €	4.396,24 €		4.396,24 €
Diferimentos	1.221,96 €		1.221,96 €	1.149,38 €		1.149,38 €
Perdas por imparidade						
Total do Ativo	11.306,05 €	0,00 €	11.306,05 €	5.588,12 €	0,00 €	5.588,12 €
Passivos:						
Fornecedores	643,71 €		643,71 €	1.121,91 €		1.121,91 €
Pessoal						0,00 €
Estado o. entes publicos	2.885,71 €		2.885,71 €	3.791,71 €		3.791,71 €
Fundadores/patrocinadores/doadores/associados						
Financiamentos obtidos	5.070,87 €	41.014,68 €	46.085,55 €	4.752,41 €	46.085,78 €	50.838,19 €
Diferimentos	9.882,50 €		9.882,50 €	6.715,55 €		6.715,55 €
Outras contas a pagar	29.470,09 €		29.470,09 €	13.944,88 €		13.944,88 €
Total do Passivo	47.952,88 €	41.014,68 €	88.967,56 €	30.326,46 €	46.085,78 €	76.412,24 €
Total Líquido	-36.646,83 €	-41.014,68 €	-77.661,51 €	-24.738,34 €	-46.085,78 €	-70.824,12 €

Todos os financiamentos, conforme a NCRF-ESNL 17.3, são mensurados ao custo menos perdas por imparidade.

Os custos de empréstimos obtidos são reconhecidos como um gasto do período.

Os empréstimos ou outros financiamentos são classificados como passivos correntes, excepto o financiamento de médio e longo prazo (MLP) contraído com o BES, na parte em que a Entidade tenha o direito incondicional para diferir a liquidação do passivo por mais de 12 meses após a data de relato.

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, a rubrica Estado e Outros Entes Públicos apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	2017	2016
	Corrente	Corrente
Estado e Outros Entes Públicos		
IRC - Retenção efetuadas por terceiros		
Total	0,00 €	0,00 €
Passivos		
Imposto sobre o rendimento	9,81 €	8,87 €
Retenção de impostos sobre os rendimentos	805,00 €	1.203,00 €
Imposto sobre o valor acrescentado		
Outros impostos		
Contribuições para a segurança social	2.079,36 €	2.579,84 €
Total	2.894,17 €	3.791,71 €

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, a rubrica de Diferimentos apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	2017	2016
	Corrente	Corrente
Diferimentos		
Ativos		
Gastos a reconhecer	1.221,96 €	1.149,38 €
Rendimentos a reconhecer		
Total	1.221,96 €	1.149,38 €
Diferimentos		
Passivos		
Deferimento de receitas		
Deferimento de despesas		22,00 €
Receitas com proveito diferido	9.882,50 €	6.693,55 €
Total	9.882,50 €	6.715,55 €
Saldo credor	8.660,54 €	5.566,17 €



Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, as rubricas Caixa e Depósitos bancários e Outros ativos financeiros apresentavam as seguintes decomposições:

Descrição	31-12-2017	31-12-2016
Caixa e Depósitos bancários		
Activos:		
Caixa	988,19 €	900,95 €
Depósitos à ordem	55.500,02 €	25.105,35 €
Outros depósitos bancários		
Títulos negociáveis	6.000,00 €	2.000,00 €
Total	62.488,21 €	28.006,30 €
Passivos:		
Depósitos à ordem		
Total	0,00 €	0,00 €

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016 a rubrica Fundos Patrimoniais apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	31-12-2017	31-12-2016
Fundos Patrimoniais	177.204,78 €	131.958,56 €
Fundos	610,89 €	610,89 €
Reservas		
Resultados Transitados	103.961,08 €	101.471,63 €
Outras variações no capital próprio	54.243,61 €	27.386,59 €
Resultado líquido do período	18.389,20 €	2.489,45 €

Refira-se que em outras variações dos fundos patrimoniais constam os subsídios ao investimento relativos às obras no edifício em 1999, ao projeto BPI Capacitar e Apoio às Obras de Remodelação de 2016 a 2018, ainda em curso, nos termos da NCRF – ESNL 14.5.

Q..


13- Benefícios dos empregados

13.1. Pessoal ao serviço da entidade e horas trabalhadas:

Descrição	2017		2016	
	Nº médio de pessoas	Nº de horas trabalhadas	Nº médio de pessoas	Nº de horas trabalhadas
Pessoas ao serviço da empresa:				
Pessoas remuneradas	7	10.791	6	10.535
das quais pertencem aos órgãos sociais	4	5.818	5	7.785
Pessoas ao serviço da empresa por tipo horário:				
Pessoas a tempo completo	7	10.791	6	10.535
Pessoas a tempo parcial				
Pessoas ao serviço da empresa por sexo:				
Feminino	7	10.791	6	10.535

13.2. Benefícios dos empregados e encargos da entidade:

Descrição	2017	2016
Gastos com o pessoal	106.762,57 €	102.805,36 €
Remunerações dos órgãos sociais	55.498,50 €	63.378,00 €
Remunerações do pessoal	22.460,69 €	16.825,46 €
Encargos sobre as remunerações	18.970,35 €	18.531,51 €
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	784,08 €	1.005,84 €
Bolsas de estágio	6.513,20 €	1.383,42 €
Outros gastos com o pessoal	2.535,75 €	1.681,13 €

14 – Outras informações

14.1 Número médio de utentes no exercício

Utentes: 17

14.2 Gastos anuais por utente

	2017	2016
Gastos anuais	164.819,67 €	172.168,07 €
Nº de utentes	17	17
GASTO POR UTENTE	9.695,27 €	10.127,53 €

14.3 Repartição dos gastos por centros de custo relativos às atividades desenvolvidas

A repartição foi efetuada com base na afetação real das despesas diretas.

Foi utilizada como chave de repartição mensal o nº de horas despendidas por atividades para despesas comuns.

Os gastos com pessoal, foram repartidos tendo por base as horas mensais dos funcionários.

Os valores anuais resultam pois de média ponderada anual dos diferentes coeficientes de repartição.

Descrição	2017		2016	
	valor	%	valor	%
1001-AT. INTEG SOCIAL - LUDOTECA	10.495,22 €	6,37%	8.323,96 €	4,83%
1002-AT. INTEG SOCIAL - PRODUÇÃO	32.526,63 €	19,73%	34.372,83 €	19,96%
1003-AT. INTEG SOCIAL - EXPOSIÇÕES	420,39 €	0,26%	374,35 €	0,22%
1004-AT. INTEG SOCIAL - DINAMIZAÇÃO	3,88 €	0,00%	144,98 €	0,08%
1005-AT. DESENV PESS - COMPETÊNCIAS PESSOAIS	91.005,81 €	55,22%	88.129,94 €	51,19%
1006-AT. DESENV PESS-VISITAS RECEBIDAS E INTERC	179,08 €	0,11%	0,00 €	0,00%
1007-AT. LUDICO-DESP - IDAS À PISCINA	3.923,75 €	2,38%	3.945,59 €	2,29%
1008-AT. SOCIOCULTURAIS- SAÍDAS E V. ESTUDO	5.476,60 €	3,32%	11.594,66 €	6,73%
1009-AT. SOCIOCULTURAIS- COLÓNIA DE FÉRIAS	5.350,81 €	3,25%	4.922,07 €	2,86%
1011-AT. LUDICO-DESP - CAMINHADAS	2.624,70 €	1,59%	3.551,56 €	2,06%
1012-AT. LUDICO-MOV. EXPRESSIVO	9.448,61 €	5,73%	6.473,70 €	3,76%
1013-AT. SOCIOCULTURAIS- UM AMIGO	755,10 €	0,46%	3.396,74 €	1,97%
1014-AT. DESENV PESS E QUALIDADE DE VIDA	0,00 €	0,00%	371,14 €	0,22%
1015-OS MALMEQUERES - NOVOS RUMOS	35,79 €	0,02%	3.954,64 €	2,30%
1016-AT. SOCIOCULTURAIS-UM AMIGO_INR	2.573,30 €	1,56%	2.611,91 €	1,52%
Total	164.819,67 €	100,00%	172.168,07 €	100,00%

14.4 Fornecimentos e serviços externos

FORNECIMENTOS E SERV. EXTERNOS	39.101,33 €
Serviços contabilidade	3.917,55 €
Outros trabalhos especializados	1406,85 €
Publicidade e Propaganda	86,10 €
Vigilância e Segurança	88,93 €
Honorários	69,90 €
Conserv.e reparação de edifícios	145,49 €
Conserv. e reparação de equip. básico	289,52 €
Conserv. e reparação de equip. transporte	1.130,12 €
Conserv. e reparação de equip. administrativo	1009,50 €
Encargos de Saúde	15,72 €
Ferramentas e Uten. Desgaste rápido	103,18 €
Livros e Documentação técnica	57,31 €
Material de escritório	681,65 €
Artigos para oferta	24,50 €
Material para atividades	24,98 €
Material didático	78,90 €
Vestuário e Calçado	39,83 €
Electricidade	1124,75 €
Gásleo - Viaturas	3.417,90 €
Gásleo - Instalações	1.476,87 €
Água	514,12 €
Deslocações de pessoal	66,56 €
Deslocações - utentes	2.593,85 €
Rendas e Alugueres – Espaço M	2.820,00 €
Comunicação	956,23 €
Seguro das carrinhas	826,27 €
Seguro vida/ac.pessoais	501,40 €
Seguro - Outros	339,10 €
Seguro ACTRB_ Téc. Ser. S.	6,83 €
Contencioso e notariado	143,25€
Despesas de Representação	98,10 €
Limpeza, higiene e conforto	1.713,90 €
Fotografias	97,50 €
Serviços Piscina	907,74 €
Alimentação de utentes	12.184,06 €
Serviços bancários	142,78 €

A Direção *Está Dinis*

O Contabilista Certificado



n.º 22404

Q

BALANCETE RAZÃO

P

MÊS: Dezembro 2017

31 de Dezembro de 2017 12:41

Moeda: Euro

(fatima)

Pag.: 1 / 5

Contas		Outras opções	
Conta inicial: 11	Com movimentos	Decompor saldos: N	Ano: 2017
Conta final: 99	Descrição completa: N	Acumulados anteriores: N	Do mes: Dezembro 2017
			Ao mes: Encerramento

Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo
11 CAIXA	2.638,25€	2.726,62€	33.824,07€	32.835,88€	988,19€ D
12 DEPOSITOS A ORD	51.786,29€	37.711,72€	353.687,72€	298.187,70€	55.500,02€ D
14 TÍTULOS NEGOCIÁ	11.000,00€	13.000,00€	119.000,00€	113.000,00€	6.000,00€ D
21 CLIENTES E UTEN	3.316,50€	3.595,25€	43.589,37€	43.544,37€	45,00€ D
22 FORNECEDORES	2.198,92€	2.791,76€	25.019,51€	25.663,22€	643,71€ C
23 PESSOAL	4.756,73€	4.756,73€	65.983,19€	65.983,19€	0,00€ D
24 SECTOR PÚBLICO E	4.846,81€	2.893,79€	39.075,02€	41.969,19€	2.894,17€ C
FINANCIAMENTO	5.479,03€	5.071,10€	9.823,74€	55.909,29€	46.085,55€ C
27 OUTRAS CONTAS A	30.389,13€	18.970,49€	44.070,71€	63.501,71€	19.431,00€ C
28 DIFERIMENTOS	6.440,01€	7.374,89€	12.226,07€	20.886,61€	8.660,54€ C
31 COMPRAS	75,09€	1.047,26€	1.047,26€	1.047,26€	0,00€ D
43 ACTIVOS FIXOS T	73,60€	11.880,05€	303.252,97€	140.038,94€	163.214,03€ D
45 INVESTIMENTOS E	5.000,00€	0,00€	29.172,51€	0,00€	29.172,51€ D
51 FUNDOS	0,00€	0,00€	0,00€	610,89€	610,89€ C
56 RESULTADOS TRA	0,00€	0,00€	0,00€	103.961,08€	103.961,08€ C
59 OUTRAS VARIAÇÃO	4.196,79€	20.526,90€	4.196,79€	58.440,40€	54.243,61€ C
61 CUSTO MERCAD. V	1.047,26€	0,00€	1.047,26€	0,00€	1.047,26€ D
62 FORNECIMENTOS E	3.606,16€	0,00€	39.182,74€	81,41€	39.101,33€ D
63 GASTOS COM PES	21.835,54€	14.054,74€	120.854,67€	14.092,10€	106.762,57€ D
64 GASTOS DE DEPR	11.880,05€	73,60€	11.953,65€	73,60€	11.880,05€ D
68 OUTROS GASTOS E	234,08€	0,00€	2.799,07€	0,00€	2.799,07€ D
69 GASTOS E PERDA	258,33€	0,00€	3.219,58€	0,00€	3.219,58€ D
71 VENDAS	0,00€	190,00€	0,00€	1.777,40€	1.777,40€ C
72 PRESTAÇÃO DE S	0,00€	4.234,32€	0,00€	47.977,42€	47.977,42€ C
75 SUBSÍDIOS, DOAÇÃO	0,00€	15.972,37€	0,00€	125.260,15€	125.260,15€ C
OUTROS RENDIME	0,00€	4.196,79€	0,00€	8.133,40€	8.133,40€ C
79 OUTROS RENDIME	0,00€	0,00€	0,00€	60,50€	60,50€ C
81 RESULTADO LIQ	9,81€	0,00€	2.499,26€	2.489,45€	9,81€ D
Totais	171.068,38€	171.068,38€	1.265.525,16	1.265.525,16	0,00€ D

Total de contas: 28

BALANCETE RAZÃO

MÊS: 1ª Regularização

31 de Dezembro de 2017 12:42

Moeda: Euro

(fatima)

Pag.: 2 / 5

Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo
11 CAIXA	0,00€	0,00€	33.824,07€	32.835,88€	988,19€ D
12 DEPOSITOS A ORD	0,00€	0,00€	353.687,72€	298.187,70€	55.500,02€ D
14 TÍTULOS NEGOCIÁ	0,00€	0,00€	119.000,00€	113.000,00€	6.000,00€ D
21 CLIENTES E UTEN	0,00€	0,00€	43.589,37€	43.544,37€	45,00€ D
22 FORNECEDORES	0,00€	0,00€	25.019,51€	25.663,22€	643,71€ C
23 PESSOAL	0,00€	0,00€	65.983,19€	65.983,19€	0,00€ D
24 SECTOR PÚBLICO F	0,00€	0,00€	39.075,02€	41.969,19€	2.894,17€ C
25 FINANCIAMENTO	0,00€	0,00€	9.823,74€	55.909,29€	46.085,55€ C
27 OUTRAS CONTAS A	0,00€	0,00€	44.070,71€	63.501,71€	19.431,00€ C
28 DIFERIMENTOS	0,00€	0,00€	12.226,07€	20.886,61€	8.660,54€ C
31 COMPRAS	0,00€	0,00€	1.047,26€	1.047,26€	0,00€ D
43 ACTIVOS FIXOS T	0,00€	0,00€	303.252,97€	140.038,94€	163.214,03€ D
INVESTIMENTOS E	0,00€	0,00€	29.172,51€	0,00€	29.172,51€ D
51 FUNDOS	0,00€	0,00€	0,00€	610,89€	610,89€ C
56 RESULTADOS TRA	0,00€	0,00€	0,00€	103.961,08€	103.961,08€ C
59 OUTRAS VARIAÇÕ	0,00€	0,00€	4.196,79€	58.440,40€	54.243,61€ C
61 CUSTO MERCAD. V	0,00€	0,00€	1.047,26€	0,00€	1.047,26€ D
62 FORNECIMENTOS F	0,00€	0,00€	39.182,74€	81,41€	39.101,33€ D
63 GASTOS COM PES	0,00€	0,00€	120.854,67€	14.092,10€	106.762,57€ D
64 GASTOS DE DEPR	0,00€	0,00€	11.953,65€	73,60€	11.880,05€ D
68 OUTROS GASTOS E	0,00€	0,00€	2.799,07€	0,00€	2.799,07€ D
69 GASTOS E PERDA	0,00€	0,00€	3.219,58€	0,00€	3.219,58€ D
71 VENDAS	0,00€	0,00€	0,00€	1.777,40€	1.777,40€ C
72 PRESTAÇÃO DE S	0,00€	0,00€	0,00€	47.977,42€	47.977,42€ C
75 SUBSÍDIOS, DOAÇÕ	0,00€	0,00€	0,00€	125.260,15€	125.260,15€ C
78 OUTROS RENDIME	0,00€	0,00€	0,00€	8.133,40€	8.133,40€ C
79 OUTROS RENDIME	0,00€	0,00€	0,00€	60,50€	60,50€ C
81 RESULTADO LIQ	0,00€	0,00€	2.499,26€	2.489,45€	9,81€ D
Totais	0,00€	0,00€	1.265.525,16	1.265.525,16	0,00€ D

Total de contas: 28

BALANCETE RAZÃO

MÊS: Apuramento

31 de Dezembro de 2017 12:42

Moeda: Euro

(fatima)

Pag.: 3 / 5

Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo
11 CAIXA	0,00€	0,00€	33.824,07€	32.835,88€	988,19€ D
12 DEPOSITOS A ORD	0,00€	0,00€	353.687,72€	298.187,70€	55.500,02€ D
14 TÍTULOS NEGOCIÁ	0,00€	0,00€	119.000,00€	113.000,00€	6.000,00€ D
21 CLIENTES E UTEN	0,00€	0,00€	43.589,37€	43.544,37€	45,00€ D
22 FORNECEDORES	0,00€	0,00€	25.019,51€	25.663,22€	643,71€ C
23 PESSOAL	0,00€	0,00€	65.983,19€	65.983,19€	0,00€ D
24 SECTOR PÚBLICO E	0,00€	0,00€	39.075,02€	41.969,19€	2.894,17€ C
25 FINANCIAMENTO	0,00€	0,00€	9.823,74€	55.909,29€	46.085,55€ C
27 OUTRAS CONTAS A	0,00€	0,00€	44.070,71€	63.501,71€	19.431,00€ C
28 DIFERIMENTOS	0,00€	0,00€	12.226,07€	20.886,61€	8.660,54€ C
31 COMPRAS	0,00€	0,00€	1.047,26€	1.047,26€	0,00€ D
43 ATIVOS FIXOS T	0,00€	0,00€	303.252,97€	140.038,94€	163.214,03€ D
INVESTIMENTOS E	0,00€	0,00€	29.172,51€	0,00€	29.172,51€ D
51 FUNDOS	0,00€	0,00€	0,00€	610,89€	610,89€ C
56 RESULTADOS TRA	0,00€	0,00€	0,00€	103.961,08€	103.961,08€ C
59 OUTRAS VARIAÇÃO	0,00€	0,00€	4.196,79€	58.440,40€	54.243,61€ C
61 CUSTO MERCAD. V	0,00€	1.047,26€	1.047,26€	1.047,26€	0,00€ D
62 FORNECIMENTOS E	0,00€	39.101,33€	39.182,74€	39.182,74€	0,00€ D
63 GASTOS COM PES	0,00€	106.762,57€	120.854,67€	120.854,67€	0,00€ D
64 GASTOS DE DEPR	0,00€	11.880,05€	11.953,65€	11.953,65€	0,00€ D
68 OUTROS GASTOS E	0,00€	2.799,07€	2.799,07€	2.799,07€	0,00€ D
69 GASTOS E PERDA	0,00€	3.219,58€	3.219,58€	3.219,58€	0,00€ D
71 VENDAS	1.777,40€	0,00€	1.777,40€	1.777,40€	0,00€ D
72 PRESTAÇÃO DE S	47.977,42€	0,00€	47.977,42€	47.977,42€	0,00€ D
75 SUBSÍDIOS, DOAÇÃO	125.260,15€	0,00€	125.260,15€	125.260,15€	0,00€ D
78 OUTROS RENDIME	8.133,40€	0,00€	8.133,40€	8.133,40€	0,00€ D
79 OUTROS RENDIME	60,50€	0,00€	60,50€	60,50€	0,00€ D
81 RESULTADO LIQ	164.819,67€	183.218,68€	167.318,93€	185.708,13€	18.389,20€ C
Totais	348.028,54€	348.028,54€	1.613.553,70	1.613.553,70	0,00€ D

Sal de contas: 28

BALANCETE RAZÃO

MÊS: 2ª Regularização

31 de Dezembro de 2017 12:42

Moeda: Euro

(fatima)

Pag.: 4 / 5

Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo
11 CAIXA	0,00€	0,00€	33.824,07€	32.835,88€	988,19€ D
12 DEPOSITOS A ORD	0,00€	0,00€	353.687,72€	298.187,70€	55.500,02€ D
14 TÍTULOS NEGOCIÁ	0,00€	0,00€	119.000,00€	113.000,00€	6.000,00€ D
21 CLIENTES E UTEN	0,00€	0,00€	43.589,37€	43.544,37€	45,00€ D
22 FORNECEDORES	0,00€	0,00€	25.019,51€	25.663,22€	643,71€ C
23 PESSOAL	0,00€	0,00€	65.983,19€	65.983,19€	0,00€ D
24 SECTOR PÚBLICO E	0,00€	0,00€	39.075,02€	41.969,19€	2.894,17€ C
25 FINANCIAMENTO	0,00€	0,00€	9.823,74€	55.909,29€	46.085,55€ C
27 OUTRAS CONTAS A	0,00€	0,00€	44.070,71€	63.501,71€	19.431,00€ C
28 DIFERIMENTOS	0,00€	0,00€	12.226,07€	20.886,61€	8.660,54€ C
31 COMPRAS	0,00€	0,00€	1.047,26€	1.047,26€	0,00€ D
43 ACTIVOS FIXOS T	0,00€	0,00€	303.252,97€	140.038,94€	163.214,03€ D
INVESTIMENTOS E	0,00€	0,00€	29.172,51€	0,00€	29.172,51€ D
51 FUNDOS	0,00€	0,00€	0,00€	610,89€	610,89€ C
56 RESULTADOS TRA	0,00€	0,00€	0,00€	103.961,08€	103.961,08€ C
59 OUTRAS VARIAÇÃO	0,00€	0,00€	4.196,79€	58.440,40€	54.243,61€ C
61 CUSTO MERCAD. V	0,00€	0,00€	1.047,26€	1.047,26€	0,00€ D
62 FORNECIMENTOS E	0,00€	0,00€	39.182,74€	39.182,74€	0,00€ D
63 GASTOS COM PES	0,00€	0,00€	120.854,67€	120.854,67€	0,00€ D
64 GASTOS DE DEPR	0,00€	0,00€	11.953,65€	11.953,65€	0,00€ D
68 OUTROS GASTOS E	0,00€	0,00€	2.799,07€	2.799,07€	0,00€ D
69 GASTOS E PERDA	0,00€	0,00€	3.219,58€	3.219,58€	0,00€ D
71 VENDAS	0,00€	0,00€	1.777,40€	1.777,40€	0,00€ D
72 PRESTAÇÃO DE S	0,00€	0,00€	47.977,42€	47.977,42€	0,00€ D
75 SUBSÍDIOS, DOAÇÃO	0,00€	0,00€	125.260,15€	125.260,15€	0,00€ D
78 OUTROS RENDIME	0,00€	0,00€	8.133,40€	8.133,40€	0,00€ D
79 OUTROS RENDIME	0,00€	0,00€	60,50€	60,50€	0,00€ D
81 RESULTADO LIQ	0,00€	0,00€	167.318,93€	185.708,13€	18.389,20€ C
Totais	0,00€	0,00€	1.613.553,70	1.613.553,70	0,00€ D

Saldo de contas: 28

BALANCETE RAZÃO

MÊS: Encerramento

31 de Dezembro de 2017 12:42

Moeda: Euro

(fatima)

Pag.: 5 / 5

Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo
11 CAIXA	0,00€	988,19€	33.824,07€	33.824,07€	0,00€ D
12 DEPOSITOS A ORD	0,00€	55.500,02€	353.687,72€	353.687,72€	0,00€ D
14 TÍTULOS NEGOCIÁ	0,00€	6.000,00€	119.000,00€	119.000,00€	0,00€ D
21 CLIENTES E UTEN	0,00€	45,00€	43.589,37€	43.589,37€	0,00€ D
22 FORNECEDORES	670,14€	26,43€	25.689,65€	25.689,65€	0,00€ D
23 PESSOAL	0,00€	0,00€	65.983,19€	65.983,19€	0,00€ D
24 SECTOR PÚBLICO E	2.894,17€	0,00€	41.969,19€	41.969,19€	0,00€ D
25 FINANCIAMENTO	46.085,55€	0,00€	55.909,29€	55.909,29€	0,00€ D
27 OUTRAS CONTAS A	29.470,09€	10.039,09€	73.540,80€	73.540,80€	0,00€ D
28 DIFERIMENTOS	9.882,50€	1.221,96€	22.108,57€	22.108,57€	0,00€ D
31 COMPRAS	0,00€	0,00€	1.047,26€	1.047,26€	0,00€ D
43 ACÍVIVOS FIXOS T	139.965,34€	303.179,37€	443.218,31€	443.218,31€	0,00€ D
INVESTIMENTOS E	0,00€	29.172,51€	29.172,51€	29.172,51€	0,00€ D
51 FUNDOS	610,89€	0,00€	610,89€	610,89€	0,00€ D
56 RESULTADOS TRA	103.961,08€	0,00€	103.961,08€	103.961,08€	0,00€ D
59 OUTRAS VARIAÇÕ	54.243,61€	0,00€	58.440,40€	58.440,40€	0,00€ D
61 CUSTO MERCAD. V	0,00€	0,00€	1.047,26€	1.047,26€	0,00€ D
62 FORNECIMENTOS E	0,00€	0,00€	39.182,74€	39.182,74€	0,00€ D
63 GASTOS COM PES	0,00€	0,00€	120.854,67€	120.854,67€	0,00€ D
64 GASTOS DE DEPR	0,00€	0,00€	11.953,65€	11.953,65€	0,00€ D
68 OUTROS GASTOS E	0,00€	0,00€	2.799,07€	2.799,07€	0,00€ D
69 GASTOS E PERDA	0,00€	0,00€	3.219,58€	3.219,58€	0,00€ D
71 VENDAS	0,00€	0,00€	1.777,40€	1.777,40€	0,00€ D
72 PRESTAÇÃO DE S	0,00€	0,00€	47.977,42€	47.977,42€	0,00€ D
75 SUBSÍDIOS, DOAÇÕ	0,00€	0,00€	125.260,15€	125.260,15€	0,00€ D
78 OUTROS RENDIME	0,00€	0,00€	8.133,40€	8.133,40€	0,00€ D
79 OUTROS RENDIME	0,00€	0,00€	60,50€	60,50€	0,00€ D
81 RESULTADO LIQ	18.389,20€	0,00€	185.708,13€	185.708,13€	0,00€ D
Totais	406.172,57€	406.172,57€	2.019.726,27	2.019.726,27	0,00€ D

Saldo de contas: 28