



Os Malmequeres

APRESENTAÇÃO DE CONTAS

ANO 2015

OS MALMEQUERES – CENTRO DE OCUPAÇÃO PERMANENTE DE LEIRIA

Balço individual em 31/12/2015

RUBRICAS	Notas	Euros	
		Períodos	
		31.12.2015	31.12.2014
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis			
Bens do património histórico e cultural			
Outros ativos fixos tangíveis	5	186 024,07	196 370,77
Trespasse (Goodwill)			
Ativos intangíveis			
Ativos biológicos			
Investimentos financeiros			
Fundadores / patrocinadores/doadores/associados/membros			
		186 024,07	196 370,77
Ativo corrente:			
Inventários			
Cientes e utentes	12	974,00	207,50
Adiantamento a fornecedores			
Estado e outros entes públicos			
Fundadores / patrocinadores/doadores/associados/membros			
Outras contas a receber			
Diferimentos	12	1.070,08	1 131,41
Outros ativos financeiros	12	3.000,00	
Caixa e depósitos bancários	12	19.633,68	20 801,79
		24 677,76	22 140,70
Total do ativo		210 701,83	218 511,47
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	12	610,89	610,89
Excedentes técnicos			
Reservas legais			
Resultados transitados	12	105 781,48	95 014,59
Excedentes de revalorização de ativos fixos tangíveis e intangíveis			
Ajustamentos em Ativos financeiros			
Outras variações nos fundos patrimoniais	9 e 12	31 582,88	35 779,17
Resultado líquido do período		-4.544,85	10.766,89
Total dos fundos patrimoniais		133 430,40	142 171,54
Passivo			
Passivo não corrente:			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos	7 e 12	50 838,47	55 334,84
Outras contas a pagar			
		50 838,47	55 334,84
Passivo corrente:			
Fornecedores	12	2 087,16	1 519,20
Adiantamento de clientes			
Estado e outros entes públicos	12	2 882,15	3 936,10
Fundadores / patrocinadores/doadores/associados/membros			
Financiamentos obtidos	7 e 12	4 454,05	4 131,60
Diferimentos	12	2 542,00	
Outras contas a pagar	12	14 467,60	11 418,19
Outros financiadores			
		26 432,96	21 005,09
Total do passivo		77 271,43	76 339,93
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		210 701,83	218 511,47

A Direção
 Estêvão Branco
 Presidente

O Contabilista Certificado



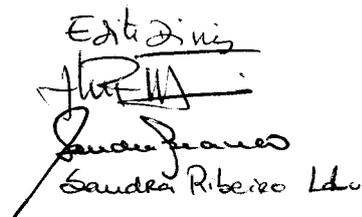
DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE RESULTADOS POR NATUREZA

Período findo em 31 de Dezembro de 2015

Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	Períodos	
		2015	2014
Vendas e serviços prestados	8	45.908,77	41.103,71
Subsídios à exploração	9	117.106,43	129.149,17
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	6	-1.163,46	-2.258,92
Fornecimentos e serviços externos	14	-47.908,27	-41.460,14
Gastos com pessoal	13	-102.634,84	-100.725,92
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	5.473,28	5.410,18
Outros gastos e perdas		-3.907,41	-3.104,78
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		12.874,50	28.113,30
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	5	-13.678,16	-12.567,56
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(803,66)	15.545,74
Juros e rendimentos similares obtidos	8	55,00	68,58
Juros e gastos similares suportados	7	-3.796,19	-4.839,43
Resultado antes de impostos		-4.544,85	10.774,89
Imposto sobre o rendimento do período			-8,00
Resultado líquido do período		-4.544,85	10.766,89

A Direção


 Sandra Ribeiro Lda

O Contabilista Certificado

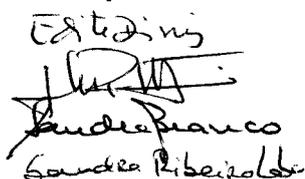


DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS CAIXA

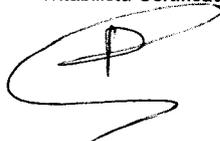
Período findo em 31 de dezembro de 2015

	NOTAS	Períodos	
		2015	2014
Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto			
Recebimentos de clientes e utentes		45.142,27	40.896,21
Pagamento de subsídios			
Pagamentos de apoios			
Pagamento a fornecedores		-48.400,44	-45.025,01
Pagamentos ao pessoal		-61.315,41	-62.687,96
Caixa gerada pelas operações		-64.573,58	-66.816,76
Pagamento / Recebimento do imposto sobre o rendimento	10		-1,33
Outros recebimentos		1.541,06	1.802,82
Outros pagamentos		-41.526,95	-40.067,95
Outros recebimentos / pagamentos		-39.985,89	-38.265,13
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		-104.559,47	-105.083,22
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	5.1	-3.331,46	-29.046,66
Ativos fixos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos fixos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos		2.500,00	
Subsídios ao Investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento(2)		-831,46	-29.046,66
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamento obtidos	12	3.000,00	
Realização de fundos			
Cobertura de prejuízos			
Doações	9 e 12	116.966,75	124.385,08
Outras operações de financiamento	5	300,00	
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos	12	-8.347,84	-12.059,61
Juros e gastos similares	7.1	-3.796,19	-4.839,43
Dividendos			
Redução de fundos	14.4	-899,90	
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento(3)		107.222,82	107.486,04
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		1.831,89	-26.643,84
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período	12	20.801,79	47.445,63
Caixa e seus equivalentes no fim do período	12	22.633,68	20.801,79

A Direção


 Sandra Ribeiro

O Contabilista Certificado





Os Malmequeres

Centro de Ocupação Permanente de Leiria

ANEXO

31 de dezembro de 2015

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	14
14. Outras informações	14

ANEXO

31 de dezembro de 2015



O presente **Anexo**, relativo ao exercício económico que termina a 31 de dezembro de 2015, 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 actividade:

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.



A
E

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 2015 são comparáveis com os utilizados na preparação das demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2014.

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. No presente ano não se verifica qualquer 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 2011 a 2014 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".

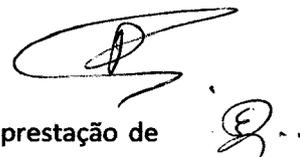
3.1.6 Fornecedores e outras contas a pagar

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. O valor recebido da Fundação Caixa Agrícola de Leiria para apoio a obras 2016-2017 está registado em receitas com proveito diferido, dado que as obras ainda não se iniciaram.

Os subsídios à exploração destinam-se à cobertura de gastos, incorridos e registados no âmbito da exploração, nomeadamente, apoio a Estágio Profissional e projeto BPI Capacitar, 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 2015 são comparáveis com os utilizados na preparação das demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2014.

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:

	31-12-2014	Adições	Revalorizações	Abate	Transferências	31-12-2015
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	8.896,20 €	3.331,46 €		1.391,50 €		10.836,16 €
Equipamento Adm- BPI Capacitar	1.092,70 €					1.092,70 €
Outros activos tangíveis	1.200,24 €					1.200,24 €
Activo Tangível bruto	300.342,53 €	3.331,46 €				302.282,49 €
Depreciações acumuladas:						
Edifícios e outras construções	42.143,91 €	6.893,49 €				49.037,40 €
Equipamento básico - BPI Capacitar	2.637,18 €	3.246,34 €				5.883,52 €
Equipamento de transporte	49.966,99 €	2.565,33 €		1.391,50 €		51.140,82 €
Mobiliário e Equip. Social e outro eq. Adm	7.967,71 €	790,95 €				8.758,66 €
Equipamento Adm- BPI Capacitar	55,73 €	182,05 €				237,78 €
Outros activos tangíveis	1.200,24 €					1.200,24 €
Depreciação acumulada	103.971,76 €	13.678,16 €				116.258,42 €
Activo Tangível líquido	196.370,77 €					186.024,07 €

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

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 3.331,46€ referem-se às despesas realizadas com a aquisição de equipamento administrativo, nomeadamente, fotocopador em substituição da existente e equipamento informático / computadores portáteis.

Ocorreu o desinvestimento do fotocopador totalmente depreciado no valor de 1.391,50€. Originou uma mais valia de 300,00€ devido à retoma na aquisição do novo equipamento.

6- Custos dos inventários

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

Inventário inicial	0,00 €
Regularização de inventários (ofertas)	0,00 €
Inventário final	0,00 €
Compras	1.163,46 €
Matérias específicas das ativ oficina	459,03 €
Matérias específicas das ativ ludoteca	704,43 €
CMVMC	1.163,46 €

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.



		Corrente	Não corrente	Total	Juros suportados
Empréstimos bancários:					
Empréstimo BES	100.000,00 €	4.454,05 €	50.838,47 €	3.796,19 €	3.796,19 €
	100.000,00 €	4.454,05 €	50.838,47 €	3.796,19 €	3.796,19 €

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 2014 e 2015, conforme quadro:

Rubricas	2015	2014
Réditos reconhecidos no periodo:		
Vendas de bens	1.043,00 €	963,95 €
Prestação de serviços	44.865,77 €	40.121,76 €
Juros	0,00 €	2,58 €
Outros rendimentos similares (bonificação NB)	55,00 €	66,00 €
Total	45.963,77 €	41.154,29 €

Há ainda a referir que foi obtido e reconhecido o rédito de 976,98€ 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 €	4.196,29 €
Total subsídios ao investimento	58.986,19 €	4.964,19 €
Subsídios do estado		
Centro Regional Seg. Social -Centros Apoio Ocupacional	100.397,15 €	100.397,15 €
Câmara Municipal de Leiria - apoio hipoterapia	468,00 €	468,00 €
Câmara Municipal de Leiria - apoio ludoteca	1.500,00 €	1.500,00 €
Outros apoios financeiros de entidades públicas		
INR - Instituto Nacional de Reabilitação	4.174,67 €	4.174,67 €
Estágio Profissional IIEFP	3.541,93 €	3.541,93 €
Sub - Total	110.081,75 €	110.081,75 €
Donativos		
Caixa de Crédito Agrícola Mutuo	5.360,00 €	5.360,00 €
Em especie - Prog. Comunit. de Ajuda alimentar a Carenciados	139,68 €	139,68 €
Outros (ver lista discriminada -quadro abaixo)	1.525,00 €	1.525,00 €
Sub - Total	7.024,68	7.024,68
Total de subsídios, doações e apoios financeiros à exploração	117.106,43 €	117.106,43 €

Lista de outros donativos

DESIGNAÇÃO DA ENTIDADE	2015
Celso Vitorino Reis Pedreira	600,00 €
Celeste Portela	10,00 €
Isabel Ferreira da Silva	250,00 €
Mariana Santo	230,00 €
Celeste Teixeira	185,00 €
Sandra Marques	180,00 €
Grupo Lobo	20,00 €
Manuel da Conceição Antunes, SA	50,00 €
Total	1.525,00 €



10- Impostos sobre o rendimento

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

Em 2015 não existe previsão de imposto a pagar.

11- Acontecimentos após a data do balanço

As demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2015 foram aprovadas pela Direção em 22 de março de 2015.

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 2015 e 2014 as rubricas de Clientes e Utentes, Fornecedores, Outras contas a receber e a pagar e pessoal apresentavam a seguinte decomposição:

Descrição	2015			2014		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Ativos:						
Clientes e utentes	974,00 €		974,00 €	207,50 €		207,50 €
Estado o. entes publicos						
Fundadores/patrocinadores/do adores/associados						
Outras contas a receber						
Diferimentos	1.070,08 €		1.070,08 €	1.131,41 €		1.131,41 €
Perdas por imparidade						
Total do Ativo	2.044,08 €	0,00 €	2.044,08 €	1.338,91 €	0,00 €	1.338,91 €
Passivos:						
Fornecedores	2.087,16 €		2.087,16 €	1.519,20 €		1.519,20 €
Pessoal	794,02 €		794,02 €			
Estado o. entes publicos	2.882,15 €		2.882,15 €	3.936,10 €		3.936,10 €
Fundadores/patrocinadores/do adores/associados						
Financiamentos obtidos	4.454,05 €	50.838,47 €	55.292,52 €	4.131,60 €	55.334,84 €	59.466,44 €
Diferimentos	2.542,00 €		2.542,00 €			
Outras contas a pagar	13.673,58 €		13.673,58 €	11.418,19 €		11.418,19 €
Total do Passivo	26.432,96 €	50.838,47 €	77.271,43 €	21.005,09 €	55.334,84 €	76.339,93 €
Total Líquido	-24.388,88 €	-50.838,47 €	-75.227,35 €	-19.666,18 €	-55.334,84 €	-75.001,02 €

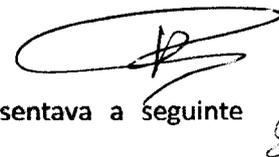
Todos os financiamentos, conforme a NCRF-ESNL 17.3, são mensurados ao custo menos perdas por imparidade.

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 2015 e 2014, a rubrica Estado e Outros Entes Públicos apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	2015	2014
	Corrente	Corrente
Estado e Outros Entes Públicos		
IRC - Retenção efetuadas por terceiros		0,65 €
Total	0,00 €	0,65 €
Passivos		
Imposto sobre o rendimento		8,00 €
Retenção de impostos sobre os rendimentos	656,50 €	2.219,00 €
Imposto sobre o valor acrescentado		
Outros impostos		
Contribuições para a segurança social	2.225,65 €	1.709,75 €
Total	2.882,15 €	3.936,75 €



Em 31 de dezembro de 2015 e 2014, a rubrica de Diferimentos apresentava a seguinte decomposição:

	2015	2014
Descrição	Corrente	Corrente
Diferimentos		
Ativos		
Gastos a reconhecer	1.070,08	1.131,41 €
Rendimentos a reconhecer		
Total	1.070,08 €	1.131,41 €
Diferimentos		
Passivos		
Deferimento de receitas		
Deferimento de despesas	42,00 €	11.418,19 €
Receitas com proveito diferido	2.500,00 €	
Total	2.542,00 €	11.418,19 €
Saldo credor	1.471,92 €	10.286,78 €

Em 31 de dezembro de 2015 e 2014, as rubricas Caixa e Depósitos bancários e Outros ativos financeiros apresentavam as seguintes decomposições:

Descrição	31-12-2015	31-12-2014
Caixa e Depósitos bancários		
Activos:		
Caixa	636,28 €	502,78 €
Depósitos à ordem	18.997,40 €	20.299,01 €
Outros depósitos bancários		
Titulos negociáveis	3.000,00 €	
Total	22.633,68 €	20.801,79 €
Passivos:		
Depósitos à ordem		
Total	0,00 €	0,00 €

Em 31 de dezembro de 2015 e 2014 a rubrica Fundos Patrimoniais apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	31-12-2015	31-12-2014
Fundos Patrimoniais	133.430,40 €	142.171,54 €
Fundos	610,89 €	610,89 €
Reservas		
Resultados Transitados	105.781,48 €	95.014,59 €
Outras variações no capital próprio	31.582,88 €	35.779,17 €
Resultado líquido do período	-4.544,85 €	10.766,89 €

Refira-se que em outras variações dos fundos patrimoniais constam os subsídios ao investimento relativos às obras no edifício em 1999 e ao projeto BPI Capacitar nos termos da NCRF – ESNL 14.5.

13- Benefícios dos empregados

13.1. Pessoal ao serviço da entidade e horas trabalhadas:

Descrição	2015		2014	
	Nº médio de pessoas	Nº de horas trabalhadas	Nº médio de pessoas	Nº de horas trabalhadas
Pessoas ao serviço da empresa:				
Pessoas remuneradas	7	10.139	7	10.967
das quais pertencem aos órgãos sociais	4	6.443	4	6.141
Pessoas ao serviço da empresa por tipo horário:				
Pessoas a tempo completo	7	10.139	6	10.967
Pessoas a tempo parcial				
Pessoas ao serviço da empresa por sexo:				
Feminino	7	10.139	6	10.967

13.2. Benefícios dos empregados e encargos da entidade:

Descrição	2015	2014
Gastos com o pessoal	100.725,92 €	100.725,92 €
Remunerações dos órgãos sociais	53.564,00 €	53.564,00 €
Remunerações do pessoal	7.812,00 €	7.812,00 €
Encargos sobre as remunerações	17.209,65 €	17.209,65 €
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	822,02 €	822,02 €
Bolsas de estágio	13.337,14 €	13.337,14 €
Outros gastos com o pessoal	7.981,11 €	7.981,11 €

14 – Outras informações

14.1 Número médio de utentes no exercício

Utentes: 17

14.2 Gastos anuais por utente

	2015	2014
Gastos anuais	173.088,33 €	164.964,75 €
Nº de utentes	17	17
GASTO POR UTENTE	10.181,67 €	9.703,81 €



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	2015		2014	
	valor	%	valor	%
1001-AT. INTEG SOCIAL - LUDOTECA	6.859,99 €	3,96%	15.194,09 €	9,21%
1002-AT. INTEG SOCIAL - PRODUÇÃO	36.911,93 €	21,33%	37.345,64 €	22,64%
1003-AT. INTEG SOCIAL - EXPOSIÇÕES	203,33 €	0,12%	158,73 €	0,10%
1004-AT. INTEG SOCIAL - DINAMIZAÇÃO	98,49 €	0,06%	647,03 €	0,39%
1005-AT. DESENV PESS - COMPETÊNCIAS PESSOAIS	98.734,92 €	57,04%	85.703,04 €	51,95%
1006-AT. DESENV PESS-VISITAS RECEBIDAS E INTERC	132,27 €	0,08%	535,52 €	0,32%
1007-AT. LUDICO-DESP - IDAS À PISCINA	4.586,32 €	2,65%	2.927,55 €	1,77%
1008-AT. SOCIOCULTURAIS- SAÍDAS E V. ESTUDO	6.227,01 €	3,60%	13.208,45 €	8,01%
1009-AT. SOCIOCULTURAIS- COLÓNIA DE FÉRIAS	4.980,42 €	2,88%	4.514,37 €	2,74%
1010-AT. LUDICO-DESP - EQUITAÇÃO	601,76 €	0,35%	3.627,37 €	2,20%
1011-AT. LUDICO-DESP - CAMINHADAS	3.865,91 €	2,23%	1.102,96 €	0,67%
1012-AT. LUDICO-MOV. EXPRESSIVO	3.995,70 €	2,31%		
1013-AT. SOCIOCULTURAIS- UM AMIGO	1.936,30 €	1,12%		
1005-AT. DESENV PESS E QUALIDADE DE VIDA	3.953,98 €	2,28%		
Total	173.088,33 €	100,00%	164.964,75 €	100,00%

14.3 Delimitação negativa de incidência em IRS relativa aos utentes

Foi alterada a situação dos anos anteriores relativamente à emissão da Declaração de rendimentos para efeitos de IRS dos valores pagos aos utentes a título de Prémio de Estimulo. Para o ano de 2015 e seguintes não se emite a declaração de rendimentos devido à delimitação negativa de incidência em IRS nos termos do Art.º 12.º nº 4 do IRS, por estes não serem considerados rendimentos de trabalho dependente.

14.4 Informação sobre furto aos valores em caixa da Instituição

Ocorreu no dia 03 de agosto de 2015 um furto aos valores em caixa na sede da Instituição, cuja participação às Autoridades competentes foi dada no mesmo dia. O valor apurado para esta ocorrência, tendo em conta os valores restantes e as despesas registadas em julho e agosto, foi no montante de 899,90€.

14.5 Fornecimentos e serviços externos

FORNECIMENTOS E SERV. EXTERNOS	47.908,27 €
Serviços contabilidade	3.917,55 €
Projeto INR- Consultoria	1.979,20€
Certificação EQUASS	3.690,00€
Serviço de HST	295,20 €
Publicidade e Propaganda	129,15 €
Vigilância e Segurança	
Honorários - Serviços jurídicos	541,20 €
Honorários – Assistente Social	430,00€
Conserv.e reparação de edifícios	240,54 €
Conserv. e reparação de equip. básico	222,85 €
Conserv. e reparação de equip. transporte	1.008,92 €
Conserv. e reparação de equip. administrativo	409,17€
Encargos de Saúde	10,70 €
Ferramentas e Uten. Desgaste rápido	113,00 €
Livros e Documentação técnica	104,55 €
Material de escritório	802,43 €
Artigos para oferta	590,10 €
Material didático	73,57 €
Electricidade	500,22 €
Gásóleo - Viaturas	3.735,85 €
Gásóleo - Instalações	2.314,57 €
Água	420,62 €
Deslocações de pessoal	328,40 €
Deslocações - utentes	1.754,65 €
Rendas e Alugueres – Espaço M	940,00 €
Comunicação	1.374,02 €
Seguro das carrinhas	1.040,55 €
Seguro vida/ac.pessoais	521,36 €
Seguro - Outros	1.114,85 €
Contencioso e notariado	184,50 €
Limpeza, higiene e conforto	1.353,57 €
Fotografias	81,06 €
Serviços Piscina	1.628,02 €
Alimentação de utentes	15.848,49 €
Serviços bancários	138,78 €

A Direção

Estêvão
[assinatura]
Luís Branco
[assinatura]

O Contabilista Certificado

[assinatura]

MALMEQUERES - Centro Ocup. Permanente Leiria

BALANCETE RAZÃO

MÊS: Dezembro 2015

31 de Dezembro de 2015 18:45

Moeda: Euro

(fatima)

Pag.: 1 / 5

Contas _____ Outras opções _____
Conta inicial: 11 Com movimentos Decompor saldos: N Ano: 2015 Do mes: Dezembro 2015
Conta final: 99 Descrição completa: N Acumulados anteriores: N Ao mes: Encerramento

Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo
11 CAIXA	3.848,00€	3.426,32€	34.066,58€	33.430,30€	636,28€ D
12 DEPOSITOS A ORD	26.316,67€	26.917,54€	286.069,54€	267.072,14€	18.997,40€ D
14 TÍTULOS NEGOCIÁ	8.000,00€	5.000,00€	112.000,00€	109.000,00€	3.000,00€ D
21 CLIENTES E UTEN	3.531,75€	3.721,75€	41.976,25€	41.002,25€	974,00€ D
22 FORNECEDORES	2.739,85€	2.816,97€	26.600,52€	28.687,68€	2.087,16€ C
23 PESSOAL	4.400,76€	5.194,78€	62.109,43€	62.903,45€	794,02€ C
24 SECTOR PÚBLICO	5.609,30€	2.869,65€	37.465,49€	40.347,64€	2.882,15€ C
25 FINANCIAMENTO	4.854,69€	4.496,37€	8.670,29€	63.962,81€	55.292,52€ C
27 OUTRAS CONTAS	11.911,86€	14.467,25€	12.211,86€	25.885,44€	13.673,58€ C
28 DIFERIMENTOS	980,92€	111,05€	2.733,20€	4.205,12€	1.471,92€ C
31 COMPRAS	25,79€	1.163,46€	1.163,46€	1.163,46€	0,00€ D
43 ACTIVOS FIXOS T	2.415,70€	13.372,94€	305.065,49€	119.041,42€	186.024,07€ D
51 FUNDOS	0,00€	0,00€	0,00€	610,89€	610,89€ C
56 RESULTADOS TRA	0,00€	0,00€	0,00€	105.781,48€	105.781,48€ C
59 OUTRAS VARIAÇÕ	4.196,29€	0,00€	4.196,29€	35.779,17€	31.582,88€ C
61 CUSTO MERCAD. \	1.163,46€	0,00€	1.163,46€	0,00€	1.163,46€ D
62 FORNECIMENTOS	3.761,49€	47,78€	47.982,62€	74,35€	47.908,27€ D
63 GASTOS COM PES	21.714,96€	11.395,14€	114.029,98€	11.395,14€	102.634,84€ D
64 GASTOS DE DEPR	13.372,94€	0,00€	13.678,16€	0,00€	13.678,16€ D
68 OUTROS GASTOS E	200,00€	0,00€	3.907,41€	0,00€	3.907,41€ D
69 GASTOS E PERDA	301,43€	0,00€	3.796,19€	0,00€	3.796,19€ D
71 VENDAS	0,00€	527,00€	0,00€	1.043,00€	1.043,00€ C
72 PRESTAÇÃO DE S	0,00€	3.886,06€	0,00€	44.865,77€	44.865,77€ C
75 SUBSÍDIOS, DOAÇ	0,00€	15.724,51€	20,00€	117.126,43€	117.106,43€ C
78 OUTROS RENDIME	0,00€	4.196,29€	1.391,50€	6.864,78€	5.473,28€ C
79 OUTROS RENDIME	0,00€	11,00€	0,00€	55,00€	55,00€ C
81 RESULTADO LIQ	0,00€	0,00€	10.766,89€	10.766,89€	0,00€ D
Totais	119.345,86€	119.345,86€	1.131.064,61€	1.131.064,61€	0,00€ D

Total de contas: 27

MALMEQUERES - Centro Ocup. Permanente Leiria

BALANCETE RAZÃO

MÊS: 1ª Regularização

31 de Dezembro de 2015 18:45

Moeda: Euro

(fatima)

Pag.: 2 / 5

Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo
11 CAIXA	0,00€	0,00€	34.066,58€	33.430,30€	636,28€ D
12 DEPOSITOS A ORD	0,00€	0,00€	286.069,54€	267.072,14€	18.997,40€ D
14 TÍTULOS NEGOCIÁ	0,00€	0,00€	112.000,00€	109.000,00€	3.000,00€ D
21 CLIENTES E UTEN	0,00€	0,00€	41.976,25€	41.002,25€	974,00€ D
22 FORNECEDORES	0,00€	0,00€	26.600,52€	28.687,68€	2.087,16€ C
23 PESSOAL	0,00€	0,00€	62.109,43€	62.903,45€	794,02€ C
24 SECTOR PÚBLICO	0,00€	0,00€	37.465,49€	40.347,64€	2.882,15€ C
25 FINANCIAMENTO	0,00€	0,00€	8.670,29€	63.962,81€	55.292,52€ C
27 OUTRAS CONTAS	0,00€	0,00€	12.211,86€	25.885,44€	13.673,58€ C
28 DIFERIMENTOS	0,00€	0,00€	2.733,20€	4.205,12€	1.471,92€ C
31 COMPRAS	0,00€	0,00€	1.163,46€	1.163,46€	0,00€ D
43 ACTIVOS FIXOS T	0,00€	0,00€	305.065,49€	119.041,42€	186.024,07€ D
51 FUNDOS	0,00€	0,00€	0,00€	610,89€	610,89€ C
56 RESULTADOS TRA	0,00€	0,00€	0,00€	105.781,48€	105.781,48€ C
59 OUTRAS VARIAÇÕ	0,00€	0,00€	4.196,29€	35.779,17€	31.582,88€ C
61 CUSTO MERCAD. V	0,00€	0,00€	1.163,46€	0,00€	1.163,46€ D
62 FORNECIMENTOS	0,00€	0,00€	47.982,62€	74,35€	47.908,27€ D
63 GASTOS COM PES	0,00€	0,00€	114.029,98€	11.395,14€	102.634,84€ D
64 GASTOS DE DEPR	0,00€	0,00€	13.678,16€	0,00€	13.678,16€ D
68 OUTROS GASTOS I	0,00€	0,00€	3.907,41€	0,00€	3.907,41€ D
69 GASTOS E PERDA	0,00€	0,00€	3.796,19€	0,00€	3.796,19€ D
71 VENDAS	0,00€	0,00€	0,00€	1.043,00€	1.043,00€ C
72 PRESTAÇÃO DE S	0,00€	0,00€	0,00€	44.865,77€	44.865,77€ C
75 SUBSÍDIOS, DOAÇ	0,00€	0,00€	20,00€	117.126,43€	117.106,43€ C
78 OUTROS RENDIME	0,00€	0,00€	1.391,50€	6.864,78€	5.473,28€ C
79 OUTROS RENDIME	0,00€	0,00€	0,00€	55,00€	55,00€ C
81 RESULTADO LIQ	0,00€	0,00€	10.766,89€	10.766,89€	0,00€ D
Totais	0,00€	0,00€	1.131.064,61€	1.131.064,61€	0,00€ D

Total de contas: 27

MALMEQUERES - Centro Ocup. Permanente Leiria

BALANCETE RAZÃO

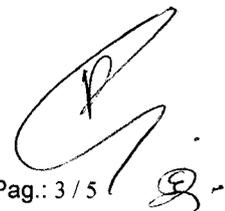
MÊS: Apuramento

31 de Dezembro de 2015 18:45

Moeda: Euro

(fatima)

Pag.: 3 / 5



Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo
11 CAIXA	0,00€	0,00€	34.066,58€	33.430,30€	636,28€ D
12 DEPOSITOS A ORD	0,00€	0,00€	286.069,54€	267.072,14€	18.997,40€ D
14 TÍTULOS NEGOCIÁ	0,00€	0,00€	112.000,00€	109.000,00€	3.000,00€ D
21 CLIENTES E UTEN	0,00€	0,00€	41.976,25€	41.002,25€	974,00€ D
22 FORNECEDORES	0,00€	0,00€	26.600,52€	28.687,68€	2.087,16€ C
23 PESSOAL	0,00€	0,00€	62.109,43€	62.903,45€	794,02€ C
24 SECTOR PÚBLICO	0,00€	0,00€	37.465,49€	40.347,64€	2.882,15€ C
25 FINANCIAMENTO	0,00€	0,00€	8.670,29€	63.962,81€	55.292,52€ C
27 OUTRAS CONTAS	0,00€	0,00€	12.211,86€	25.885,44€	13.673,58€ C
28 DIFERIMENTOS	0,00€	0,00€	2.733,20€	4.205,12€	1.471,92€ C
31 COMPRAS	0,00€	0,00€	1.163,46€	1.163,46€	0,00€ D
43 ATIVOS FIXOS T	0,00€	0,00€	305.065,49€	119.041,42€	186.024,07€ D
51 FUNDOS	0,00€	0,00€	0,00€	610,89€	610,89€ C
56 RESULTADOS TRA	0,00€	0,00€	0,00€	105.781,48€	105.781,48€ C
59 OUTRAS VARIAÇÕ	0,00€	0,00€	4.196,29€	35.779,17€	31.582,88€ C
61 CUSTO MERCAD. V	0,00€	1.163,46€	1.163,46€	1.163,46€	0,00€ D
62 FORNECIMENTOS	0,00€	47.908,27€	47.982,62€	47.982,62€	0,00€ D
63 GASTOS COM PES	0,00€	102.634,84€	114.029,98€	114.029,98€	0,00€ D
64 GASTOS DE DEPR	0,00€	13.678,16€	13.678,16€	13.678,16€	0,00€ D
68 OUTROS GASTOS F	0,00€	3.907,41€	3.907,41€	3.907,41€	0,00€ D
69 GASTOS E PERDA	0,00€	3.796,19€	3.796,19€	3.796,19€	0,00€ D
71 VENDAS	1.043,00€	0,00€	1.043,00€	1.043,00€	0,00€ D
72 PRESTAÇÃO DE S	44.865,77€	0,00€	44.865,77€	44.865,77€	0,00€ D
75 SUBSÍDIOS, DOAÇ	117.106,43€	0,00€	117.126,43€	117.126,43€	0,00€ D
78 OUTROS RENDIME	5.473,28€	0,00€	6.864,78€	6.864,78€	0,00€ D
79 OUTROS RENDIME	55,00€	0,00€	55,00€	55,00€	0,00€ D
81 RESULTADO LIQ	173.088,33€	168.543,48€	183.855,22€	179.310,37€	4.544,85€ D
Totais	341.631,81€	341.631,81€	1.472.696,42€	1.472.696,42€	0,00€ C

Total de contas: 27

MALMEQUERES - Centro Ocup. Permanente Leiria

BALANCETE RAZÃO

MÊS: 2ª Regularização

31 de Dezembro de 2015 18:45

Moeda: Euro

(fatima)

Pag.: 4 / 5

Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo
11 CAIXA	0,00€	0,00€	34.066,58€	33.430,30€	636,28€ D
12 DEPOSITOS A ORD	0,00€	0,00€	286.069,54€	267.072,14€	18.997,40€ D
14 TÍTULOS NEGOCIÁ	0,00€	0,00€	112.000,00€	109.000,00€	3.000,00€ D
21 CLIENTES E UTEN	0,00€	0,00€	41.976,25€	41.002,25€	974,00€ D
22 FORNECEDORES	0,00€	0,00€	26.600,52€	28.687,68€	2.087,16€ C
23 PESSOAL	0,00€	0,00€	62.109,43€	62.903,45€	794,02€ C
24 SECTOR PÚBLICO	0,00€	0,00€	37.465,49€	40.347,64€	2.882,15€ C
25 FINANCIAMENTO	0,00€	0,00€	8.670,29€	63.962,81€	55.292,52€ C
27 OUTRAS CONTAS	0,00€	0,00€	12.211,86€	25.885,44€	13.673,58€ C
28 DIFERIMENTOS	0,00€	0,00€	2.733,20€	4.205,12€	1.471,92€ C
31 COMPRAS	0,00€	0,00€	1.163,46€	1.163,46€	0,00€ D
43 ACTIVOS FIXOS T	0,00€	0,00€	305.065,49€	119.041,42€	186.024,07€ D
51 FUNDOS	0,00€	0,00€	0,00€	610,89€	610,89€ C
56 RESULTADOS TRA	0,00€	0,00€	0,00€	105.781,48€	105.781,48€ C
59 OUTRAS VARIAÇÕ	0,00€	0,00€	4.196,29€	35.779,17€	31.582,88€ C
61 CUSTO MERCAD. V	0,00€	0,00€	1.163,46€	1.163,46€	0,00€ D
62 FORNECIMENTOS	0,00€	0,00€	47.982,62€	47.982,62€	0,00€ D
63 GASTOS COM PES	0,00€	0,00€	114.029,98€	114.029,98€	0,00€ D
64 GASTOS DE DEPR	0,00€	0,00€	13.678,16€	13.678,16€	0,00€ D
68 OUTROS GASTOS E	0,00€	0,00€	3.907,41€	3.907,41€	0,00€ D
69 GASTOS E PERDA	0,00€	0,00€	3.796,19€	3.796,19€	0,00€ D
71 VENDAS	0,00€	0,00€	1.043,00€	1.043,00€	0,00€ D
72 PRESTAÇÃO DE S	0,00€	0,00€	44.865,77€	44.865,77€	0,00€ D
75 SUBSÍDIOS, DOAÇ	0,00€	0,00€	117.126,43€	117.126,43€	0,00€ D
78 OUTROS RENDIME	0,00€	0,00€	6.864,78€	6.864,78€	0,00€ D
79 OUTROS RENDIME	0,00€	0,00€	55,00€	55,00€	0,00€ D
81 RESULTADO LIQ	0,00€	0,00€	183.855,22€	179.310,37€	4.544,85€ D
Totais	0,00€	0,00€	1.472.696,42€	1.472.696,42€	0,00€ C

Total de contas: 27

MALMEQUERES - Centro Ocup. Permanente Leiria

BALANCETE RAZÃO

MÊS: Encerramento

31 de Dezembro de 2015 18:45

Moeda: Euro

(fatima)

Pag.: 5 / 5

Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo
11 CAIXA	0,00€	636,28€	34.066,58€	34.066,58€	0,00€ D
12 DEPOSITOS A ORD	0,00€	18.997,40€	286.069,54€	286.069,54€	0,00€ D
14 TÍTULOS NEGOCIÁ	0,00€	3.000,00€	112.000,00€	112.000,00€	0,00€ D
21 CLIENTES E UTEN	0,00€	974,00€	41.976,25€	41.976,25€	0,00€ D
22 FORNECEDORES	2.129,16€	42,00€	28.729,68€	28.729,68€	0,00€ D
23 PESSOAL	794,02€	0,00€	62.903,45€	62.903,45€	0,00€ D
24 SECTOR PÚBLICO	2.882,15€	0,00€	40.347,64€	40.347,64€	0,00€ D
25 FINANCIAMENTO	55.292,52€	0,00€	63.962,81€	63.962,81€	0,00€ D
27 OUTRAS CONTAS	13.673,58€	0,00€	25.885,44€	25.885,44€	0,00€ D
28 DIFERIMENTOS	2.542,00€	1.070,08€	5.275,20€	5.275,20€	0,00€ D
31 COMPRAS	0,00€	0,00€	1.163,46€	1.163,46€	0,00€ D
43 ATIVOS FIXOS T	116.258,42€	302.282,49€	421.323,91€	421.323,91€	0,00€ D
51 FUNDOS	610,89€	0,00€	610,89€	610,89€	0,00€ D
56 RESULTADOS TRA	105.781,48€	0,00€	105.781,48€	105.781,48€	0,00€ D
59 OUTRAS VARIAÇÕ	31.582,88€	0,00€	35.779,17€	35.779,17€	0,00€ D
61 CUSTO MERCAD. V	0,00€	0,00€	1.163,46€	1.163,46€	0,00€ D
62 FORNECIMENTOS	0,00€	0,00€	47.982,62€	47.982,62€	0,00€ D
63 GASTOS COM PES	0,00€	0,00€	114.029,98€	114.029,98€	0,00€ D
64 GASTOS DE DEPR	0,00€	0,00€	13.678,16€	13.678,16€	0,00€ D
68 OUTROS GASTOS F	0,00€	0,00€	3.907,41€	3.907,41€	0,00€ D
69 GASTOS E PERDA	0,00€	0,00€	3.796,19€	3.796,19€	0,00€ D
71 VENDAS	0,00€	0,00€	1.043,00€	1.043,00€	0,00€ D
72 PRESTAÇÃO DE S	0,00€	0,00€	44.865,77€	44.865,77€	0,00€ D
75 SUBSÍDIOS, DOAÇ	0,00€	0,00€	117.126,43€	117.126,43€	0,00€ D
78 OUTROS RENDIME	0,00€	0,00€	6.864,78€	6.864,78€	0,00€ D
79 OUTROS RENDIME	0,00€	0,00€	55,00€	55,00€	0,00€ D
81 RESULTADO LIQ	0,00€	4.544,85€	183.855,22€	183.855,22€	0,00€ D
Totais	331.547,10€	331.547,10€	1.804.243,52€	1.804.243,52€	0,00€ D

Total de contas: 27