

---

# APRESENTAÇÃO DE CONTAS 2017

---

Centro Social Jesus Maria José

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 Jesus Maria José**

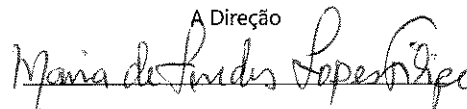
Quinta do Arcipreste  
3510-027 Viseu

**Exmº Senhor**  
Instituto de Segurança Social

Tenho a honra de junto enviar a V. Exª o processo de **APRESENTAÇÃO DE CONTAS** desta Instituição respeitante ao ano de **2017** e do qual fazem parte os documentos seguidamente relacionados:

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

A Direção



(selo branco ou carimbo)

BALANÇO

CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ  
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 502107804

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2017	31 DEZ 2016
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo não corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis	5	3.490.512,22	3.481.544,15
Bens do património histórico e artístico e cultural	5	2.802,97	2.802,97
Ativos intangíveis	6	1.855,50	2.009,47
Investimentos financeiros	12.1	1.315,85	791,48
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		3.496.486,54	3.487.148,07
<b>Activo corrente</b>			
Inventários		0,00	0,00
Créditos a receber	12.2	26.379,20	29.121,60
Estado e outros entes públicos	12.8	4.661,96	3.126,12
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos	12.4	5.305,69	5.365,27
Outros ativos correntes	12.3	85.076,71	76.722,05
Caixa e depósitos bancários	12.5	119.814,74	166.545,42
		241.238,30	280.880,46
<b>Total do ativo</b>		<b>3.737.724,84</b>	<b>3.768.028,53</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos patrimoniais</b>			
Fundos	12.6	6.013,83	6.013,83
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados	12.6	3.085.265,48	3.128.719,52
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	12.6	456.298,84	469.291,02
		3.547.578,15	3.604.024,37
Resultado líquido do período		-36.946,47	-43.454,04
<b>Total dos fundos patrimoniais</b>		<b>3.510.631,68</b>	<b>3.560.570,33</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
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
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores	12.7	16.032,35	10.466,55
Estado e outros entes públicos	12.8	15.675,67	17.109,77
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes	12.9	195.385,14	179.881,88
		227.093,16	207.458,20
<b>Total do passivo</b>		<b>227.093,16</b>	<b>207.458,20</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		<b>3.737.724,84</b>	<b>3.768.028,53</b>

A Direcção

*Maniz de Fundos Lopes Ribeiro*

O responsável

*Alfredo*

DEMONSTRAÇÃO DOS  
RESULTADOS POR  
NATUREZA

CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 502107804

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	396.249,42	309.032,14
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.10	741.968,05	695.333,08
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.10	20.796,85	35.391,47
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	100.182,53	96.265,44
Fornecimentos e serviços externos	12.11	203.765,89	195.346,75
Gastos com o pessoal	10	777.541,21	715.291,32
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	-0,68	-0,73
Outros rendimentos	12.12	53.414,73	24.107,85
Outros gastos	12.13	27.099,08	22.992,58
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>103.841,02</b>	<b>33.969,18</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	140.801,50	85.605,30
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-36.960,48</b>	<b>-51.636,12</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.14	14,01	8.182,18
Juros e gastos similares suportados	12.14	0,00	0,10
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>-36.946,47</b>	<b>-43.454,04</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-36.946,47</b>	<b>-43.454,04</b>

DEMONSTRAÇÃO DOS  
RESULTADOS POR  
NATUREZA E POR  
VALÊNCIAS

CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 502107804

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900102 - Jardim de Infância - Viseu

*Handwritten signatures and initials*

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	70.299,50	78.869,50
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.10	153.370,51	148.886,76
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.10	1.889,79	3.165,81
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	9.892,39	10.448,65
Fornecimentos e serviços externos	12.11	21.277,52	28.297,41
Gastos com o pessoal	10	184.604,42	192.925,86
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	12.12	0,00	0,00
Outros gastos	12.13	1.988,67	2.131,20
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>7.796,80</b>	<b>-2.881,05</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	13.514,96	14.415,00
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-5.718,16</b>	<b>-17.296,05</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.14	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	12.14	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>-5.718,16</b>	<b>-17.296,05</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-5.718,16</b>	<b>-17.296,05</b>

*Handwritten signature*

CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 502107804

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900103 - Creche - Viseu

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	55.218,00	53.955,40
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.10	92.954,02	91.288,80
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.10	1.379,03	1.300,63
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	7.218,77	7.624,70
Fornecimentos e serviços externos	12.11	17.496,23	22.627,74
Gastos com o pessoal	10	90.529,78	90.302,01
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	12.12	0,00	0,00
Outros gastos	12.13	1.451,20	1.555,20
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>32.855,07</b>	<b>24.435,18</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	13.456,58	14.356,66
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>19.398,49</b>	<b>10.078,52</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.14	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	12.14	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>19.398,49</b>	<b>10.078,52</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>19.398,49</b>	<b>10.078,52</b>

CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 502107804

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900104 - Actividades de Tempos Livres - Viseu

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	24.744,00	27.725,00
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.10	28.455,60	27.869,76
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.10	1.838,69	3.117,65
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	9.625,03	10.166,27
Fornecimentos e serviços externos	12.11	21.419,58	28.168,20
Gastos com o pessoal	10	52.995,28	38.871,55
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	12.12	0,00	0,00
Outros gastos	12.13	1.934,93	2.073,60
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>-30.936,53</b>	<b>-20.567,21</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	13.514,99	14.415,03
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-44.451,52</b>	<b>-34.982,24</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.14	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	12.14	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>-44.451,52</b>	<b>-34.982,24</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-44.451,52</b>	<b>-34.982,24</b>

CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 502107804

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900105 - Lar de Idosos

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	86.513,00	0,00
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.10	0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.10	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	7.334,24	0,00
Fornecimentos e serviços externos	12.11	18.831,50	0,00
Gastos com o pessoal	10	37.097,56	13.292,36
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	12.12	174,82	0,00
Outros gastos	12.13	2.464,07	0,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>20.960,45</b>	<b>-13.292,36</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	54.829,14	0,00
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-33.868,69</b>	<b>-13.292,36</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.14	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	12.14	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>-33.868,69</b>	<b>-13.292,36</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-33.868,69</b>	<b>-13.292,36</b>

CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 502107804

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900202 - Jardim de Infância - Ovar

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	51.550,00	52.183,42
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.10	99.923,28	96.023,28
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.10	4.422,46	9.030,03
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	22.473,72	25.981,04
Fornecimentos e serviços externos	12.11	26.345,38	21.249,96
Gastos com o pessoal	10	88.069,51	83.789,64
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	12.12	0,00	0,00
Outros gastos	12.13	0,00	0,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>19.007,13</b>	<b>26.216,09</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	9.203,21	9.376,48
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>9.803,92</b>	<b>16.839,61</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.14	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	12.14	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>9.803,92</b>	<b>16.839,61</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>9.803,92</b>	<b>16.839,61</b>

CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 502107804

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900203 - Creche - Ovar

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	39.771,80	34.977,07
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.10	129.713,91	124.000,62
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.10	3.449,45	7.043,31
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	17.529,50	20.265,21
Fornecimentos e serviços externos	12.11	22.382,59	18.510,00
Gastos com o pessoal	10	97.502,45	85.264,19
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	12.12	0,00	0,00
Outros gastos	12.13	0,00	0,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>35.520,62</b>	<b>41.981,60</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	9.203,21	9.376,48
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>26.317,41</b>	<b>32.605,12</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.14	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	12.14	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>26.317,41</b>	<b>32.605,12</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>26.317,41</b>	<b>32.605,12</b>

CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 502107804

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900204 - Actividades de Tempos Livres - Ovar

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	32.347,60	31.276,35
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.10	21.288,00	20.851,20
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.10	972,86	1.986,43
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	4.944,21	5.715,83
Fornecimentos e serviços externos	12.11	12.491,27	11.349,11
Gastos com o pessoal	10	51.421,98	50.647,85
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	12.12	0,00	0,00
Outros gastos	12.13	0,00	0,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>-14.249,00</b>	<b>-13.598,81</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	7.888,45	8.036,99
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-22.137,45</b>	<b>-21.635,80</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.14	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	12.14	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>-22.137,45</b>	<b>-21.635,80</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-22.137,45</b>	<b>-21.635,80</b>

CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 502107804

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900302 - Actividades de Tempos Livres - Dominguiso

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	3.608,13	3.272,85
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.10	7.450,80	4.957,86
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.10	21,87	359,69
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	3.174,70	1.686,69
Fornecimentos e serviços externos	12.11	4.040,78	9.367,09
Gastos com o pessoal	10	13.155,39	13.434,96
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	12.12	0,00	0,00
Outros gastos	12.13	157,41	84,90
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>-9.447,48</b>	<b>-15.983,24</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	3.835,18	2.305,92
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-13.282,66</b>	<b>-18.289,16</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.14	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	12.14	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>-13.282,66</b>	<b>-18.289,16</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-13.282,66</b>	<b>-18.289,16</b>

CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 502107804

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900303 - Creche - Dominguiso

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	26.216,92	22.059,95
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.10	78.767,69	75.763,26
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.10	58,32	1.438,76
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	8.465,88	7.027,89
Fornecimentos e serviços externos	12.11	19.787,26	23.880,07
Gastos com o pessoal	10	76.127,19	76.192,26
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	12.12	0,00	0,00
Outros gastos	12.13	419,75	226,38
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>242,85</b>	<b>-8.064,63</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	3.835,18	4.117,74
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-3.592,33</b>	<b>-12.182,37</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.14	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	12.14	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>-3.592,33</b>	<b>-12.182,37</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-3.592,33</b>	<b>-12.182,37</b>

CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 502107804

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900305 - Centro de Acolhimento - Dominguiso

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	5.980,47	4.712,60
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.10	130.044,24	105.691,54
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.10	65,60	2.976,45
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	9.524,09	7.349,16
Fornecimentos e serviços externos	12.11	36.005,47	27.934,59
Gastos com o pessoal	10	86.037,65	70.418,00
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	0,00	0,00
Outros rendimentos	12.12	9.392,55	3.937,11
Outros gastos	12.13	8.800,58	5.519,59
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>5.115,07</b>	<b>6.096,36</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	7.083,61	4.468,00
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-1.968,54</b>	<b>1.628,36</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.14	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	12.14	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>-1.968,54</b>	<b>1.628,36</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-1.968,54</b>	<b>1.628,36</b>

DEMONSTRAÇÃO DOS  
RESULTADOS POR  
NATUREZA DE OUTRAS  
ACTIVIDADES

CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 502107804

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900101 - Outras Actividades Sociais - Viseu

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	0,00	0,00
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.10	0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.10	1.056,38	396,66
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	12.11	2.692,85	2.689,21
Gastos com o pessoal	10	0,00	152,64
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	-0,68	-0,73
Outros rendimentos	12.12	35.156,90	13.668,25
Outros gastos	12.13	1.050,52	6.537,15
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>32.470,59</b>	<b>4.686,64</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	4.436,99	4.737,00
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>28.033,60</b>	<b>-50,36</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.14	14,01	1.649,14
Juros e gastos similares suportados	12.14	0,00	0,10
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>28.047,61</b>	<b>1.598,68</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>28.047,61</b>	<b>1.598,68</b>

CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 502107804

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900201 - Outras Actividades Sociais - Ovar

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	0,00	0,00
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.10	0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.10	3.520,00	2.925,00
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	12.11	765,87	769,15
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	0,00	0,00
Outros rendimentos	12.12	5.166,02	2.637,76
Outros gastos	12.13	206,35	3.972,38
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>7.713,80</b>	<b>821,23</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>7.713,80</b>	<b>821,23</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.14	0,00	597,98
Juros e gastos similares suportados	12.14	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>7.713,80</b>	<b>1.419,21</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>7.713,80</b>	<b>1.419,21</b>

CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 502107804

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900301 - Outras Actividades Sociais - Dominguiso

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	0,00	0,00
ISS, IP - Centro Distrital	9/12.10	0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração	9/12.10	2.122,40	1.651,05
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	12.11	229,59	504,22
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	0,00	0,00
Outros rendimentos	12.12	3.524,44	3.864,73
Outros gastos	12.13	8.625,60	892,18
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>-3.208,35</b>	<b>4.119,38</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>-3.208,35</b>	<b>4.119,38</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	8/12.14	0,00	5.935,06
Juros e gastos similares suportados	12.14	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>-3.208,35</b>	<b>10.054,44</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-3.208,35</b>	<b>10.054,44</b>

# DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ  
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

*Francisco  
 Uchile*

Moeda : (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2017	2016
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</b>			
Recebimentos de Clientes e Utentes		399.784,96	306.096,33
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de boias		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		307.442,47	287.973,73
Pagamentos ao pessoal		503.476,76	466.238,72
Caixa gerada pelas operações		-411.134,27	-448.116,12
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		505.737,98	561.574,93
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		94.603,71	113.458,81
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		140.540,55	361.995,29
Ativos intangíveis		993,84	1.858,10
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	25.000,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	21.152,11
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-141.534,39	-317.701,28
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		200,00	2.126,05
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	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)		200,00	2.126,05
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-46.730,68	-202.116,42
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		166.545,42	368.661,84
Caixa e seus equivalentes no fim do período		119.814,74	166.545,42

A Direcção

*Mania de Fundos Lopes Filipe*

O Responsável

*A*

# ANEXO

# **CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ**

**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.....	11
5	Ativos Fixos Tangíveis .....	12
6	Ativos Intangíveis .....	15
7	Inventários .....	17
8	Rédito.....	17
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 .....	19
12.2	Créditos a Receber .....	20
12.3	Outros Ativos Correntes .....	20
12.4	Diferimentos .....	20
12.5	Caixa e Depósitos Bancários .....	21
12.6	Fundos Patrimoniais .....	21
12.7	Fornecedores .....	21
12.8	Estado e Outros Entes Públicos .....	21
12.9	Outros Passivos Correntes.....	22
12.10	Subsídios, doações e legados à exploração .....	22
12.11	Fornecimentos e serviços externos .....	22
12.12	Outros rendimentos.....	23
12.13	Outros gastos .....	23
12.14	Resultados Financeiros .....	23
12.15	Acontecimentos após data de Balanço .....	24

---

## **1 Identificação da Entidade**

O “CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ” é uma entidade sem fins lucrativos, com sede em Quinta do Arcipreste. Tem como atividade principal a ação social para crianças.

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

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

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

## **3 Principais Políticas Contabilísticas**

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

### **3.1 Bases de Apresentação**

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

#### **3.1.1 Continuidade**

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

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

Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorrerem (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo

registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas respetivas contas das rubricas “Devedores e credores por acréscimos” e “Diferimentos”.

### **3.1.3 Consistência de Apresentação**

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

### **3.1.4 Materialidade e Agregação**

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

### **3.1.5 Compensação**

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

### **3.1.6 Informação Comparativa**

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

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

## 3.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

### 3.2.1 Ativos Fixos Tangíveis

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

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

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

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

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

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

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

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

### 3.2.2 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 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.

### 3.2.4 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.

### **3.2.5 Inventários**

Os “Inventários” estão registados ao menor dos valores 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 inventários. 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.

Os Inventários que a Entidade detém que se destinam a contribuir para o desenvolvimento das atividades presentes e futuras e os serviços que lhes estão associados que não estão diretamente relacionados com a capacidade de ela gerar fluxos de caixa, estão mensurados pelo custo histórico ou custo corrente, o mais baixo dos dois. Consideramos que as existências finais não são materialmente relevantes pelo que o seu valor é nulo.

### 3.2.6 Instrumentos Financeiros

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

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

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

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

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

#### Clientes e outras contas a Receber

Os “Clientes” e as “Outras contas a receber” encontram-se registados pelo seu custo estando deduzidos 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 Pequenas Entidades (NCRF-PE).

#### Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica “Caixa e depósitos bancários” inclui caixa e depósitos bancários de curto prazo que possam ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de flutuações de valor.

#### Fornecedores e outras contas a pagar

As dívidas registadas em “Fornecedores” e “Outras contas a pagar” são contabilizadas pelo seu valor nominal.

### **3.2.7 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

### **3.2.8 Estado e Outros Entes Públicos**

As declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção, de acordo com a legislação em vigor, durante um período de quatro anos (dez anos para a Segurança Social, até 2000, inclusive, e cinco anos a partir de 2001), exceto quando estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações. Nestes casos, e dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos. Ou seja, as declarações fiscais da Entidade dos anos de 2011 a 2016 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

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

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

## 5 Ativos Fixos Tangíveis

### Bens do património histórico e cultural

No período de 2016, ocorreram os seguintes movimentos nos "Bens do património, histórico e cultural":

Descrição	2016					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	219,97	0,00				219,97
Museus	0,00	0,00				0,00
Bens móveis	0,00	2 583,00				2 583,00
<b>Total</b>	<b>219,97</b>	<b>2 583,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 802,97</b>

Descrição	2016			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 2017, ocorreram os seguintes movimentos nos "Bens do património, histórico 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	219,97	0,00				219,97
Museus	0,00	0,00				0,00
Bens móveis	2 583,00	0,00				2 583,00
<b>Total</b>	<b>2 802,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 802,97</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>

Outros Ativos Fixos Tangíveis

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

Descrição	2016					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
<b>Custo</b>						
Terrenos e recursos naturais	16 700,00	0,00				16 700,00
Edifícios e outras construções	2 506 461,26	0,00				2 506 461,26
Equipamento básico	424 331,66	111 830,05				536 161,71
Equipamento de transporte	93 205,52	35 000,01				128 205,53
Equipamento administrativo	183 006,99	8 144,39				191 151,38
Equipamento biológico	0,00	0,00				0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	18 325,21	0,00				18 325,21
Ativos fixos tangíveis em curso	1 515 910,03	52 310,47				1 568 220,50
<b>Total</b>	<b>4 757 940,67</b>	<b>207 284,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 965 225,59</b>
<b>Depreciações acumuladas</b>						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	751 521,97	59 894,26				811 416,23
Equipamento básico	362 269,58	14 613,38				376 882,96
Equipamento de transporte	93 205,52	7 000,00				100 205,52
Equipamento administrativo	174 994,96	3 218,76				178 213,72
Equipamento biológico	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	16 690,56	272,45				16 963,01
<b>Total</b>	<b>1 398 682,59</b>	<b>84 998,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 483 681,44</b>

Descrição	2016			Saldo final
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	
<b>Custo</b>				
Terrenos e recursos naturais	0,00			0,00
Edifícios e outras construções	0,00			0,00
Equipamento básico	0,00			0,00
Equipamento de transporte	0,00			0,00
Equipamento biológico	0,00			0,00
Equipamento administrativo	0,00			0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00			0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Descrição	2017					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
<b>Custo</b>						
Terrenos e recursos naturais	16 700,00	0,00				16 700,00
Edifícios e outras construções	2 506 461,26	0,00		1 697 371,94		4 203 833,20
Equipamento básico	536 161,71	11 219,49				547 381,20
Equipamento de transporte	128 205,53	0,00				128 205,53
Equipamento administrativo	191 151,38	4 713,83				195 865,21
Equipamento biológico	0,00	0,00				0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	18 325,21	3 537,00				21 862,21
Ativos fixos tangíveis em curso	1 568 220,50	129 151,44		-1 697 371,94		0,00
<b>Total</b>	<b>4 965 225,59</b>	<b>148 621,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 113 847,35</b>
<b>Depreciações acumuladas</b>						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	811 416,23	93 282,88				904 699,11
Equipamento básico	376 882,96	33 946,33				410 829,29
Equipamento de transporte	100 205,52	7 000,00				107 205,52
Equipamento administrativo	178 213,72	4 562,76				182 776,48
Equipamento biológico	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	16 963,01	861,72				17 824,73
<b>Total</b>	<b>1 483 681,44</b>	<b>139 653,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 623 335,13</b>

Descrição	2017			Saldo final
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	
<b>Custo</b>				
Terrenos e recursos naturais	0,00			0,00
Edifícios e outras construções	0,00			0,00
Equipamento básico	0,00			0,00
Equipamento de transporte	0,00			0,00
Equipamento biológico	0,00			0,00
Equipamento administrativo	0,00			0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00			0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 6 Ativos Intangíveis

### Outros Ativos Intangíveis

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

Descrição	2016					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
<b>Custo</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	5 611,12	1 858,10				7 469,22
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>5 611,12</b>	<b>1 858,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 469,22</b>
<b>Amortizações acumuladas</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	4 853,30	606,45				5 459,75
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos Intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>4 853,30</b>	<b>606,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 459,75</b>

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

Descrição	2017					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
<b>Custo</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	7 469,22	993,84				8 463,06
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>7 469,22</b>	<b>993,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 463,06</b>
<b>Amortizações acumuladas</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	5 459,75	1 147,81				6 607,56
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>5 459,75</b>	<b>1 147,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 607,56</b>

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

## 7 Inventários

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

Descrição	2016			2017			
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final
Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	298,45	72 993,32	22 973,67	0,00	87 566,26	12 616,27	0,00
Produtos acabados e intermédios	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>298,45</b>	<b>72 993,32</b>	<b>22 973,67</b>	<b>0,00</b>	<b>87 566,26</b>	<b>12 616,27</b>	<b>0,00</b>
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				96 265,44			100 182,53
Variações nos inventários da produção				0,00			0,00

## 8 Rédito

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

Descrição	2017	2016
Vendas	0,00	0,00
<b>Prestação de Serviços</b>		
Matrículas e Mensalidades de utentes	340 728,41	260 541,93
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	55 521,01	48 490,21
Juros	14,01	8 182,18
Royalties	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>396 263,43</b>	<b>317 214,32</b>

## 9 Subsídios do Governo e Apoios do Governo

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

Descrição	2017	2016
<b>Subsídios do Governo</b>		
Subsídios à exploração	745 488,05	698 083,08
<b>Apoios do Governo</b>		
<b>Total</b>	<b>745 488,05</b>	<b>698 083,08</b>

## 10 Benefícios dos empregados

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

### Direção

Cargo	Nome
Presidente	Margarida Rodrigues Bento
Tesoureiro	Maria Salete Lourenço Pereira
Secretário	Fernanda Maria da Silva
Vogal	Maria de Fátima Euzébio
Vogal	Francisco Aleixo

### Conselho Fiscal

Cargo	Nome
Presidente	Maria do Céu Cerdeira Lopes
Vogal	António Pena Gaspar
Vogal	Ana Maria Marques Ferreira da Silva Loureiro Moita

O número médio de colaboradores ao serviço da Entidade em 31/12/2016 foi de 56 e em 31/12/2017 foi de 65.

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

Descrição	2017	2016
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	619 740,33	580 379,32
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00
Indemnizações	0,00	0,00
Encargos sobre as Remunerações	137 092,82	125 874,74
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	11 022,43	6 516,26
Gastos de Ação Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	9 685,63	2 521,00
<b>Total</b>	<b>777 541,21</b>	<b>715 291,32</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 2017 e 2016, a Entidade detinha os seguintes "Investimentos Financeiros":

Descrição	2017	2016
<b>Investimentos em subsidiárias</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
<b>Investimentos em associadas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
<b>Investimentos em entidades conjuntamente controladas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
<b>Investimentos noutras empresas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Outros investimentos financeiros</b>	<b>1 315,85</b>	<b>791,48</b>
<b>Perdas por Imparidade Acumuladas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total</b>	<b>1 315,85</b>	<b>791,48</b>

## 12.2 Créditos a Receber

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

Descrição	2017	2016
<b>Cientes e Utentes c/c</b>		
Cientes	5 695,21	5 409,59
Utentes- saldo devedor	19 817,75	23 694,01
Utentes- saldo credor	0,00	0,00
<b>Cientes e Utentes títulos a receber</b>		
Cientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
<b>Cientes e Utentes factoring</b>		
Cientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
<b>Cientes e Utentes cobrança duvidosa</b>		
Cientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>25 512,96</b>	<b>29 103,60</b>
<b>Adiantamento a fornecedores</b>	<b>866,24</b>	<b>18,00</b>
<b>Total</b>	<b>26 379,20</b>	<b>29 121,60</b>

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

Descrição	2017	2016
Cientes	0,00	0,00
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 2017 e 2016, a seguinte decomposição:

Descrição	2017	2016
Adiantamentos ao pessoal	1 047,34	0,00
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	103,17	109,07
Outras operações	0,00	0,00
Outros Devedores	23 585,17	16 272,63
Outros instrumentos financeiros	60 341,03	60 340,35
<b>Total</b>	<b>85 076,71</b>	<b>76 722,05</b>

## 12.4 Diferimentos

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

Descrição	2017	2016
Gastos a reconhecer	5 305,69	5 365,27
<b>Total</b>	<b>5 305,69</b>	<b>5 365,27</b>
Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 12.5 Caixa e Depósitos Bancários

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

Descrição	2017	2016
Caixa	8 375,90	5 400,12
Depósitos à ordem	80 593,42	85 299,88
Depósitos a prazo	30 845,42	75 845,42
Outros	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>119 814,74</b>	<b>166 545,42</b>

## 12.6 Fundos Patrimoniais

Nos “Fundos Patrimoniais” ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	6 013,83	0,00	0,00	6 013,83
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados	3 128 719,52	0,00	43 454,04	3 085 265,48
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	469 291,02	2 330,94	15 323,12	456 298,84
<b>Total</b>	<b>3 604 024,37</b>	<b>2 330,94</b>	<b>58 777,16</b>	<b>3 547 578,15</b>

## 12.7 Fornecedores

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

Descrição	2017	2016
Fornecedores c/c	16 032,35	10 466,55
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>16 032,35</b>	<b>10 466,55</b>

## 12.8 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2017	2016
<b>Ativo</b>		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	4 661,96	3 068,61
Outros Impostos e Taxas	0,00	57,51
<b>Total</b>	<b>4 661,96</b>	<b>3 126,12</b>
<b>Passivo</b>		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	697,44	503,09
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	3 700,78	3 591,00
Segurança Social	11 208,53	13 015,68
Outros Impostos e Taxas	68,92	0,00
<b>Total</b>	<b>15 675,67</b>	<b>17 109,77</b>

## 12.9 Outros Passivos Correntes

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

Descrição	2017		2016	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
<b>Pessoal</b>				
Remunerações a pagar		0,00		0,00
Cauções	0,00		0,00	
Outras operações		0,00		0,00
Perdas por imparidade acumuladas		0,00		0,00
<b>Fornecedores de Investimentos</b>		<b>4 255,20</b>		<b>1 173,99</b>
<b>Credores por acréscimo de gastos</b>		<b>113 961,91</b>		<b>110 970,91</b>
<b>Outros credores</b>		<b>76 488,03</b>		<b>67 736,98</b>
<b>Adiantamentos de clientes e utentes</b>		<b>680,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>195 385,14</b>	<b>0,00</b>	<b>179 881,88</b>

## 12.10 Subsídios, doações e legados à exploração

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

Descrição	2017	2016
Subsídios do Estado e outros entes públicos	745 488,05	698 083,08
Subsídios de outras entidades	2 909,31	6 363,75
Doações e heranças	14 367,54	26 277,72
Legados	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>762 764,90</b>	<b>730 724,55</b>

Os "Subsídios do Governo e Apoios do Governo" estão divulgados de forma mais exaustiva na Nota 9.

## 12.11 Fornecimentos e serviços externos

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

Descrição	2017	2016
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	72 664,30	79 798,16
Materiais	24 463,25	17 370,76
Energia e fluidos	67 094,02	62 383,38
Deslocações, estadas e transportes	4 803,73	10 503,98
Serviços diversos	34 740,59	25 290,47
<b>Total</b>	<b>203 765,89</b>	<b>195 346,75</b>

### 12.12 Outros rendimentos

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

Descrição	2017	2016
Rendimentos Suplementares	9 392,55	3 937,11
Descontos de pronto pagamento obtidos	382,84	279,54
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	43 639,34	19 891,20
<b>Total</b>	<b>53 414,73</b>	<b>24 107,85</b>

### 12.13 Outros gastos

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

Descrição	2017	2016
Impostos	781,70	1 076,70
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	26 317,38	21 915,88
<b>Total</b>	<b>27 099,08</b>	<b>22 992,58</b>

### 12.14 Resultados Financeiros

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

Descrição	2017	2016
<b>Juros e gastos similares suportados</b>		
Juros suportados	0,00	0,10
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,10</b>
<b>Juros e rendimentos similares obtidos</b>		
Juros obtidos	14,01	8 182,18
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>14,01</b>	<b>8 182,18</b>
<b>Resultados Financeiros</b>	<b>14,01</b>	<b>8 182,08</b>

**12.15 Acontecimentos após data de Balanço**

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

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente Anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

As Demonstrações Financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2017 foram aprovadas pela Direção.

Visum, 20 / 05 / 2018

A Direção

Maria de Lurdes Lopes Ribeiro

O Contabilista Certificado

Alfredo

BALANCETE ANTES DO  
APURAMENTO DOS  
RESULTADOS

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	288.011,65	279.635,75	8.375,90
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	1.396.869,23	1.316.275,81	80.593,42
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	75.845,42	45.000,00	30.845,42
14	Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	60.341,03	0,00	60.341,03
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	449.904,30	425.071,34	25.512,96
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	262.889,86	278.055,97	866,24
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	503.972,49	502.925,15	1.047,34
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	275.280,37	286.294,08	4.661,96
27	Outras contas a receber e a pagar	23.168,01	110.447,41	23.154,00	314.627,20	485.644,00	23.688,34
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	10.321,59	5.015,90	5.305,69
31	Compras	100,53	88.215,48	100,53	88.316,01	88.316,01	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	100.731,22	100.731,22	0,00	100.731,22	100.731,22	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos biológicos	0,00	12.616,27	0,00	12.616,27	12.616,27	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	1.452,43	136,58	1.315,85
43	Activos fixos tangíveis	0,00	139.653,69	0,00	5.116.650,32	1.623.335,13	5.116.650,32
44	Activos intangíveis	0,00	1.147,81	0,00	8.463,06	6.607,56	8.463,06
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	1.697.371,94	1.697.371,94	0,00
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	6.013,83	6.013,83
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	72.682,18	3.157.947,66	0,00
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	15.323,12	0,00	15.323,12	15.323,12	471.621,96	0,00
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	100.182,53	0,00	100.182,53	100.182,53	100.182,53	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	548,69	0,00	548,69	204.368,01	602,12	203.765,89
63	Gastos com o Pessoal	110.427,50	0,00	110.427,50	777.541,67	0,46	777.541,21
64	Gastos de depreciação e de amortização	140.801,50	0,00	140.801,50	140.801,50	0,00	140.801,50
68	Outros gastos	19,91	0,00	19,91	27.111,58	12,50	27.099,08
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	3.813,80	400.063,22	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	23.154,00	0,00	0,00	762.764,90	0,00
77	Garhos por aumentos de justo valor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,68	0,68
78	Outros rendimentos	0,00	15.323,12	0,00	92,94	53.507,67	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	14,01	0,00	0,00	14,01	0,00

## Balancete de Razão

(Valores em Euros)

Página: 2 de 2

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	72.682,18	72.682,18	0,00	0,00
	Totais	491.303,01	491.303,01	390.557,78	390.557,78	12.078.263,90	12.078.263,90	6.617.057,74	6.617.057,74
	<b>Saldo Geral</b>								

## Balancete Geral / 2017

(Valores em Euros)

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	288.011,65	279.635,75	8.375,90	0,00
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	0,00	45.833,80	40.765,95	5.067,85	0,00
112	Caixa Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	25.946,69	24.949,13	997,56	0,00
113	Caixa - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	24.315,66	22.601,07	1.714,59	0,00
115	Multibanco	0,00	0,00	0,00	0,00	191.915,50	191.319,60	595,90	0,00
1151	Multibanco - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	101.790,50	101.419,50	371,00	0,00
1152	Multibanco - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	90.125,00	89.900,10	224,90	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	1.396.869,23	1.316.275,81	80.593,42	0,00
122	Banco BPI - Viseu c/ 8-0217329-1	0,00	0,00	0,00	0,00	550.209,46	513.829,45	36.380,01	0,00
123	BPI - Ovar - c/nº 2-1725086-1	0,00	0,00	0,00	0,00	431.741,31	403.774,57	27.966,74	0,00
124	Santander Totta - c/nº 1887116001 Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	279.795,40	263.556,74	16.238,66	0,00
125	Banco BPI - Viseu c/ 8-0217329-3	0,00	0,00	0,00	0,00	134.952,57	134.952,57	0,00	0,00
126	Santander Totta - c/nº 00200032555 - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	170,49	162,48	8,01	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	75.845,42	45.000,00	30.845,42	0,00
132	Banco Santander Totta - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	7,53	0,00	7,53	0,00
13201	DP Poupança início (28/02/2012)	0,00	0,00	0,00	0,00	7,53	0,00	7,53	0,00
135	BPI - OVAR	0,00	0,00	0,00	0,00	40.442,88	30.000,00	10.442,88	0,00
13504	BPI DP Esp. 3 Anos nº 1725086-422-003	0,00	0,00	0,00	0,00	40.442,88	30.000,00	10.442,88	0,00
136	BPI - VISEU	0,00	0,00	0,00	0,00	35.385,96	15.000,00	20.385,96	0,00
13606	BPI c/nº 8-0217329-422-002	0,00	0,00	0,00	0,00	35.385,96	15.000,00	20.385,96	0,00
137	Santander totta - Tortosendo	0,00	0,00	0,00	0,00	9,05	0,00	9,05	0,00
13707	DP Início a 12/07/2013 - 0003.34447334020	0,00	0,00	0,00	0,00	9,05	0,00	9,05	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	60.341,03	0,00	60.341,03	0,00
143	Outros activos e passivos financeiros (justo valor através dos	0,00	0,00	0,00	0,00	60.341,03	0,00	60.341,03	0,00
1431	Outros activos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	60.341,03	0,00	60.341,03	0,00
14311	Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	341,03	0,00	341,03	0,00
143111	Santrulitesouraria - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	341,03	0,00	341,03	0,00
14313	Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
143132	Depósito Valorização EUA	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	449.904,30	425.071,34	25.512,96	680,00

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	449.224,30	423.711,34	25.512,96
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	23.766,48	18.071,27	5.695,21
211101	Município da Covilhã	0,00	0,00	0,00	23.766,48	18.071,27	5.695,21
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	425.457,82	405.640,07	19.817,75
21171	Utentes Gerais - Viseu	0,00	0,00	0,00	250.348,50	234.957,00	15.391,50
2117101	Creche	0,00	0,00	0,00	57.037,00	55.127,00	1.910,00
2117102	Pré-Escolar	0,00	0,00	0,00	73.728,00	69.291,50	4.436,50
2117103	ATL	0,00	0,00	0,00	33.070,50	24.025,50	9.045,00
2117104	Estrutura Residencial para Idosos	0,00	0,00	0,00	86.513,00	86.513,00	0,00
21172	Utentes Gerais - Ovar	0,00	0,00	0,00	126.840,15	122.926,90	3.913,25
2117201	Creche	0,00	0,00	0,00	40.326,05	39.806,80	519,25
2117202	Pré-Escolar	0,00	0,00	0,00	52.877,00	50.609,00	2.268,00
2117203	ATL	0,00	0,00	0,00	33.637,10	32.511,10	1.126,00
21173	Utentes Gerais -Dominguico	0,00	0,00	0,00	24.575,16	24.062,16	513,00
2117301	Creche	0,00	0,00	0,00	22.963,56	22.613,89	349,67
2117302	ATL	0,00	0,00	0,00	1.611,60	1.448,27	163,33
21174	Utentes Gerais	0,00	0,00	0,00	23.694,01	23.694,01	0,00
211741	Utentes Viseu	0,00	0,00	0,00	14.482,00	14.482,00	0,00
211742	Utentes Ovar	0,00	0,00	0,00	1.500,37	1.500,37	0,00
211743	Utentes Dominguico	0,00	0,00	0,00	7.711,64	7.711,64	0,00
218	Adiantamentos de clientes e utentes	0,00	0,00	0,00	680,00	1.360,00	680,00
2182	Utentes	0,00	0,00	0,00	680,00	1.360,00	680,00
21821	Utentes com Adiantamentos - Viseu	0,00	0,00	0,00	680,00	1.360,00	680,00
2182101	Dalma Natália da Costa Macedo Ferreira	0,00	0,00	0,00	680,00	1.360,00	680,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	262.889,86	278.055,97	866,24
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	262.134,86	278.055,97	111,24
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	262.134,86	278.055,97	111,24
22111	Fornecedores c/c - Viseu	0,00	0,00	0,00	55.946,85	58.703,51	2.756,66
22111001	Beiragel	0,00	0,00	0,00	5.438,06	5.438,06	0,00
22111002	Incontvis	0,00	0,00	0,00	2.077,63	2.077,63	0,00
22111004	CaseiroCarnes, Ldª	0,00	0,00	0,00	1.329,41	1.329,41	0,00

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22111007	Frutaria Pomar da Avenida, Ldª	0,00	0,00	0,00	0,00	4.339,21	4.339,21	0,00	0,00
22111010	PaperGuedes,lda	0,00	0,00	0,00	0,00	153,98	153,98	0,00	0,00
22111011	Visipapel	0,00	0,00	0,00	0,00	407,20	407,20	0,00	0,00
22111012	Jorge M.R. Gonçalves Unipessoal Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1.544,22	1.576,02	0,00	31,80
22111014	Candido Rocha & Gonçalves Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	340,80	340,80	0,00	0,00
22111016	Dalifal	0,00	0,00	0,00	0,00	552,06	552,06	0,00	0,00
22111017	S2L - Software e Sistemas, Ldª	0,00	0,00	0,00	0,00	126,69	126,69	0,00	0,00
22111021	Movida - Empreendimentos Turísticos, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	5.136,00	5.424,00	0,00	288,00
22111026	Papeliquidos	0,00	0,00	0,00	0,00	1.496,20	1.496,20	0,00	0,00
22111030	Armindo Coelho & Filhos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	648,70	648,70	0,00	0,00
22111032	Porto editora	0,00	0,00	0,00	0,00	1.407,92	1.418,33	0,00	10,41
22111035	Prosegur - Companhia de Segurança, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	991,97	1.295,47	0,00	303,50
22111037	Openlimits	0,00	0,00	0,00	0,00	1.247,22	1.247,22	0,00	0,00
22111042	SMAS Visen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.758,51	2.977,60	0,00	219,09
22111044	Pontolider, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1.934,26	1.934,26	0,00	0,00
22111046	Petraalva, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400,16	4.400,16	0,00	0,00
22111049	Pomar Paulo & Oliveira, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	470,64	552,26	0,00	81,62
22111053	Antichama	0,00	0,00	0,00	0,00	174,66	174,66	0,00	0,00
22111054	Lucopia	0,00	0,00	0,00	0,00	593,26	593,26	0,00	0,00
22111055	Ofis Elevadores, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1.346,85	1.346,85	0,00	0,00
22111057	Ramiro Augusto do Vale S. A	0,00	0,00	0,00	0,00	4.562,80	5.022,43	0,00	459,63
22111059	BeiraNova, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	2.268,24	2.802,16	0,00	533,92
22111060	A Panificadora do Viso, Ldª	0,00	0,00	0,00	0,00	992,87	1.136,70	0,00	143,83
22111064	Coelho e Dias S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	262,25	262,25	0,00	0,00
22111072	Monteiro, Duarte & Dias, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	146,30	146,30	0,00	0,00
22111075	Termovis, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	24,97	24,97	0,00	0,00
22111076	BIOMOCHO de Jorge Miguel L. Santos	0,00	0,00	0,00	0,00	168,54	168,54	0,00	0,00
22111077	NOWO, Comunicações SA	0,00	0,00	0,00	0,00	613,43	613,43	0,00	0,00
22111078	UNIVARI, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	715,74	715,74	0,00	0,00
22111079	Olivis, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	123,00	123,00	0,00	0,00
22111080	Metaveiro	0,00	0,00	0,00	0,00	284,13	284,13	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22111086	Higicosta Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2.892,63	3.183,81	0,00	291,18
22111096	EMAG - Equipamento Mário Agostinho Ldª	0,00	0,00	0,00	0,00	493,18	493,18	0,00	0,00
22111099	Exterminadora, Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00
22111101	Frutas Pedro Cruz, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	889,74	1.142,65	0,00	252,91
22111102	Inforgás - Comércio de Gás, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	502,17	502,17	0,00	0,00
22111108	Inox, de Jorge Fonte Silva - Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	484,63	484,63	0,00	0,00
22111109	Bernardo & Oliveira, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	504,02	519,35	0,00	15,33
22111113	Matinfa - Materiais de Construção, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	27,56	27,56	0,00	0,00
22111119	Farmácia Barreiros	0,00	0,00	0,00	0,00	875,04	1.000,48	0,00	125,44
22112	Fornecedores c/c - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	65.226,24	68.250,15	0,00	3.023,91
22112004	Hégisantos	0,00	0,00	0,00	0,00	3.101,23	3.101,23	0,00	0,00
22112005	Flex2000	0,00	0,00	0,00	0,00	110,87	110,87	0,00	0,00
22112007	Rico Jardim	0,00	0,00	0,00	0,00	1.955,70	1.955,70	0,00	0,00
22112008	F3M Engenharia de Sistemas e Informática Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1.022,13	1.022,13	0,00	0,00
22112010	Lusoestore	0,00	0,00	0,00	0,00	264,44	264,44	0,00	0,00
22112016	J. Pinho & Pinho, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	92,03	92,03	0,00	0,00
22112017	Verdegel	0,00	0,00	0,00	0,00	4.914,39	4.975,94	0,00	61,55
22112019	Malaquias cash&carry	0,00	0,00	0,00	0,00	9.250,78	9.250,78	0,00	0,00
22112021	Lusitaniagás, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	5.403,17	5.403,17	0,00	0,00
22112023	Vieiras, José Gomes & Custódio Gomes, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	13.019,34	13.682,02	0,00	662,68
22112026	Manuel Damas de Pinho	0,00	0,00	0,00	0,00	5.561,05	5.933,10	0,00	372,05
22112027	Águas da Região de Aveiro	0,00	0,00	0,00	0,00	4.218,65	4.639,38	0,00	420,73
22112028	Sápode - grupo -projetos - construção	0,00	0,00	0,00	0,00	4.328,49	4.392,69	0,00	64,20
22112030	Tec Comercial, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	648,35	648,35	0,00	0,00
22112032	Carlos Lopes & Soares, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	922,16	0,00	922,16
22112033	Friovar, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1.372,51	1.372,51	0,00	0,00
22112034	Instalfogo, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	167,77	167,77	0,00	0,00
22112036	Padaria Pastelaria Tílias Garret II	0,00	0,00	0,00	0,00	2.159,44	2.168,56	0,00	9,12
22112038	Webnóvel, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2.674,85	2.674,85	0,00	0,00
22112039	Imagemp, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	221,89	221,89	0,00	0,00
22112043	Alarmovar, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272,94	0,00	272,94

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22112062	Rentokil Portugal	0,00	0,00	0,00	0,00	715,44	953,92	0,00	238,48
22112075	Oceano Azul II, SA..	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
22112076	Maria Orquidea da Costa Oliveira Reis	0,00	0,00	0,00	0,00	119,44	119,44	0,00	0,00
22112078	VoltaPadrão - Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	388,39	388,39	0,00	0,00
22112079	KONE Portugal - Elevadores, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	371,96	371,96	0,00	0,00
22112080	Ramoril	0,00	0,00	0,00	0,00	186,35	186,35	0,00	0,00
22112081	Cláudio Rodrigues Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00	0,00
22112082	RivieraTur	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00
22112083	Extintovar	0,00	0,00	0,00	0,00	177,37	177,37	0,00	0,00
22112084	Pingo Doce - Distribuição Alimentar, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	134,34	134,34	0,00	0,00
22112085	Pastelaria Doce Mar	0,00	0,00	0,00	0,00	184,80	184,80	0,00	0,00
22112086	Solartes	0,00	0,00	0,00	0,00	426,26	426,26	0,00	0,00
22112087	Rafael Almeida Soares	0,00	0,00	0,00	0,00	380,00	380,00	0,00	0,00
22112088	Espalhadora Ovarina	0,00	0,00	0,00	0,00	107,63	107,63	0,00	0,00
22112089	Tipografia Ideal Ovarense, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	31,98	31,98	0,00	0,00
22112090	Am Live unipessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	745,20	745,20	0,00	0,00
22113	Fornecedores c/c - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	49.455,70	50.403,80	0,00	948,10
22113003	Beira@net	0,00	0,00	0,00	0,00	345,63	345,63	0,00	0,00
22113007	Frisil - Equipamentos Hoteleiros, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	314,64	314,64	0,00	0,00
22113017	Talho Central - Mini Mercado	0,00	0,00	0,00	0,00	2.215,51	2.367,21	0,00	0,00
22113018	Alexandre Brás & Irmão Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2.270,93	2.270,93	0,00	0,00
22113025	Celeiro da Beira, de Carlos Barata, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	9.811,65	9.811,65	0,00	0,00
22113037	Covichem, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	147,60	147,60	0,00	0,00
22113048	Carpintaria Mecanica de Varandas & Ribeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	4.797,00	4.797,00	0,00	0,00
22113060	Romeu Valentim Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	807,12	807,12	0,00	0,00
22113064	BEIRAEXTINTORES	0,00	0,00	0,00	0,00	295,20	295,20	0,00	0,00
22113080	Alumínios Zézere - Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1.025,01	1.105,01	0,00	80,00
22113083	Covigás	0,00	0,00	0,00	0,00	267,90	267,90	0,00	0,00
22113085	Carlos Emanuel Varanda Venâncio	0,00	0,00	0,00	0,00	1.892,69	1.892,69	0,00	0,00
22113090	David Russo, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1.472,17	1.472,17	0,00	0,00
22113096	O Bacalhoeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	1.472,54	1.472,54	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22113099	Lufada Verde	0,00	0,00	0,00	0,00	449,98	449,98	0,00	0,00
22113100	António Manuel Freches Neves	0,00	0,00	0,00	0,00	1.545,70	1.565,12	0,00	19,42
22113103	Districovilhã supermercadoss	0,00	0,00	0,00	0,00	583,75	583,75	0,00	0,00
22113107	Rui Barata Unipessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	4.946,00	4.946,00	0,00	0,00
22113108	Águas da Covilhã	0,00	0,00	0,00	0,00	5.300,46	5.837,76	0,00	537,30
22113109	Açoreana Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	277,63	277,63	0,00	0,00
22113112	Segurança 24 Beiras, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	86,10	86,10	0,00	0,00
22113115	FUNDICALOR Climatização, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	123,65	176,42	0,00	52,77
22113117	João José Filomena Aguilar	0,00	0,00	0,00	0,00	275,00	275,00	0,00	0,00
22113118	Agostinho & Sousa, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	712,45	712,45	0,00	0,00
22113121	Continente Hipermercados, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.464,77	1.571,68	0,00	106,91
22113122	Pingo Doce - Distribuição Alimentar, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	191,24	191,24	0,00	0,00
22113123	Lidl & Cia - Lojas Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	65,48	65,48	0,00	0,00
22113132	Segurança 24	0,00	0,00	0,00	0,00	369,00	369,00	0,00	0,00
22113133	Moura & Filipe - Livraria e Papelaria, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	300,61	300,61	0,00	0,00
22113134	Armindo Jacinto Pereira, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00	0,00
22113135	Beirabox	0,00	0,00	0,00	0,00	109,79	109,79	0,00	0,00
22113136	João Manuel Freches Batista	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,83	3.100,83	0,00	0,00
22113137	Ecocampo	0,00	0,00	0,00	0,00	76,36	76,36	0,00	0,00
22113138	Beiragel	0,00	0,00	0,00	0,00	257,67	257,67	0,00	0,00
22113139	Rubis Gás de Francisco José Ramos Duarte	0,00	0,00	0,00	0,00	1.788,35	1.788,35	0,00	0,00
22113140	Wells Pharmacontinente	0,00	0,00	0,00	0,00	18,99	18,99	0,00	0,00
22113141	Medical Plus - Produtos Médicos e Hospitalares, Ld	0,00	0,00	0,00	0,00	62,54	62,54	0,00	0,00
22113999	Fornecedor Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	93,76	93,76	0,00	0,00
22115	Fornecedores Comuns	0,00	0,00	0,00	0,00	91.506,07	100.698,51	111,24	9.303,68
2211502	Sanaplus	0,00	0,00	0,00	0,00	2.066,40	2.066,40	0,00	0,00
2211503	Viseugest, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	13.603,80	14.354,10	0,00	750,30
2211505	MGI & Associados, Sroc., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	4.797,00	5.596,50	0,00	799,50
2211506	Lactogal	0,00	0,00	0,00	0,00	6.635,71	7.283,40	0,00	647,69
2211507	MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	4.314,02	4.543,21	0,00	229,19
2211508	ZURICH	0,00	0,00	0,00	0,00	13.852,18	14.678,41	0,00	826,23

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211509	EDP - Serviço Universai, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	2.001,83	2.001,83	0,00	0,00
2211510	Jumbo, SA	0,00	0,00	0,00	6,82	6,82	6,82	0,00	0,00
2211511	Imporquímica	0,00	0,00	0,00	763,50	763,50	763,50	0,00	0,00
2211514	EDP Comercial, SA	0,00	0,00	0,00	27.111,09	30.672,73	30.672,73	0,00	3.561,64
2211515	Medivisucentro	0,00	0,00	0,00	2.341,50	3.786,00	3.786,00	0,00	1.444,50
2211517	Maisengcert, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	430,50	430,50	0,00	430,50
2211518	Nova Escola, de Paulo Jorge Silva Rodrigues	0,00	0,00	0,00	2.222,54	2.222,54	2.222,54	0,00	0,00
2211521	Caetano Auto, SA	0,00	0,00	0,00	297,09	297,09	297,09	0,00	0,00
2211522	Recheio, SA	0,00	0,00	0,00	1.165,44	1.165,44	1.165,44	0,00	0,00
2211523	Liberty Seguros	0,00	0,00	0,00	4.846,79	4.735,55	4.735,55	111,24	0,00
2211524	Serrigel - produtos Alimentares, Lda	0,00	0,00	0,00	4.460,36	5.067,59	5.067,59	0,00	607,23
2211525	Transdev Interior, SA	0,00	0,00	0,00	1.020,00	1.026,90	1.026,90	0,00	6,90
228	Adiantamentos a fornecedores	0,00	0,00	0,00	755,00	0,00	0,00	755,00	0,00
2283	Domínguis	0,00	0,00	0,00	755,00	0,00	0,00	755,00	0,00
228301	Tempersimetria	0,00	0,00	0,00	755,00	0,00	0,00	755,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	503.972,49	502.925,15	502.925,15	1.047,34	0,00
231	Rennunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	503.972,49	502.925,15	502.925,15	1.047,34	0,00
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	503.972,49	502.925,15	502.925,15	1.047,34	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	275.280,37	286.294,08	286.294,08	4.661,96	15.675,67
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	52.366,33	56.067,11	56.067,11	0,00	3.700,78
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	51.356,00	55.053,00	55.053,00	0,00	3.697,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	1.010,33	1.014,11	1.014,11	0,00	3,78
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	18.291,54	14.327,02	14.327,02	4.661,96	697,44
2433	IVA - Liquidado	0,00	0,00	0,00	2.154,12	2.154,12	2.154,12	0,00	0,00
24331	Relativo a Operacoes Gerais	0,00	0,00	0,00	2.111,89	2.111,89	2.111,89	0,00	0,00
243311	Taxa Reduzida	0,00	0,00	0,00	1.456,68	1.456,68	1.456,68	0,00	0,00
243312	Taxa Intermediária	0,00	0,00	0,00	655,21	655,21	655,21	0,00	0,00
24333	IVA Autoliquidação	0,00	0,00	0,00	42,23	42,23	42,23	0,00	0,00
2434	IVA - Regularizações	0,00	0,00	0,00	384,16	384,16	384,16	0,00	0,00
24341	Mensais (ou Trimestrais) a Favor da Instituição	0,00	0,00	0,00	384,16	384,16	384,16	0,00	0,00
2435	IVA - Apuramento	0,00	0,00	0,00	1.769,96	1.769,96	1.769,96	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2436	IVA - A pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	1.575,61	2.273,05	0,00	697,44
24361	Valores Apurados	0,00	0,00	0,00	0,00	1.575,61	2.273,05	0,00	697,44
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	12.407,69	7.745,73	4.661,96	0,00
24381	Viscu	0,00	0,00	0,00	0,00	3.377,39	3.377,39	0,00	0,00
24382	Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	2.875,91	2.875,91	0,00	0,00
24383	Dominguico	0,00	0,00	0,00	0,00	1.492,43	1.492,43	0,00	0,00
24384	Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	4.661,96	0,00	4.661,96	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	203.877,76	215.086,29	0,00	11.208,53
247	Fundos de Compensação	0,00	0,00	0,00	0,00	744,74	813,66	0,00	68,92
27	Outras contas a receber e a pagar	23.168,01	110.447,41	23.154,00	110.433,40	314.627,20	485.644,00	23.688,34	194.705,14
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	137.409,35	141.664,55	0,00	4.255,20
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	137.409,35	141.664,55	0,00	0,00
27111	Fornecedores de investimentos - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	131.404,29	131.404,29	0,00	0,00
2711130	Grupo Floponor, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	123.000,00	123.000,00	0,00	0,00
2711141	Openimits	0,00	0,00	0,00	0,00	2.354,22	2.354,22	0,00	0,00
2711142	T&T Multielétrica, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1.173,99	1.173,99	0,00	0,00
2711145	Resolution	0,00	0,00	0,00	0,00	1.107,00	1.107,00	0,00	0,00
2711149	Brimaquinas, Augusto da Cunha Gomes, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.430,00	2.430,00	0,00	0,00
2711150	Aristides J. Oliveira, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	360,00	360,00	0,00	0,00
2711151	João Carlos Marques Fernandes	0,00	0,00	0,00	0,00	979,08	979,08	0,00	0,00
27112	Fornecedores de investimentos - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	1.343,36	1.343,36	0,00	0,00
2711221	RMPedagógico, Unip. Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	746,81	746,81	0,00	0,00
2711222	Lusoestore, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	596,55	596,55	0,00	0,00
27113	Fornecedores de investimentos - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	2.964,30	2.964,30	0,00	0,00
2711330	Carpintaria Mecânica de Varandas & Ribeiro, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1.734,30	1.734,30	0,00	0,00
2711340	Romeu Valentim Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1.230,00	1.230,00	0,00	0,00
27115	Fornecedores de investimentos - Cornuns	0,00	0,00	0,00	0,00	1.697,40	5.952,60	0,00	4.255,20
2711501	Nova Escola, de Paulo Jorge Silva Rodrigues	0,00	0,00	0,00	0,00	1.697,40	1.697,40	0,00	0,00
2711502	Databrinca, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.255,20	0,00	4.255,20
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	14,01	110.447,41	0,00	110.433,40	111.093,99	224.952,73	103,17	113.961,91
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	14,01	19,91	0,00	5,90	123,08	19,91	103,17	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
27211	Juros a Receber	14,01	19,91	0,00	5,90	123,08	19,91	103,17	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	110.427,50	0,00	110.427,50	110.970,91	224.932,82	0,00	113.961,91
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	110.427,50	0,00	110.427,50	107.233,50	217.661,00	0,00	110.427,50
27225	Electricidade	0,00	0,00	0,00	0,00	1.257,26	2.116,28	0,00	859,02
272251	Electricidade - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	691,37	1.095,42	0,00	404,05
272252	Electricidade - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	506,92	713,56	0,00	206,64
272253	Electricidade - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	58,97	307,30	0,00	248,33
27226	Água	0,00	0,00	0,00	0,00	805,11	1.864,10	0,00	1.058,99
272261	Água - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	325,04	986,33	0,00	661,29
272262	Água - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	140,79	302,94	0,00	162,15
272263	Água - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	339,28	574,83	0,00	235,55
27227	Trabalhos Especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399,75	0,00	399,75
27228	Gás	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.072,65	0,00	1.072,65
272281	Gás - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298,78	0,00	298,78
272282	Gás - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	773,87	0,00	773,87
27229	Outros Acréscimos de Despesas	0,00	0,00	0,00	0,00	1.675,04	1.819,04	0,00	144,00
272291	Outros Acréscimos de Despesas - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	399,75	543,75	0,00	144,00
272292	Outros Acréscimos de Despesas - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	1.275,29	1.275,29	0,00	0,00
278	Outros devedores e credores	23.154,00	0,00	23.154,00	0,00	66.123,86	119.026,72	23.585,17	76.488,03
2781	Entidades do Sector Publico Administrativo	23.154,00	0,00	23.154,00	0,00	39.426,63	16.272,63	23.154,00	0,00
27811	IGFSS	23.154,00	0,00	23.154,00	0,00	38.146,44	14.992,44	23.154,00	0,00
27814	Autoridade Tributária - Restituição IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.280,19	1.280,19	0,00	0,00
2782	Outras Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	26.697,23	102.754,09	431,17	76.488,03
278202	Caução - Grupo Floponor, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.499,98	0,00	72.499,98
278205	Instituto Jesus Maria José	0,00	0,00	0,00	0,00	120,45	120,45	0,00	0,00
278209	Elizabeth Marie de Pinho Andrade	0,00	0,00	0,00	0,00	237,00	237,00	0,00	0,00
278210	Recibos Verdes	0,00	0,00	0,00	0,00	20.829,53	21.499,53	190,00	860,00
2782101	Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	13.850,03	14.244,03	0,00	394,00
278210101	João Carlos Lopes De Almeida Santos - 117438677	0,00	0,00	0,00	0,00	73,53	73,53	0,00	0,00
278210102	Bruno Filipe de Araujo Nogueira - 232149399	0,00	0,00	0,00	0,00	5.834,50	5.834,50	0,00	0,00
278210103	Álvaro Jorge Ribeiro Ferraz - 193738988	0,00	0,00	0,00	0,00	270,00	270,00	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
278210104	Maria Lucinda Correia da Silva - 210922680	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00	4.300,00	0,00	0,00
278210105	Maria Zélia Nunes Vieira Martins - 133633470	0,00	0,00	0,00	0,00	205,00	205,00	0,00	70,00
278210106	Rui Pedro Cardoso Loureiro - 223836168	0,00	0,00	0,00	0,00	2.625,00	2.625,00	0,00	0,00
278210107	Tania Patricia Ramalho Gonçalves	0,00	0,00	0,00	0,00	243,00	567,00	0,00	324,00
278210108	Jaime Manuel Gouveia Carneiro - 111444462	0,00	0,00	0,00	0,00	369,00	369,00	0,00	0,00
2782102	Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	6.979,50	7.255,50	190,00	466,00
278210201	Paula Cristina Sousa Miguel -228438446	0,00	0,00	0,00	0,00	1.030,00	1.145,00	0,00	115,00
278210202	Renato André Gomes Oliveira - 249019370	0,00	0,00	0,00	0,00	2.268,00	2.619,00	0,00	351,00
278210203	Sara Cristina de Oliveira M. Almeida - 205360513	0,00	0,00	0,00	0,00	1.174,50	1.174,50	0,00	0,00
278210204	Elizabeth Marie de Pinho Andrade - 212035320	0,00	0,00	0,00	0,00	2.127,00	2.127,00	0,00	0,00
278210205	Maria de Fátima Reis de Melo - 222169826	0,00	0,00	0,00	0,00	380,00	190,00	190,00	0,00
278211	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	5.243,09	8.129,97	241,17	3.128,05
2782111	Viscu	0,00	0,00	0,00	0,00	3.560,50	6.138,05	0,00	2.577,55
2782112	Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	1.014,50	1.565,00	0,00	550,50
2782113	Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	668,09	426,92	241,17	0,00
278299	Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	267,16	267,16	0,00	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	10.321,59	5.015,90	5.305,69	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	10.321,59	5.015,90	5.305,69	0,00
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	9.476,58	5.015,90	4.460,68	0,00
28111	Seguros - Viscu	0,00	0,00	0,00	0,00	1.990,29	1.990,29	0,00	0,00
28112	Seguros - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	2.050,26	2.050,26	0,00	0,00
28113	Seguros Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	975,35	975,35	0,00	0,00
28114	Seguros - Viscu	0,00	0,00	0,00	0,00	2.106,17	0,00	2.106,17	0,00
281141	Seguro Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	327,50	0,00	327,50	0,00
281142	Seguro Multiscos	0,00	0,00	0,00	0,00	902,84	0,00	902,84	0,00
281143	Seguro Automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	792,30	0,00	792,30	0,00
281144	Seguro Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	62,98	0,00	62,98	0,00
281149	Acidentes de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	20,55	0,00	20,55	0,00
28115	Seguros - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	1.279,02	0,00	1.279,02	0,00
281151	Seguro Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	63,92	0,00	63,92	0,00
281153	Seguro Automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	475,63	0,00	475,63	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
281154	Seguro Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	739,47	0,00	739,47	0,00
28116	Seguros - Domingo	0,00	0,00	0,00	0,00	1.075,49	0,00	1.075,49	0,00
281161	Seguro Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	123,94	0,00	123,94	0,00
281162	Seguro Multiriscos	0,00	0,00	0,00	0,00	251,15	0,00	251,15	0,00
281163	Seguro Automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	177,29	0,00	177,29	0,00
281169	Acidentes de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	523,11	0,00	523,11	0,00
2819	Outras Despesas com Custo Diferido	0,00	0,00	0,00	0,00	845,01	0,00	845,01	0,00
31	Compras	100,53	88.215,48	100,53	88.215,48	88.316,01	88.316,01	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	88.215,48	0,00	88.215,48	88.215,48	88.215,48	0,00	0,00
3121	Matérias Primas	0,00	86.770,12	0,00	86.770,12	86.770,12	86.770,12	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	86.675,07	0,00	86.675,07	86.675,07	86.675,07	0,00	0,00
312111	Generos Alimentares - Viseu	0,00	30.233,44	0,00	30.233,44	30.233,44	30.233,44	0,00	0,00
3121111	Taxa Reduzida	0,00	23.252,47	0,00	23.252,47	23.252,47	23.252,47	0,00	0,00
3121112	Taxa Intermedia	0,00	81,84	0,00	81,84	81,84	81,84	0,00	0,00
3121113	Taxa Normal	0,00	5.838,10	0,00	5.838,10	5.838,10	5.838,10	0,00	0,00
3121114	Sem Restituição	0,00	174,78	0,00	174,78	174,78	174,78	0,00	0,00
3121115	Outras Restituições	0,00	886,25	0,00	886,25	886,25	886,25	0,00	0,00
312112	Generos Alimentares - Ovar	0,00	35.644,82	0,00	35.644,82	35.644,82	35.644,82	0,00	0,00
3121121	Taxa Reduzida	0,00	28.258,64	0,00	28.258,64	28.258,64	28.258,64	0,00	0,00
3121122	Taxa Intermedia	0,00	94,00	0,00	94,00	94,00	94,00	0,00	0,00
3121123	Taxa Normal	0,00	7.060,15	0,00	7.060,15	7.060,15	7.060,15	0,00	0,00
3121124	Sem Restituição	0,00	232,03	0,00	232,03	232,03	232,03	0,00	0,00
312113	Generos Alimentares - Domingo	0,00	20.796,81	0,00	20.796,81	20.796,81	20.796,81	0,00	0,00
3121131	Taxa Reduzida	0,00	15.665,46	0,00	15.665,46	15.665,46	15.665,46	0,00	0,00
3121132	Taxa Intermedia	0,00	34,86	0,00	34,86	34,86	34,86	0,00	0,00
3121133	Taxa Normal	0,00	3.509,87	0,00	3.509,87	3.509,87	3.509,87	0,00	0,00
3121134	Sem Restituição	0,00	1.586,62	0,00	1.586,62	1.586,62	1.586,62	0,00	0,00
31212	Especificas da Actividade Agricola e Silvicola	0,00	95,05	0,00	95,05	95,05	95,05	0,00	0,00
312122	Sementes e Plantas	0,00	95,05	0,00	95,05	95,05	95,05	0,00	0,00
3121222	Sementes e Plantas - Ovar	0,00	35,40	0,00	35,40	35,40	35,40	0,00	0,00
3121223	Sementes e Plantas - Domingo	0,00	59,65	0,00	59,65	59,65	59,65	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
3122	Subsidiárias e de Consumo	0,00	1.445,36	0,00	1.445,36	1.445,36	1.445,36	0,00	0,00
31221	Material Clinico	0,00	679,95	0,00	679,95	679,95	679,95	0,00	0,00
312211	Material Clinico - Viseu	0,00	149,44	0,00	149,44	149,44	149,44	0,00	0,00
312212	Material Clinico - Ovar	0,00	467,97	0,00	467,97	467,97	467,97	0,00	0,00
312213	Material Clinico - Dominguiso	0,00	62,54	0,00	62,54	62,54	62,54	0,00	0,00
31222	Material Hoteleiro	0,00	434,41	0,00	434,41	434,41	434,41	0,00	0,00
312221	Material Hoteleiro - Viseu	0,00	429,22	0,00	429,22	429,22	429,22	0,00	0,00
312223	Material Hoteleiro - Dominguiso	0,00	5,19	0,00	5,19	5,19	5,19	0,00	0,00
31224	Material de Incontinência	0,00	331,00	0,00	331,00	331,00	331,00	0,00	0,00
312241	Material de Incontinência - Viseu	0,00	71,53	0,00	71,53	71,53	71,53	0,00	0,00
312243	Material de Incontinência - Dominguiso	0,00	259,47	0,00	259,47	259,47	259,47	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	100,53	0,00	100,53	0,00	100,53	100,53	0,00	0,00
3171	Devoluções de compras - Viseu	36,01	0,00	36,01	0,00	36,01	36,01	0,00	0,00
31713	Taxa Normal	33,71	0,00	33,71	0,00	33,71	33,71	0,00	0,00
31714	Sem Restituição	2,30	0,00	2,30	0,00	2,30	2,30	0,00	0,00
3172	Devoluções de compras - Ovar	45,53	0,00	45,53	0,00	45,53	45,53	0,00	0,00
31723	Taxa Normal	45,53	0,00	45,53	0,00	45,53	45,53	0,00	0,00
3173	Devoluções de compras - Dominguiso	18,99	0,00	18,99	0,00	18,99	18,99	0,00	0,00
31734	Sem Restituição	18,99	0,00	18,99	0,00	18,99	18,99	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	100.731,22	100.731,22	0,00	0,00	100.731,22	100.731,22	0,00	0,00
331	Matérias-primas	98.737,17	98.737,17	0,00	0,00	98.737,17	98.737,17	0,00	0,00
3311	Generos Alimentares	98.642,12	98.642,12	0,00	0,00	98.642,12	98.642,12	0,00	0,00
33111	Generos Alimentares - Viseu	33.420,24	33.420,24	0,00	0,00	33.420,24	33.420,24	0,00	0,00
33112	Géneros alimentares - Ovar	44.444,06	44.444,06	0,00	0,00	44.444,06	44.444,06	0,00	0,00
33113	Géneros Alimentares - Dominguiso	20.777,82	20.777,82	0,00	0,00	20.777,82	20.777,82	0,00	0,00
3312	Especificos da Actividade Agricola e Silvicola	95,05	95,05	0,00	0,00	95,05	95,05	0,00	0,00
33122	Sementes e Plantas	95,05	95,05	0,00	0,00	95,05	95,05	0,00	0,00
331222	Sementes e Plantas - Ovar	35,40	35,40	0,00	0,00	35,40	35,40	0,00	0,00
331223	Sementes e Plantas - Dominguiso	59,65	59,65	0,00	0,00	59,65	59,65	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	1.994,05	1.994,05	0,00	0,00	1.994,05	1.994,05	0,00	0,00
3321	Material Clinico	679,95	679,95	0,00	0,00	679,95	679,95	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
33211	Material Clínico - Viseu	149,44	149,44	0,00	0,00	149,44	149,44	0,00	0,00
33212	Material Clínico - Ovar	467,97	467,97	0,00	0,00	467,97	467,97	0,00	0,00
33213	Material Clínico - Dominguiso	62,54	62,54	0,00	0,00	62,54	62,54	0,00	0,00
3322	Material Hoteleiro	434,41	434,41	0,00	0,00	434,41	434,41	0,00	0,00
33221	Material Hoteleiro - Viseu	429,22	429,22	0,00	0,00	429,22	429,22	0,00	0,00
33223	Material Hoteleiro - Dominguiso	5,19	5,19	0,00	0,00	5,19	5,19	0,00	0,00
3324	Material de Incontinência	331,00	331,00	0,00	0,00	331,00	331,00	0,00	0,00
33241	Material de Incontinência - Viseu	71,53	71,53	0,00	0,00	71,53	71,53	0,00	0,00
33243	Material de Incontinência - Dominguiso	259,47	259,47	0,00	0,00	259,47	259,47	0,00	0,00
3325	Material de higiene e limpeza	291,61	291,61	0,00	0,00	291,61	291,61	0,00	0,00
33251	Material de higiene e limpeza - Viseu	145,82	145,82	0,00	0,00	145,82	145,82	0,00	0,00
33252	Material de higiene e limpeza - Ovar	145,79	145,79	0,00	0,00	145,79	145,79	0,00	0,00
3326	Vestuário	257,08	257,08	0,00	0,00	257,08	257,08	0,00	0,00
33261	Vestuário - Viseu	257,08	257,08	0,00	0,00	257,08	257,08	0,00	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló;	0,00	12.616,27	0,00	12.616,27	12.616,27	12.616,27	0,00	0,00
383	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	12.616,27	0,00	12.616,27	12.616,27	12.616,27	0,00	0,00
3831	Reg. Exist. Viseu	0,00	3.625,71	0,00	3.625,71	3.625,71	3.625,71	0,00	0,00
38311	Géneros Alimentares	0,00	3.222,81	0,00	3.222,81	3.222,81	3.222,81	0,00	0,00
38312	Material de Higiene e Limpeza	0,00	145,82	0,00	145,82	145,82	145,82	0,00	0,00
38313	Vestuário	0,00	257,08	0,00	257,08	257,08	257,08	0,00	0,00
3832	Reg. Exist. Ovar	0,00	8.990,56	0,00	8.990,56	8.990,56	8.990,56	0,00	0,00
38321	Géneros alimentares	0,00	8.844,77	0,00	8.844,77	8.844,77	8.844,77	0,00	0,00
38322	Material higiene e limpeza	0,00	145,79	0,00	145,79	145,79	145,79	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1.452,43	136,58	1.315,85	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1.452,43	136,58	1.315,85	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1.452,43	136,58	1.315,85	0,00
415801	Fundo de Compensação de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	1.452,43	136,58	1.315,85	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	139.653,69	0,00	139.653,69	5.116.650,32	1.623.335,13	5.116.650,32	1.623.335,13
432	Bens do património histórico e artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	2.802,97	0,00	2.802,97	0,00
4323	Bibliotecas	0,00	0,00	0,00	0,00	219,97	0,00	219,97	0,00
4325	Bens móveis	0,00	0,00	0,00	0,00	2.583,00	0,00	2.583,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	139.653,69	0,00	139.653,69	5.113.847,35	1.623.335,13	5.113.847,35	1.623.335,13
4331	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	16.700,00	0,00	16.700,00	0,00
43311	Terrenos para Construção	0,00	0,00	0,00	0,00	16.700,00	0,00	16.700,00	0,00
433113	Terrenos p/construção Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	16.700,00	0,00	16.700,00	0,00
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	4.203.833,20	0,00	4.203.833,20	0,00
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	4.192.650,48	0,00	4.192.650,48	0,00
433211	Edifício sede - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	1.557.143,56	0,00	1.557.143,56	0,00
433212	Edifício sede - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	681.863,03	0,00	681.863,03	0,00
433213	Edifício Sede - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	256.271,95	0,00	256.271,95	0,00
433214	Edifício Lar - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	1.697.371,94	0,00	1.697.371,94	0,00
43326	Estradas e Arruamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	2.917,97	0,00	2.917,97	0,00
433261	Estradas e arruamentos - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	2.917,97	0,00	2.917,97	0,00
43327	Instalacoes de Captacao de Aguas	0,00	0,00	0,00	0,00	3.339,75	0,00	3.339,75	0,00
433273	Instalacoes de Captacao de Aguas - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	3.339,75	0,00	3.339,75	0,00
43329	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	4.925,00	0,00	4.925,00	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	547.381,20	0,00	547.381,20	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	250.661,07	0,00	250.661,07	0,00
433311	Equip. Alojamento de Utentes - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	174.600,06	0,00	174.600,06	0,00
433312	Equip. Alojamento de Utentes - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	9.448,83	0,00	9.448,83	0,00
433313	Equip. Alojamento de Utentes - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	66.612,18	0,00	66.612,18	0,00
43333	Equipamento Didatico	0,00	0,00	0,00	0,00	52.317,02	0,00	52.317,02	0,00
433331	Equipamento Didático - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	18.506,61	0,00	18.506,61	0,00
433332	Equipamento Didático - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	19.296,07	0,00	19.296,07	0,00
433333	Equipamento Didático - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	14.514,34	0,00	14.514,34	0,00
43336	Maquinas Motoras e Operadoras	0,00	0,00	0,00	0,00	15.273,64	0,00	15.273,64	0,00
433361	Máquinas Motoras - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	15.273,64	0,00	15.273,64	0,00
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	229.129,47	0,00	229.129,47	0,00
433391	Outro Equipamento - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	88.702,11	0,00	88.702,11	0,00
433392	Outro Equipamento - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	96.891,30	0,00	96.891,30	0,00
433393	Outro Equipamento - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	43.536,06	0,00	43.536,06	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	128.205,53	0,00	128.205,53	0,00

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	128.205,53	128.205,53	0,00	0,00
433411	Veículos Ligeiros - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	69.052,31	69.052,31	0,00	0,00
433412	Veículos Ligeiros - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	19.203,71	19.203,71	0,00	0,00
433413	Ligeiro Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	39.949,51	39.949,51	0,00	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	195.865,21	195.865,21	0,00	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	14.995,08	14.995,08	0,00	0,00
433511	Mobiliário e Utensílios Administrativos - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	12.999,92	12.999,92	0,00	0,00
433513	Mobiliário e utensílios Adm.- Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	1.995,16	1.995,16	0,00	0,00
43352	Maquinas de Escritorio	0,00	0,00	0,00	0,00	14.958,01	14.958,01	0,00	0,00
433521	Maq. Escritório - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	6.576,80	6.576,80	0,00	0,00
433522	Maq. Escritório - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	7.241,66	7.241,66	0,00	0,00
433523	Maq. Escritório - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	1.139,55	1.139,55	0,00	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	76.560,00	76.560,00	0,00	0,00
433531	Mobiliário e equip. Social - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	44.893,99	44.893,99	0,00	0,00
433532	Mobiliário e equip. Social - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	6.953,51	6.953,51	0,00	0,00
433533	Mobiliário e equip. Social - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	24.712,50	24.712,50	0,00	0,00
43354	Equipamento Informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	44.609,31	44.609,31	0,00	0,00
433541	Equipamento Informático - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	22.701,25	22.701,25	0,00	0,00
433542	Equipamento Informático - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	11.244,05	11.244,05	0,00	0,00
433543	Equipamento Informático - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	10.664,01	10.664,01	0,00	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	18.381,82	18.381,82	0,00	0,00
433551	Equipamento de Videovigilância	0,00	0,00	0,00	0,00	5.953,20	5.953,20	0,00	0,00
433552	Equipamento Diversos Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	6.736,84	6.736,84	0,00	0,00
433553	Equipamento Diverso - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	5.691,78	5.691,78	0,00	0,00
43357	Instrumentos Musicais	0,00	0,00	0,00	0,00	169,59	169,59	0,00	0,00
433571	Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	169,59	169,59	0,00	0,00
43359	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	26.191,40	26.191,40	0,00	0,00
433591	Outro - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	6.935,73	6.935,73	0,00	0,00
433592	Outro - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	18.248,52	18.248,52	0,00	0,00
433593	Outro - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	1.007,15	1.007,15	0,00	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	21.862,21	21.862,21	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43371	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	15.600,76	0,00	15.600,76	0,00
433713	Para Trabalhos Agrícolas e Silvícolas	0,00	0,00	0,00	0,00	3.739,96	0,00	3.739,96	0,00
4337131	Para trabalhos agrícolas - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	3.739,96	0,00	3.739,96	0,00
433719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	11.860,80	0,00	11.860,80	0,00
4337191	Outras Ferramentas - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	2.255,44	0,00	2.255,44	0,00
4337192	Outras Ferramentas - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	8.512,44	0,00	8.512,44	0,00
4337193	Outras Ferram. e Uten.-Dominguio	0,00	0,00	0,00	0,00	1.092,92	0,00	1.092,92	0,00
43372	Artigos Religiosos	0,00	0,00	0,00	0,00	2.724,45	0,00	2.724,45	0,00
433723	Artigos Religiosos - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	2.724,45	0,00	2.724,45	0,00
43373	Sistema de Som	0,00	0,00	0,00	0,00	3.537,00	0,00	3.537,00	0,00
433731	Sistema de Som - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	3.537,00	0,00	3.537,00	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	139.653,69	0,00	139.653,69	0,00	1.623.335,13	0,00	1.623.335,13
43382	Edifícios e Outras Construções	0,00	93.282,88	0,00	93.282,88	0,00	904.699,11	0,00	904.699,11
433821	Edifícios	0,00	92.405,09	0,00	92.405,09	0,00	896.879,32	0,00	896.879,32
4338211	Edifícios - Viseu	0,00	32.939,57	0,00	32.939,57	0,00	565.634,41	0,00	565.634,41
4338212	Edifícios - Ovar	0,00	20.392,64	0,00	20.392,64	0,00	219.121,15	0,00	219.121,15
4338213	Edifício - Dominguiso	0,00	5.125,44	0,00	5.125,44	0,00	78.176,32	0,00	78.176,32
4338214	Edifício Lar - Viseu	0,00	33.947,44	0,00	33.947,44	0,00	33.947,44	0,00	33.947,44
433826	Estradas e Arruamentos	0,00	58,36	0,00	58,36	0,00	1.225,56	0,00	1.225,56
4338261	Estradas e Arruamentos - Viseu	0,00	58,36	0,00	58,36	0,00	1.225,56	0,00	1.225,56
433827	Instalacoes de Captacao de Aguas	0,00	556,41	0,00	556,41	0,00	1.669,23	0,00	1.669,23
433829	Outros	0,00	263,02	0,00	263,02	0,00	4.925,00	0,00	4.925,00
43383	Equipamento Basico	0,00	33.946,33	0,00	33.946,33	0,00	410.829,29	0,00	410.829,29
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	23.684,36	0,00	23.684,36	0,00	147.830,32	0,00	147.830,32
4338311	Alojamento de Utentes - Viseu	0,00	17.779,42	0,00	17.779,42	0,00	86.211,70	0,00	86.211,70
4338312	Ovar	0,00	1.390,97	0,00	1.390,97	0,00	8.329,28	0,00	8.329,28
4338313	Dominguiso	0,00	4.513,97	0,00	4.513,97	0,00	53.289,34	0,00	53.289,34
433833	Equipamento Didatico	0,00	5.390,81	0,00	5.390,81	0,00	37.663,57	0,00	37.663,57
4338331	Didáctico - Viseu	0,00	987,29	0,00	987,29	0,00	14.241,16	0,00	14.241,16
4338332	Ovar	0,00	2.629,68	0,00	2.629,68	0,00	13.393,50	0,00	13.393,50
4338333	Equip. Didáctico Dominguiso	0,00	1.773,84	0,00	1.773,84	0,00	10.028,91	0,00	10.028,91

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito
433836	Máquinas Motoras e Operadoras	0,00	0,00	0,00	0,00	15.273,64	0,00	15.273,64
4338361	Máquinas Operadoras - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	15.273,64	0,00	15.273,64
433839	Outro	0,00	4.871,16	0,00	4.871,16	210.061,76	0,00	210.061,76
4338391	outro Equipamento Básico - Viseu	0,00	3.384,80	0,00	3.384,80	73.556,52	0,00	73.556,52
4338392	Outro Equipamento Básico - Ovar	0,00	709,10	0,00	709,10	94.463,04	0,00	94.463,04
4338393	Dominguismo	0,00	777,26	0,00	777,26	42.042,20	0,00	42.042,20
43384	Equipamento de Transporte	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	107.205,52	0,00	107.205,52
433841	Veículos Ligeiros	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	107.205,52	0,00	107.205,52
4338411	Veículos Ligeiros - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	48.052,30	0,00	48.052,30
4338412	Veículos Ligeiros - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	19.203,71	0,00	19.203,71
4338413	Veículos Ligeiros - Dominguismo	0,00	0,00	0,00	0,00	39.949,51	0,00	39.949,51
43385	Equipamento Administrativo	0,00	4.562,76	0,00	4.562,76	182.776,48	0,00	182.776,48
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	143,24	0,00	143,24	14.565,03	0,00	14.565,03
4338511	Mob. e Utensílios Administrativos - Viseu	0,00	143,24	0,00	143,24	12.569,87	0,00	12.569,87
4338513	Mobiliária e Utensílios Administrativos - Domingui	0,00	0,00	0,00	0,00	1.995,16	0,00	1.995,16
433852	Máquinas de Escritório	0,00	256,15	0,00	256,15	14.445,11	0,00	14.445,11
4338521	Viseu	0,00	256,15	0,00	256,15	6.063,90	0,00	6.063,90
4338522	Maq. Escritório Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	7.241,66	0,00	7.241,66
4338523	Dominguismo	0,00	0,00	0,00	0,00	1.139,55	0,00	1.139,55
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	1.235,94	0,00	1.235,94	75.596,00	0,00	75.596,00
4338531	Mob. e Equip. Social - Viseu	0,00	44,98	0,00	44,98	44.803,92	0,00	44.803,92
4338532	Mob. e Equip. Social - Ovar	0,00	443,78	0,00	443,78	6.216,47	0,00	6.216,47
4338533	Dominguismo	0,00	747,18	0,00	747,18	24.575,61	0,00	24.575,61
433854	Equipamento Informático	0,00	2.447,46	0,00	2.447,46	34.019,93	0,00	34.019,93
4338541	Equipamento Informático - Viseu	0,00	1.557,80	0,00	1.557,80	15.214,00	0,00	15.214,00
4338542	Equipamento Informático - Ovar	0,00	289,63	0,00	289,63	10.085,24	0,00	10.085,24
4338543	Equipamento Informático - Dominguismo	0,00	600,03	0,00	600,03	8.720,69	0,00	8.720,69
433855	Equipamento Diverso	0,00	311,77	0,00	311,77	17.789,42	0,00	17.789,42
4338551	Equipamento Diverso - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	5.953,20	0,00	5.953,20
4338552	Equipamento Diverso - Ovar	0,00	241,80	0,00	241,80	6.494,44	0,00	6.494,44
4338553	Equip. Diverso - Dominguismo	0,00	69,97	0,00	69,97	5.341,78	0,00	5.341,78

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433857	Instrumentos Musicais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169,59
4338571	Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169,59
433859	Outros	0,00	168,20	0,00	168,20	0,00	26.191,40	0,00	26.191,40
4338591	Outro - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.935,73	0,00	6.935,73
4338592	Outro - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.248,52	0,00	18.248,52
4338593	Outro - Dominguiso	0,00	168,20	0,00	168,20	0,00	1.007,15	0,00	1.007,15
43387	Outros Activos Fixos Tangíveis	0,00	861,72	0,00	861,72	0,00	17.824,73	0,00	17.824,73
433871	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.600,76	0,00	15.600,76
4338713	Para Trabalhos Agrícolas e Silvícolas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.739,96	0,00	3.739,96
43387131	Trabalhos Agrícolas - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.739,96	0,00	3.739,96
4338719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.860,80	0,00	11.860,80
43387191	Outras - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.255,44	0,00	2.255,44
43387192	Outras - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.512,44	0,00	8.512,44
43387193	Outros - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.092,92	0,00	1.092,92
433872	Artigos Religiosos	0,00	272,45	0,00	272,45	0,00	1.634,70	0,00	1.634,70
4338723	Artigos religiosos - Dominguiso	0,00	272,45	0,00	272,45	0,00	1.634,70	0,00	1.634,70
433873	Sistema de Som	0,00	589,27	0,00	589,27	0,00	589,27	0,00	589,27
4338731	Sistema de Som - Viseu	0,00	589,27	0,00	589,27	0,00	589,27	0,00	589,27
44	Activos intangíveis	0,00	1.147,81	0,00	1.147,81	8.463,06	6.607,56	8.463,06	6.607,56
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	8.463,06	6.607,56	8.463,06	6.607,56
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	8.463,06	0,00	8.463,06	0,00
44231	Programas de computador - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	5.341,13	0,00	5.341,13	0,00
44232	Programas de computador - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	1.635,71	0,00	1.635,71	0,00
44233	Programas de computador - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	1.486,22	0,00	1.486,22	0,00
4428	Amortizações acumuladas	0,00	1.147,81	0,00	1.147,81	0,00	6.607,56	0,00	6.607,56
44283	Programas de computador	0,00	1.147,81	0,00	1.147,81	0,00	6.607,56	0,00	6.607,56
442831	Programas de computador - Viseu	0,00	801,32	0,00	801,32	0,00	3.824,32	0,00	3.824,32
442832	Programas de computador - Ovar	0,00	197,27	0,00	197,27	0,00	1.635,71	0,00	1.635,71
442833	Programas de computador - Dominguiso	0,00	149,22	0,00	149,22	0,00	1.147,53	0,00	1.147,53
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	1.697.371,94	1.697.371,94	0,00	0,00
453	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	1.697.371,94	1.697.371,94	0,00	0,00

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
4531	Obra em Curso - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	1.697.371,94	1.697.371,94	0,00	0,00
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	6.013,83	6.013,83	0,00	6.013,83
511	Fundo Social - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	2.147,90	2.147,90	0,00	2.147,90
512	Fundo Social - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	3.865,93	3.865,93	0,00	3.865,93
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	3.157.947,66	3.157.947,66	0,00	3.085.265,48
561	Centro Social - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	1.607.715,85	1.607.715,85	0,00	1.553.822,40
562	Centro Social - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	1.214.509,28	1.214.509,28	0,00	1.214.509,28
563	Centro Social - Dominguiço	0,00	0,00	0,00	0,00	335.722,53	335.722,53	0,00	316.933,80
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	15.323,12	0,00	15.323,12	0,00	471.621,96	471.621,96	0,00	456.298,84
593	Subsídios	15.323,12	0,00	15.323,12	0,00	444.188,08	444.188,08	0,00	428.864,96
5931	PIDDAC	6.874,12	0,00	6.874,12	0,00	210.919,64	210.919,64	0,00	204.045,52
59311	Creche e Jardim de Infância - Viseu	4.267,49	0,00	4.267,49	0,00	128.024,60	128.024,60	0,00	123.757,11
59312	Creche e Jardim de Infância - Ovar	2.606,63	0,00	2.606,63	0,00	82.895,04	82.895,04	0,00	80.288,41
5932	Outros	8.449,00	0,00	8.449,00	0,00	233.268,44	233.268,44	0,00	224.819,44
59321	Instituto Jesus Maria José	7.626,95	0,00	7.626,95	0,00	228.808,65	228.808,65	0,00	221.181,70
593211	Para Viseu	7.626,95	0,00	7.626,95	0,00	228.808,65	228.808,65	0,00	221.181,70
59322	Equipamento para a Mariana - Dominguiço	433,72	0,00	433,72	0,00	2.128,85	2.128,85	0,00	1.695,13
59323	Equipamento Dominguiço	388,33	0,00	388,33	0,00	2.330,94	2.330,94	0,00	1.942,61
594	Doações	0,00	0,00	0,00	0,00	27.433,88	27.433,88	0,00	27.433,88
5943	Doações - Dominguiço	0,00	0,00	0,00	0,00	27.433,88	27.433,88	0,00	27.433,88
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	100.182,53	0,00	100.182,53	0,00	100.182,53	100.182,53	100.182,53	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	98.737,17	0,00	98.737,17	0,00	98.737,17	98.737,17	98.737,17	0,00
6121	Matérias Primas	98.737,17	0,00	98.737,17	0,00	98.737,17	98.737,17	98.737,17	0,00
61211	Generos Alimentares	98.642,12	0,00	98.642,12	0,00	98.642,12	98.642,12	98.642,12	0,00
61212	Específicas da Actividade Agrícola e Silvícola	95,05	0,00	95,05	0,00	95,05	95,05	95,05	0,00
612122	Sementes e Plantas	95,05	0,00	95,05	0,00	95,05	95,05	95,05	0,00
614	Materiais de consumo	1.445,36	0,00	1.445,36	0,00	1.445,36	1.445,36	1.445,36	0,00
6144	Material Clínico	679,95	0,00	679,95	0,00	679,95	679,95	679,95	0,00
6145	Material Hoteleiro	434,41	0,00	434,41	0,00	434,41	434,41	434,41	0,00
6146	Material de Incontinência	331,00	0,00	331,00	0,00	331,00	331,00	331,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	548,69	0,00	548,69	0,00	204.368,01	204.368,01	203.765,89	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	72.664,30	0,00	72.664,30	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	25.148,04	0,00	25.148,04	0,00
6222	Publicidade e propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	1.616,46	0,00	1.616,46	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	2.601,38	0,00	2.601,38	0,00
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	0,00	18.409,86	0,00	18.409,86	0,00
6225	Comissões	0,00	0,00	0,00	0,00	2.089,77	0,00	2.089,77	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	0,00	22.798,79	0,00	22.798,79	0,00
62261	Conservação e Reparação de Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	14.241,07	0,00	14.241,07	0,00
62262	Conservação e Reparação de Viaturas	0,00	0,00	0,00	0,00	1.376,52	0,00	1.376,52	0,00
62263	Conservação e Reparação de Equip. Básico e Adm.	0,00	0,00	0,00	0,00	6.655,61	0,00	6.655,61	0,00
62264	Conservação e Reparação de Jardins	0,00	0,00	0,00	0,00	525,59	0,00	525,59	0,00
623	Materiais	257,08	0,00	257,08	0,00	24.807,98	344,73	24.463,25	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	0,00	10.589,71	58,78	10.530,93	0,00
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	3.753,82	152,52	3.601,30	0,00
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	0,00	15,30	0,00	15,30	0,00
6235	Material Didático	0,00	0,00	0,00	0,00	4.828,44	133,43	4.695,01	0,00
6236	Jornais e Revistas	0,00	0,00	0,00	0,00	21,87	0,00	21,87	0,00
6237	Vestuario e Calçado de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	4.494,88	0,00	4.494,88	0,00
6238	Outros	257,08	0,00	257,08	0,00	1.103,96	0,00	1.103,96	0,00
62381	Rouparia	257,08	0,00	257,08	0,00	1.103,96	0,00	1.103,96	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	0,00	0,00	0,00	67.282,73	188,71	67.094,02	0,00
6241	Electricidade	0,00	0,00	0,00	0,00	29.952,90	2,56	29.950,34	0,00
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	23.741,30	186,15	23.555,15	0,00
62421	Gasoleo	0,00	0,00	0,00	0,00	14.517,76	0,00	14.517,76	0,00
624211	Viaturas	0,00	0,00	0,00	0,00	5.966,01	0,00	5.966,01	0,00
624212	Aquecimento Central	0,00	0,00	0,00	0,00	8.551,75	0,00	8.551,75	0,00
62422	Gás propano e doméstico	0,00	0,00	0,00	0,00	9.223,54	186,15	9.037,39	0,00
6243	Água	0,00	0,00	0,00	0,00	13.588,53	0,00	13.588,53	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	4.803,73	0,00	4.803,73	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	4.803,73	0,00	4.803,73	0,00
62511	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	1.867,09	0,00	1.867,09	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62512	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	2.936,64	0,00	2.936,64	0,00
626	Serviços diversos	291,61	0,00	291,61	0,00	34.809,27	68,68	34.740,59	0,00
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	5.252,86	0,00	5.252,86	0,00
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	8.074,06	59,34	8.014,72	0,00
62631	Seguro Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	1.750,77	59,34	1.691,43	0,00
62632	Seguro Multiriscos	0,00	0,00	0,00	0,00	1.426,80	0,00	1.426,80	0,00
62633	Seguro automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	3.775,84	0,00	3.775,84	0,00
62634	Seguro de Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	1.120,65	0,00	1.120,65	0,00
6265	Contencioso e notariado	0,00	0,00	0,00	0,00	18,61	0,00	18,61	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	291,61	0,00	291,61	0,00	16.740,94	9,34	16.731,60	0,00
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	4.722,80	0,00	4.722,80	0,00
62681	Encargos de Saude com Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	4.311,85	0,00	4.311,85	0,00
62689	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	410,95	0,00	410,95	0,00
63	Gastos com o Pessoal	110.427,50	0,00	110.427,50	0,00	777.541,67	0,46	777.541,21	0,00
632	Remunerações do pessoal	90.162,00	0,00	90.162,00	0,00	619.740,33	0,00	619.740,33	0,00
6321	Vencimentos	86.382,00	0,00	86.382,00	0,00	592.865,00	0,00	592.865,00	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	3.780,00	0,00	3.780,00	0,00	26.875,33	0,00	26.875,33	0,00
63222	Horas Extraordinarias	0,00	0,00	0,00	0,00	126,35	0,00	126,35	0,00
63223	Diuturnidades	3.780,00	0,00	3.780,00	0,00	24.096,45	0,00	24.096,45	0,00
63228	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	2.652,53	0,00	2.652,53	0,00
632282	Férias não gozadas	0,00	0,00	0,00	0,00	101,27	0,00	101,27	0,00
632284	Coordenação Pedagógica	0,00	0,00	0,00	0,00	1.670,24	0,00	1.670,24	0,00
632285	Direção Técnica	0,00	0,00	0,00	0,00	252,00	0,00	252,00	0,00
632286	Trabalho Noturno	0,00	0,00	0,00	0,00	72,02	0,00	72,02	0,00
632287	Subsídio de Turno	0,00	0,00	0,00	0,00	557,00	0,00	557,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	20.265,50	0,00	20.265,50	0,00	137.093,28	0,46	137.092,82	0,00
6351	Segurancia Social	20.265,50	0,00	20.265,50	0,00	137.039,67	0,46	137.039,21	0,00
6352	Fundo de Garantia de Compensação de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	53,61	0,00	53,61	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	0,00	0,00	0,00	11.022,43	0,00	11.022,43	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	9.685,63	0,00	9.685,63	0,00
6385	Vestuário e Calçado	0,00	0,00	0,00	0,00	162,01	0,00	162,01	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6386	Higiene, Medicina e Segurança no Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	3.276,00	0,00	3.276,00	0,00
6388	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	6.247,62	0,00	6.247,62	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	140.801,50	0,00	140.801,50	0,00	140.801,50	0,00	140.801,50	0,00
642	Activos fixos tangíveis	139.653,69	0,00	139.653,69	0,00	139.653,69	0,00	139.653,69	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	93.282,88	0,00	93.282,88	0,00	93.282,88	0,00	93.282,88	0,00
64221	Edifícios	92.405,09	0,00	92.405,09	0,00	92.405,09	0,00	92.405,09	0,00
64226	Estradas e Arruamentos	58,36	0,00	58,36	0,00	58,36	0,00	58,36	0,00
64227	Instalacoes de Captacao de Aguas	556,41	0,00	556,41	0,00	556,41	0,00	556,41	0,00
64229	Outros	263,02	0,00	263,02	0,00	263,02	0,00	263,02	0,00
6423	Equipamento Basico	33.946,33	0,00	33.946,33	0,00	33.946,33	0,00	33.946,33	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	23.684,36	0,00	23.684,36	0,00	23.684,36	0,00	23.684,36	0,00
64233	Equipamento Didático	5.390,81	0,00	5.390,81	0,00	5.390,81	0,00	5.390,81	0,00
64239	Outro	4.871,16	0,00	4.871,16	0,00	4.871,16	0,00	4.871,16	0,00
6424	Equipamento de Transporte	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
64241	Veiculos Leigeiros	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
6425	Equipamento Administrativo	4.562,76	0,00	4.562,76	0,00	4.562,76	0,00	4.562,76	0,00
64251	Mobiliario e Utensilios Administrativos	143,24	0,00	143,24	0,00	143,24	0,00	143,24	0,00
64252	Maquinas de Escritorio	256,15	0,00	256,15	0,00	256,15	0,00	256,15	0,00
64253	Mobiliario e Equipamento Social	1.235,94	0,00	1.235,94	0,00	1.235,94	0,00	1.235,94	0,00
64254	Equipamento Informatico	2.447,46	0,00	2.447,46	0,00	2.447,46	0,00	2.447,46	0,00
64255	Equipamento Diverso	311,77	0,00	311,77	0,00	311,77	0,00	311,77	0,00
64259	Outros	168,20	0,00	168,20	0,00	168,20	0,00	168,20	0,00
6427	Outros Activos Fixos Tangiveis	861,72	0,00	861,72	0,00	861,72	0,00	861,72	0,00
64272	Artigos Religiosos	272,45	0,00	272,45	0,00	272,45	0,00	272,45	0,00
64273	Sistema de Som	589,27	0,00	589,27	0,00	589,27	0,00	589,27	0,00
643	Activos intangiveis.	1.147,81	0,00	1.147,81	0,00	1.147,81	0,00	1.147,81	0,00
6433	Programas de Computadores	1.147,81	0,00	1.147,81	0,00	1.147,81	0,00	1.147,81	0,00
68	Outros gastos	19,91	0,00	19,91	0,00	27.111,58	12,50	27.099,08	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	794,20	12,50	781,70	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	0,00	0,00	0,00	2,16	0,00	2,16	0,00
68123	Imposto de Selo	0,00	0,00	0,00	0,00	2,16	0,00	2,16	0,00

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
6813	Taxas	0,00	0,00	0,00	792,04	12,50	779,54
688	Outros	19,91	0,00	19,91	26.317,38	0,00	26.317,38
6881	Correções relativas a períodos anteriores	19,91	0,00	19,91	10.299,75	0,00	10.299,75
68811	Gastos de períodos anteriores	19,91	0,00	19,91	2.933,15	0,00	2.933,15
68812	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	7.366,60	0,00	7.366,60
6883	Quotizações	0,00	0,00	0,00	380,00	0,00	380,00
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	15.637,63	0,00	15.637,63
68881	Benefícios Processados	0,00	0,00	0,00	6.579,55	0,00	6.579,55
6888101	Aulas de Natação	0,00	0,00	0,00	4.368,00	0,00	4.368,00
6888106	Actividades Extracurriculares	0,00	0,00	0,00	1.059,30	0,00	1.059,30
6888107	Despesas Escolares	0,00	0,00	0,00	1.152,25	0,00	1.152,25
68882	Gratificacoes de Estimulo a Utentes	0,00	0,00	0,00	8.172,99	0,00	8.172,99
68889	Outros	0,00	0,00	0,00	885,09	0,00	885,09
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	3.813,80	400.063,22	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	0,00	0,00	858,80	341.587,21	0,00
7211	Infancia e Juventude	0,00	0,00	0,00	858,80	255.074,21	0,00
72111	Creches	0,00	0,00	0,00	858,80	110.919,22	0,00
72112	Jardins de Infancia	0,00	0,00	0,00	0,00	106.710,50	0,00
72114	Actividades de Tempos Livres	0,00	0,00	0,00	0,00	37.444,49	0,00
7214	Tercera Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	86.513,00	0,00
72141	Lares	0,00	0,00	0,00	0,00	86.513,00	0,00
725	Serviços secundários	0,00	0,00	0,00	2.955,00	58.476,01	0,00
72501	Refeições	0,00	0,00	0,00	2.955,00	30.683,01	0,00
72503	Aulas de Natação	0,00	0,00	0,00	0,00	4.224,00	0,00
72504	Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	4.922,00	0,00
72505	Seguro	0,00	0,00	0,00	0,00	1.994,00	0,00
72507	Música	0,00	0,00	0,00	0,00	8.787,00	0,00
72508	Inglês	0,00	0,00	0,00	0,00	2.836,00	0,00
72510	Karate	0,00	0,00	0,00	0,00	186,00	0,00
72511	Uniforme / Bibe / Batas	0,00	0,00	0,00	0,00	610,00	0,00
72514	Livros	0,00	0,00	0,00	0,00	976,00	0,00
							396.249,42
							340.728,41
							254.215,41
							110.060,42
							106.710,50
							37.444,49
							86.513,00
							86.513,00
							55.521,01
							27.728,01
							4.224,00
							4.922,00
							1.994,00
							8.787,00
							2.836,00
							186,00
							610,00
							976,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
72515	Ginástica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.605,00
72520	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	23.154,00	0,00	23.154,00	0,00	0,00	0,00	762.764,90
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	23.154,00	0,00	23.154,00	0,00	0,00	0,00	745.488,05
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	23.154,00	0,00	23.154,00	0,00	0,00	0,00	741.968,05
75111	Infancia e Juventude	0,00	23.154,00	0,00	23.154,00	0,00	0,00	0,00	741.968,05
7511111	Creches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301.435,62
7511113	Jardins de Infancia	0,00	23.154,00	0,00	23.154,00	0,00	0,00	0,00	253.293,79
7511115	Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.194,40
7511116	Lares e Internatos para Crianças e Jovens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.044,24
7515	Autarquias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.520,00
752	Subsídios de outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.909,31
75201	Instituto do Emprego e Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.909,31
753	Doações e heranças	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.367,54
7531	Doações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.367,54
75311	Dinheiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
75312	Espécie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.167,54
77	Ganhos por aumentos de justo valor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,68	0,00	0,68
771	Em instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,68	0,00	0,68
78	Outros rendimentos	0,00	15.323,12	0,00	15.323,12	92,94	53.507,67	0,00	53.414,73
781	Rendimentos suplementares	0,00	0,00	0,00	0,00	92,94	9.485,49	0,00	9.392,55
7811	Serviços sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	92,94	9.485,49	0,00	9.392,55
78111	Abonos Familiares	0,00	0,00	0,00	0,00	92,94	9.485,49	0,00	9.392,55
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382,84	0,00	382,84
788	Outros	0,00	15.323,12	0,00	15.323,12	0,00	43.639,34	0,00	43.639,34
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.237,28	0,00	6.237,28
78811	Rendimentos de períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.441,73	0,00	2.441,73
78812	Outros rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.795,55	0,00	3.795,55
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	15.323,12	0,00	15.323,12	0,00	15.323,12	0,00	15.323,12
78831	PIDDAC	0,00	6.874,12	0,00	6.874,12	0,00	6.874,12	0,00	6.874,12
78832	Outros	0,00	8.449,00	0,00	8.449,00	0,00	8.449,00	0,00	8.449,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7885	Restituição de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.997,19	0,00	17.997,19
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.081,75	0,00	4.081,75
78881	Viscu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.231,54	0,00	2.231,54
78882	Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,11	0,00	0,11
78883	Dominguico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.850,10	0,00	1.850,10
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	14,01	0,00	14,01	0,00	14,01	0,00	14,01
791	Juros obtidos	0,00	14,01	0,00	14,01	0,00	14,01	0,00	14,01
7911	De depósitos	0,00	14,01	0,00	14,01	0,00	14,01	0,00	14,01
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	72.682,18	72.682,18	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	72.682,18	72.682,18	0,00	0,00
<b>Totais</b>		491.303,01	491.303,01	390.557,78	390.557,78	12.078.263,90	12.078.263,90	6.617.057,74	6.617.057,74
<b>Saldo Geral</b>									

BALANCETE DEPOIS DO  
APURAMENTO DE  
RESULTADOS

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	288.011,65	279.635,75	8.375,90
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	1.396.869,23	1.316.275,81	80.593,42
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	75.845,42	45.000,00	30.845,42
14	Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	60.341,03	0,00	60.341,03
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	449.904,30	425.071,34	25.512,96
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	262.889,86	278.055,97	866,24
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	503.972,49	502.925,15	1.047,34
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	275.280,37	286.294,08	4.661,96
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	314.627,20	485.644,00	23.688,34
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	10.321,59	5.015,90	5.305,69
31	Compras	0,00	0,00	0,00	88.316,01	88.316,01	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	100.731,22	100.731,22	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló;	0,00	0,00	0,00	12.616,27	12.616,27	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	1.452,43	136,58	1.315,85
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	5.116.650,32	1.623.335,13	5.116.650,32
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	8.463,06	6.607,56	8.463,06
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	1.697.371,94	1.697.371,94	0,00
51	Fundós	0,00	0,00	0,00	0,00	6.013,83	6.013,83
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	72.682,18	3.157.947,66	0,00
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	15.323,12	471.621,96	0,00
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	100.182,53	100.182,53	100.182,53	100.182,53	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	203.765,89	0,00	204.368,01	204.368,01	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	777.541,21	0,00	777.541,67	777.541,67	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	140.801,50	0,00	140.801,50	140.801,50	0,00
68	Outros gastos	0,00	27.099,08	0,00	27.111,58	27.111,58	0,00
72	Prestações de serviços	396.249,42	0,00	396.249,42	400.063,22	400.063,22	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	762.764,90	0,00	762.764,90	762.764,90	762.764,90	0,00
77	Ganhos por aumentos de justo valor	0,68	0,00	0,68	0,68	0,68	0,00
78	Outros rendimentos	53.414,73	0,00	53.414,73	53.507,67	53.507,67	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	14,01	0,00	14,01	14,01	14,01	0,00

## Balancete de Razão

(Valores em Euros)

Página: 2 de 2

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
81	Resultado líquido do período	1.286.336,68	1.249.390,21	36.946,47	1.359.018,86	1.322.072,39	36.946,47
	Totais	2.498.780,42	2.498.780,42	1.249.390,21	14.577.044,32	14.577.044,32	5.404.614,00
	<b>Saldo Geral</b>						<b>5.404.614,00</b>

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	279.635,75	8.375,90	0,00	0,00
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	0,00	40.765,95	5.067,85	0,00	0,00
112	Caixa Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	24.949,13	997,56	0,00	0,00
113	Caixa - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	22.601,07	1.714,59	0,00	0,00
115	Multibanco	0,00	0,00	0,00	0,00	191.319,60	595,90	0,00	0,00
1151	Multibanco - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	101.419,50	371,00	0,00	0,00
1152	Multibanco - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	89.900,10	224,90	0,00	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	1.396.869,23	80.593,42	0,00	0,00
122	Banco BPI - Viseu c/ 8-0217329-1	0,00	0,00	0,00	0,00	513.829,45	36.380,01	0,00	0,00
123	BPI - Ovar - c/nº 2-1725086-1	0,00	0,00	0,00	0,00	403.774,57	27.966,74	0,00	0,00
124	Santander Totta - c/nº 1887116001 Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	263.556,74	16.238,66	0,00	0,00
125	Banco BPI - Viseu c/ 8-0217329-3	0,00	0,00	0,00	0,00	134.952,57	0,00	0,00	0,00
126	Santander Totta - c/nº 00200032555 - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	170,49	8,01	0,00	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	75.845,42	30.845,42	0,00	0,00
132	Banco Santander Totta - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	7,53	7,53	0,00	0,00
13201	DP Poupança início (28/02/2012)	0,00	0,00	0,00	0,00	7,53	7,53	0,00	0,00
135	BPI - OVAR	0,00	0,00	0,00	0,00	40.442,88	10.442,88	0,00	0,00
13504	BPI DP Esp. 3 Anos nº 1725086-422-003	0,00	0,00	0,00	0,00	40.442,88	10.442,88	0,00	0,00
136	BPI - VISEU	0,00	0,00	0,00	0,00	35.385,96	20.385,96	0,00	0,00
13606	BPI c/nº 8-0217329-422-002	0,00	0,00	0,00	0,00	35.385,96	20.385,96	0,00	0,00
137	Santander totta - Tortosendo	0,00	0,00	0,00	0,00	9,05	9,05	0,00	0,00
13707	DP Início a 12/07/2013 - 0003.34447334020	0,00	0,00	0,00	0,00	9,05	9,05	0,00	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	60.341,03	60.341,03	0,00	0,00
143	Outros activos e passivos financeiros (justo valor através dos	0,00	0,00	0,00	0,00	60.341,03	60.341,03	0,00	0,00
1431	Outros activos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	60.341,03	60.341,03	0,00	0,00
14311	Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	341,03	341,03	0,00	0,00
143111	Santmultiescuraria - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	341,03	341,03	0,00	0,00
14313	Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
143132	Depósito Valorização EJA	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	449.904,30	25.512,96	680,00	680,00
						425.071,34			

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	449.224,30	423.711,34	25.512,96	0,00
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	23.766,48	18.071,27	5.695,21	0,00
211101	Município da Covilhã	0,00	0,00	0,00	0,00	23.766,48	18.071,27	5.695,21	0,00
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	425.457,82	405.640,07	19.817,75	0,00
21171	Utentes Gerais - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	250.348,50	234.957,00	15.391,50	0,00
2117101	Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	57.037,00	55.127,00	1.910,00	0,00
2117102	Pré-Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	73.728,00	69.291,50	4.436,50	0,00
2117103	ATL	0,00	0,00	0,00	0,00	33.070,50	24.025,50	9.045,00	0,00
2117104	Estrutura Residencial para Idosos	0,00	0,00	0,00	0,00	86.513,00	86.513,00	0,00	0,00
21172	Utentes Gerais - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	126.840,15	122.926,90	3.913,25	0,00
2117201	Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	40.326,05	39.806,80	519,25	0,00
2117202	Pré-Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	52.877,00	50.609,00	2.268,00	0,00
2117203	ATL	0,00	0,00	0,00	0,00	33.637,10	32.511,10	1.126,00	0,00
21173	Utentes Gerais -Dominguise	0,00	0,00	0,00	0,00	24.575,16	24.062,16	513,00	0,00
2117301	Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	22.963,56	22.613,89	349,67	0,00
2117302	ATL	0,00	0,00	0,00	0,00	1.611,60	1.448,27	163,33	0,00
21174	Utentes Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	23.694,01	23.694,01	0,00	0,00
211741	Utentes Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	14.482,00	14.482,00	0,00	0,00
211742	Utentes Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,37	1.500,37	0,00	0,00
211743	Utentes Dominguise	0,00	0,00	0,00	0,00	7.711,64	7.711,64	0,00	0,00
218	Adiantamentos de clientes e utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	680,00	1.360,00	0,00	680,00
2182	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	680,00	1.360,00	0,00	680,00
21821	Utentes com Adiantamentos - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	680,00	1.360,00	0,00	680,00
2182101	Dalma Natália da Costa Macedo Ferreira	0,00	0,00	0,00	0,00	680,00	1.360,00	0,00	680,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	262.889,86	278.055,97	866,24	16.032,35
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	262.134,86	278.055,97	111,24	16.032,35
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	262.134,86	278.055,97	111,24	16.032,35
22111	Fornecedores c/c - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	55.946,85	58.703,51	0,00	2.756,66
22111001	Beiragel	0,00	0,00	0,00	0,00	5.438,06	5.438,06	0,00	0,00
22111002	Incontvis	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077,63	2.077,63	0,00	0,00
22111004	CaseiroCarnes, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1.329,41	1.329,41	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
22111007	Frutaria Pomar da Avenida, Ldª	0,00	0,00	0,00	4.339,21	4.339,21	0,00
22111010	PaperGuedes,Lda	0,00	0,00	0,00	153,98	153,98	0,00
22111011	Visipapel	0,00	0,00	0,00	407,20	407,20	0,00
22111012	Jorge M.R. Gonçalves Unipessoal Lda	0,00	0,00	0,00	1.544,22	1.576,02	31,80
22111014	Candido Rocha & Gonçalves Lda	0,00	0,00	0,00	340,80	340,80	0,00
22111016	Dalifal	0,00	0,00	0,00	552,06	552,06	0,00
22111017	S2L - Software e Sistemas, Ldª	0,00	0,00	0,00	126,69	126,69	0,00
22111021	Movida - Empreendimentos Turisticos, S.A.	0,00	0,00	0,00	5.136,00	5.424,00	288,00
22111026	Papeliquidos	0,00	0,00	0,00	1.496,20	1.496,20	0,00
22111030	Armindo Coelho & Filhos, Lda	0,00	0,00	0,00	648,70	648,70	0,00
22111032	Porto editora	0,00	0,00	0,00	1.407,92	1.418,33	10,41
22111035	Prosegur - Companhia de Seguranca, Lda	0,00	0,00	0,00	991,97	1.295,47	303,50
22111037	Openlimits	0,00	0,00	0,00	1.247,22	1.247,22	0,00
22111042	SMAS Viseu	0,00	0,00	0,00	2.758,51	2.977,60	219,09
22111044	Pontolider, Lda	0,00	0,00	0,00	1.934,26	1.934,26	0,00
22111046	Petroalva, Lda	0,00	0,00	0,00	4.400,16	4.400,16	0,00
22111049	Pomar Paulo & Oliveira, Lda	0,00	0,00	0,00	470,64	552,26	81,62
22111053	Antichama	0,00	0,00	0,00	174,66	174,66	0,00
22111054	Lucopia	0,00	0,00	0,00	593,26	593,26	0,00
22111055	Otis Elevadores, Lda	0,00	0,00	0,00	1.346,85	1.346,85	0,00
22111057	Ramiro Augusto do Vale S. A	0,00	0,00	0,00	4.562,80	5.022,43	459,63
22111059	BeiraNova, SA	0,00	0,00	0,00	2.268,24	2.802,16	533,92
22111060	A Panificadora do Viso, Ldª	0,00	0,00	0,00	992,87	1.136,70	143,83
22111064	Coelho e Dias S.A.	0,00	0,00	0,00	262,25	262,25	0,00
22111072	Monteiro, Duarte & Dias, Lda	0,00	0,00	0,00	146,30	146,30	0,00
22111075	Termovis, Lda	0,00	0,00	0,00	24,97	24,97	0,00
22111076	BIOMOCHO de Jorge Miguel L. Santos	0,00	0,00	0,00	168,54	168,54	0,00
22111077	NOWO, Comunicações SA	0,00	0,00	0,00	613,43	613,43	0,00
22111078	UNIVARI, Lda	0,00	0,00	0,00	715,74	715,74	0,00
22111079	Olivis, Lda	0,00	0,00	0,00	123,00	123,00	0,00
22111080	Metaveiro	0,00	0,00	0,00	284,13	284,13	0,00

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Débito	Crédito	Saldo Crédito
22111086	Higicosta Lda	0,00	0,00	0,00	2.892,63	3.183,81	291,18
22111096	EMAG - Equipamento Mário Agostinho Lda	0,00	0,00	0,00	493,18	493,18	0,00
22111099	Exterminadora, Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
22111101	Frutas Pedro Cruz, Lda	0,00	0,00	0,00	889,74	1.142,65	252,91
22111102	Inforgás - Comércio de Gás, Lda.	0,00	0,00	0,00	502,17	502,17	0,00
22111108	Inox, de Jorge Fonte Silva - Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	484,63	484,63	0,00
22111109	Bernardo & Oliveira, Lda	0,00	0,00	0,00	504,02	519,35	15,33
22111113	Matinfra - Materiais de Construção, Lda	0,00	0,00	0,00	27,56	27,56	0,00
22111119	Farmácia Barreiros	0,00	0,00	0,00	875,04	1.000,48	125,44
22112	Fornecedores c/c - Ovar	0,00	0,00	0,00	65.226,24	68.250,15	3.023,91
22112004	Hegisantos	0,00	0,00	0,00	3.101,23	3.101,23	0,00
22112005	Flex2000	0,00	0,00	0,00	110,87	110,87	0,00
22112007	Rico Jardim	0,00	0,00	0,00	1.955,70	1.955,70	0,00
22112008	F3M Engenharia de Sistemas e Informática Lda	0,00	0,00	0,00	1.022,13	1.022,13	0,00
22112010	Lusoestore	0,00	0,00	0,00	264,44	264,44	0,00
22112016	J. Pinho & Pinho, Lda	0,00	0,00	0,00	92,03	92,03	0,00
22112017	Verdegel	0,00	0,00	0,00	4.914,39	4.975,94	61,55
22112019	Malaquias cash&carry	0,00	0,00	0,00	9.250,78	9.250,78	0,00
22112021	Lusitaniagás, SA	0,00	0,00	0,00	5.403,17	5.403,17	0,00
22112023	Vieiras, José Gomes & Custódio Gomes, Lda	0,00	0,00	0,00	13.019,34	13.682,02	662,68
22112026	Manuel Damas de Pinho	0,00	0,00	0,00	5.561,05	5.933,10	372,05
22112027	Águas da Região de Aveiro	0,00	0,00	0,00	4.218,65	4.639,38	420,73
22112028	Sápode - grupo -projetos - construção	0,00	0,00	0,00	4.328,49	4.392,69	64,20
22112030	Tec Comercial, Lda	0,00	0,00	0,00	648,35	648,35	0,00
22112032	Carlos Lopes & Soares, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	922,16	922,16
22112033	Friovar, Lda	0,00	0,00	0,00	1.372,51	1.372,51	0,00
22112034	Instalfogo, SA	0,00	0,00	0,00	167,77	167,77	0,00
22112036	Padaria Pastelaria Tílias Garret II	0,00	0,00	0,00	2.159,44	2.168,56	9,12
22112038	Webmóvel. Lda	0,00	0,00	0,00	2.674,85	2.674,85	0,00
22112039	Imagemp, Lda	0,00	0,00	0,00	221,89	221,89	0,00
22112043	Alarmovar, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	272,94	272,94

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22112062	Rentokil Portugal	0,00	0,00	0,00	0,00	715,44	953,92	0,00	238,48
22112075	Oceano Azul II, S.A..	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
22112076	Maria Orquidea da Costa Oliveira Reis	0,00	0,00	0,00	0,00	119,44	119,44	0,00	0,00
22112078	VoltaPadrão - Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	388,39	388,39	0,00	0,00
22112079	KONE Portugal - Elevadores, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	371,96	371,96	0,00	0,00
22112080	Ramoril	0,00	0,00	0,00	0,00	186,35	186,35	0,00	0,00
22112081	Cláudio Rodrigues Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00	0,00
22112082	RivieraTur	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00
22112083	Extintovar	0,00	0,00	0,00	0,00	177,37	177,37	0,00	0,00
22112084	Pingo Doce - Distribuição Alimentar, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	134,34	134,34	0,00	0,00
22112085	Pastelaria Doce Mar	0,00	0,00	0,00	0,00	184,80	184,80	0,00	0,00
22112086	Solartes	0,00	0,00	0,00	0,00	426,26	426,26	0,00	0,00
22112087	Rafael Almeida Soares	0,00	0,00	0,00	0,00	380,00	380,00	0,00	0,00
22112088	Espalhadora Ovarina	0,00	0,00	0,00	0,00	107,63	107,63	0,00	0,00
22112089	Tipografia Ideal Ovarense, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	31,98	31,98	0,00	0,00
22112090	Am Live unipessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	745,20	745,20	0,00	0,00
22113	Fornecedores c/c - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	49.455,70	50.403,80	0,00	948,10
22113003	Beira@net	0,00	0,00	0,00	0,00	345,63	345,63	0,00	0,00
22113007	Frisil - Equipamentos Hoteleiros, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	314,64	314,64	0,00	0,00
22113017	Talho Central - Mini Mercado	0,00	0,00	0,00	0,00	2.215,51	2.367,21	0,00	151,70
22113018	Alexandre Brás & Irmão Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2.270,93	2.270,93	0,00	0,00
22113025	Céleiro da Beira, de Carlos Barata, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	9.811,65	9.811,65	0,00	0,00
22113037	Covichem, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	147,60	147,60	0,00	0,00
22113048	Carpintaria Mecanica de Varandas & Ribeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	4.797,00	4.797,00	0,00	0,00
22113060	Romeu Valentim Unip. Ldª	0,00	0,00	0,00	0,00	807,12	807,12	0,00	0,00
22113064	BEIRAEXTINTORES	0,00	0,00	0,00	0,00	295,20	295,20	0,00	0,00
22113080	Alumínios Zézere - Unipessoal, Ldª	0,00	0,00	0,00	0,00	1.025,01	1.105,01	0,00	80,00
22113083	Covigás	0,00	0,00	0,00	0,00	267,90	267,90	0,00	0,00
22113085	Carlos Emanuel Varanda Venâncio	0,00	0,00	0,00	0,00	1.892,69	1.892,69	0,00	0,00
22113090	David Russo, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1.472,17	1.472,17	0,00	0,00
22113096	O Bacalhoeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	1.472,54	1.472,54	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22113099	Lufada Verde	0,00	0,00	0,00	0,00	449,98	449,98	0,00	0,00
22113100	António Manuel Freches Neves	0,00	0,00	0,00	0,00	1.545,70	1.565,12	0,00	19,42
22113103	Districovilhã supermercados	0,00	0,00	0,00	0,00	583,75	583,75	0,00	0,00
22113107	Rui Barata Unipessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	4.946,00	4.946,00	0,00	0,00
22113108	Águas da Covilhã	0,00	0,00	0,00	0,00	5.300,46	5.837,76	0,00	537,30
22113109	Açoreana Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	277,63	277,63	0,00	0,00
22113112	Segurança 24 Beiras, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	86,10	86,10	0,00	0,00
22113115	FUNDICALOR Climatização, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	123,65	176,42	0,00	52,77
22113117	João José Filomena Aguiar	0,00	0,00	0,00	0,00	275,00	275,00	0,00	0,00
22113118	Agostinho & Sousa, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	712,45	712,45	0,00	0,00
22113121	Continente Hipermercados, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.464,77	1.571,68	0,00	106,91
22113122	Pingo Doce - Distribuição Alimentar, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	191,24	191,24	0,00	0,00
22113123	Lidl & Cia - Lojas Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	65,48	65,48	0,00	0,00
22113132	Segurança 24	0,00	0,00	0,00	0,00	369,00	369,00	0,00	0,00
22113133	Moura & Filipe - Livraria e Papelaria, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	300,61	300,61	0,00	0,00
22113134	Arnando Jacinto Pereira, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00	0,00
22113135	Beirabox	0,00	0,00	0,00	0,00	109,79	109,79	0,00	0,00
22113136	João Manuel Freches Batista	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,83	3.100,83	0,00	0,00
22113137	Ecocampo	0,00	0,00	0,00	0,00	76,36	76,36	0,00	0,00
22113138	Beiragel	0,00	0,00	0,00	0,00	257,67	257,67	0,00	0,00
22113139	Rubis Gás de Francisco José Ramos Duarte	0,00	0,00	0,00	0,00	1.788,35	1.788,35	0,00	0,00
22113140	Wells Pharmacoontinente	0,00	0,00	0,00	0,00	18,99	18,99	0,00	0,00
22113141	Medical Plus - Produtos Médicos e Hospitalares, Ld	0,00	0,00	0,00	0,00	62,54	62,54	0,00	0,00
22113999	Fomecedor Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	93,76	93,76	0,00	0,00
22115	Fomecedores Comuns	0,00	0,00	0,00	0,00	91.506,07	100.698,51	111,24	9.303,68
2211502	Sanaplus	0,00	0,00	0,00	0,00	2.066,40	2.066,40	0,00	0,00
2211503	Visugest, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	13.603,80	14.354,10	0,00	750,30
2211505	MGI & Associados, Sroc., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	4.797,00	5.596,50	0,00	799,50
2211506	Lactogal	0,00	0,00	0,00	0,00	6.635,71	7.283,40	0,00	647,69
2211507	MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	4.314,02	4.543,21	0,00	229,19
2211508	ZURICH	0,00	0,00	0,00	0,00	13.852,18	14.678,41	0,00	826,23

## Resultados / 2017

## Balancete Geral

(Valores em Euros)

Página: 7 de 25

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211509	EDP - Serviço Universal, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	2.001,83	2.001,83	0,00	0,00
2211510	Jumbo, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	6,82	6,82	0,00	0,00
2211511	Imporquímica	0,00	0,00	0,00	0,00	763,50	763,50	0,00	0,00
2211514	EDP Comercial, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	27.111,09	30.672,73	0,00	3.561,64
2211515	Mediviseucentro	0,00	0,00	0,00	0,00	2.341,50	3.786,00	0,00	1.444,50
2211517	Maisengicert, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430,50	0,00	430,50
2211518	Nova Escola, de Paulo Jorge Silva Rodrigues	0,00	0,00	0,00	0,00	2.222,54	2.222,54	0,00	0,00
2211521	Caetano Auto, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	297,09	297,09	0,00	0,00
2211522	Recheio, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.165,44	1.165,44	0,00	0,00
2211523	Liberty Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	4.846,79	4.735,55	111,24	0,00
2211524	Serragal - produtos Alimentares, Ldª	0,00	0,00	0,00	0,00	4.460,36	5.067,59	0,00	607,23
2211525	Transdev Interior, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.020,00	1.026,90	0,00	6,90
228	Adiantamentos a fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	755,00	0,00	755,00	0,00
2283	Dominguio	0,00	0,00	0,00	0,00	755,00	0,00	755,00	0,00
228301	Temperimetria	0,00	0,00	0,00	0,00	755,00	0,00	755,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	503.972,49	502.925,15	1.047,34	0,00
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	503.972,49	502.925,15	1.047,34	0,00
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	503.972,49	502.925,15	1.047,34	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	275.280,37	286.294,08	4.661,96	15.675,67
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	52.366,33	56.067,11	0,00	3.700,78
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	51.356,00	55.053,00	0,00	3.697,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	0,00	1.010,33	1.014,11	0,00	3,78
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	18.291,54	14.327,02	4.661,96	697,44
2433	IVA - Liquidado	0,00	0,00	0,00	0,00	2.154,12	2.154,12	0,00	0,00
24331	Relativo a Operacoes Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	2.111,89	2.111,89	0,00	0,00
243311	Taxa Reduzida	0,00	0,00	0,00	0,00	1.456,68	1.456,68	0,00	0,00
243312	Taxa Intermédia	0,00	0,00	0,00	0,00	655,21	655,21	0,00	0,00
24333	IVA.Autoliquidação	0,00	0,00	0,00	0,00	42,23	42,23	0,00	0,00
2434	IVA - Regularizações	0,00	0,00	0,00	0,00	384,16	384,16	0,00	0,00
24341	Mensais (ou Trimestrais) a Favor da Instituição	0,00	0,00	0,00	0,00	384,16	384,16	0,00	0,00
2435	IVA - Apuramento	0,00	0,00	0,00	0,00	1.769,96	1.769,96	0,00	0,00



Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
27211	Juros a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00	123,08	19,91	103,17	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	110.970,91	224.932,82	0,00	113.961,91
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	0,00	0,00	0,00	107.233,50	217.661,00	0,00	110.427,50
27225	Electricidade	0,00	0,00	0,00	0,00	1.257,26	2.116,28	0,00	859,02
272251	Electricidade - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	691,37	1.095,42	0,00	404,05
272252	Electricidade - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	506,92	713,56	0,00	206,64
272253	Electricidade - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	58,97	307,30	0,00	248,33
27226	Água	0,00	0,00	0,00	0,00	805,11	1.864,10	0,00	1.058,99
272261	Água - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	325,04	986,33	0,00	661,29
272262	Água - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	140,79	302,94	0,00	162,15
272263	Água - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	339,28	574,83	0,00	235,55
27227	Trabalhos Especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399,75	0,00	399,75
27228	Gás	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.072,65	0,00	1.072,65
272281	Gás - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298,78	0,00	298,78
272282	Gás - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	773,87	0,00	773,87
27229	Outros Acréscimos de Despesas	0,00	0,00	0,00	0,00	1.675,04	1.819,04	0,00	144,00
272291	Outros Acréscimos de Despesas - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	399,75	543,75	0,00	144,00
272292	Outros Acréscimos de Despesas - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	1.275,29	1.275,29	0,00	0,00
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	66.123,86	119.026,72	23.585,17	76.488,03
2781	Entidades do Sector Publico Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	39.426,63	16.272,63	23.154,00	0,00
27811	IGFSS	0,00	0,00	0,00	0,00	38.146,44	14.992,44	23.154,00	0,00
27814	Autoridade Tributária - Restituição IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.280,19	1.280,19	0,00	0,00
2782	Outras Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	26.697,23	102.754,09	431,17	76.488,03
278202	Caução - Grupo Floponor, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.499,98	0,00	72.499,98
278205	Instituto Jesus Maria José	0,00	0,00	0,00	0,00	120,45	120,45	0,00	0,00
278209	Elizabeth Marie de Pinho Andrade	0,00	0,00	0,00	0,00	237,00	237,00	0,00	0,00
278210	Recibos Verdes	0,00	0,00	0,00	0,00	20.829,53	21.499,53	190,00	860,00
2782101	Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	13.850,03	14.244,03	0,00	394,00
278210101	João Carlos Lopes De Almeida Santos - 117438677	0,00	0,00	0,00	0,00	73,53	73,53	0,00	0,00
278210102	Bruno Filipe de Araujo Nogueira - 232149399	0,00	0,00	0,00	0,00	5.834,50	5.834,50	0,00	0,00
278210103	Álvaro Jorge Ribeiro Ferraz - 193738988	0,00	0,00	0,00	0,00	270,00	270,00	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
278210104	Maria Lucinda Correia da Silva - 210922680	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00	0,00	0,00	0,00
278210105	Maria Zeíla Nunes Vieira Martins - 133633470	0,00	0,00	0,00	0,00	135,00	0,00	0,00	70,00
278210106	Rui Pedro Cardoso Loureiro - 223836168	0,00	0,00	0,00	0,00	2.625,00	0,00	0,00	0,00
278210107	Tania Patricia Ramalho Gonçalves	0,00	0,00	0,00	0,00	243,00	0,00	0,00	324,00
278210108	Jaime Manuel Gouveia Carneiro - 111444462	0,00	0,00	0,00	0,00	369,00	0,00	0,00	0,00
2782102	Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	6.979,50	190,00	190,00	466,00
278210201	Paula Cristina Sousa Miguel -228438446	0,00	0,00	0,00	0,00	1.030,00	0,00	0,00	115,00
278210202	Renato André Gomes Oliveira - 249019370	0,00	0,00	0,00	0,00	2.268,00	0,00	0,00	351,00
278210203	Sara Cristina de Oliveira M. Almeida - 205360513	0,00	0,00	0,00	0,00	1.174,50	0,00	0,00	0,00
278210204	Elizabeth Marie de Pinho Andrade - 212035320	0,00	0,00	0,00	0,00	2.127,00	190,00	190,00	0,00
278210205	Maria de Fátima Reis de Melo - 222169826	0,00	0,00	0,00	0,00	380,00	0,00	0,00	0,00
278211	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	5.243,09	241,17	241,17	3.128,05
2782111	Viscu	0,00	0,00	0,00	0,00	3.560,50	0,00	0,00	2.577,55
2782112	Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	1.014,50	1.565,00	0,00	550,50
2782113	Dominguico	0,00	0,00	0,00	0,00	668,09	426,92	241,17	0,00
278299	Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	267,16	267,16	0,00	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	10.321,59	5.015,90	5.305,69	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	10.321,59	5.015,90	5.305,69	0,00
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	9.476,58	5.015,90	4.460,68	0,00
28111	Seguros - Viscu	0,00	0,00	0,00	0,00	1.990,29	1.990,29	0,00	0,00
28112	Seguros - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	2.050,26	2.050,26	0,00	0,00
28113	Seguros Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	975,35	975,35	0,00	0,00
28114	Seguros - Viscu	0,00	0,00	0,00	0,00	2.106,17	0,00	2.106,17	0,00
281141	Seguro Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	327,50	0,00	327,50	0,00
281142	Seguro Multiriscos	0,00	0,00	0,00	0,00	902,84	0,00	902,84	0,00
281143	Seguro Automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	792,30	0,00	792,30	0,00
281144	Seguro Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	62,98	0,00	62,98	0,00
281149	Acidentes de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	20,55	0,00	20,55	0,00
28115	Seguros - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	1.279,02	0,00	1.279,02	0,00
281151	Seguro Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	63,92	0,00	63,92	0,00
281153	Seguro Automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	475,63	0,00	475,63	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
281154	Seguro Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	739,47	0,00	739,47	0,00
28116	Seguros - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	1.075,49	0,00	1.075,49	0,00
281161	Seguro Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	123,94	0,00	123,94	0,00
281162	Seguro Multiriscos	0,00	0,00	0,00	0,00	251,15	0,00	251,15	0,00
281163	Seguro Automóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	177,29	0,00	177,29	0,00
281169	Acidentes de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	523,11	0,00	523,11	0,00
2819	Outras Despesas com Custo Diferido	0,00	0,00	0,00	0,00	845,01	0,00	845,01	0,00
31	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00	88.316,01	0,00	88.316,01	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	88.215,48	0,00	88.215,48	0,00
3121	Materias Primas	0,00	0,00	0,00	0,00	86.770,12	0,00	86.770,12	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	86.675,07	0,00	86.675,07	0,00
312111	Generos Alimentares - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	30.233,44	0,00	30.233,44	0,00
3121111	Taxa Reduzida	0,00	0,00	0,00	0,00	23.252,47	0,00	23.252,47	0,00
3121112	Taxa Intermédia	0,00	0,00	0,00	0,00	81,84	0,00	81,84	0,00
3121113	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	0,00	5.838,10	0,00	5.838,10	0,00
3121114	Sem Restituição	0,00	0,00	0,00	0,00	174,78	0,00	174,78	0,00
3121115	Outras Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00	886,25	0,00	886,25	0,00
312112	Géneros Alimentares - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	35.644,82	0,00	35.644,82	0,00
3121121	Taxa Reduzida	0,00	0,00	0,00	0,00	28.258,64	0,00	28.258,64	0,00
3121122	Taxa Intermédia	0,00	0,00	0,00	0,00	94,00	0,00	94,00	0,00
3121123	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	0,00	7.060,15	0,00	7.060,15	0,00
3121124	Sem Restituição	0,00	0,00	0,00	0,00	232,03	0,00	232,03	0,00
312113	Generos Alimentares - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	20.796,81	0,00	20.796,81	0,00
3121131	Taxa Reduzida	0,00	0,00	0,00	0,00	15.665,46	0,00	15.665,46	0,00
3121132	Taxa Intermédia	0,00	0,00	0,00	0,00	34,86	0,00	34,86	0,00
3121133	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	0,00	3.509,87	0,00	3.509,87	0,00
3121134	Sem Restituição	0,00	0,00	0,00	0,00	1.586,62	0,00	1.586,62	0,00
31212	Especificas da Actividade Agricola e Silvicola	0,00	0,00	0,00	0,00	95,05	0,00	95,05	0,00
312122	Sementes e Plantas	0,00	0,00	0,00	0,00	95,05	0,00	95,05	0,00
3121222	Sementes e Plantas - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	35,40	0,00	35,40	0,00
3121223	Sementes e Plantas - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	59,65	0,00	59,65	0,00

## Balancete Geral

(Valores em Euros)

Página: 12 de 25

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
3122	Subsidiárias e de Consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	1.445,36	1.445,36	0,00	0,00
31221	Material Clínico	0,00	0,00	0,00	0,00	679,95	679,95	0,00	0,00
312211	Material Clínico - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	149,44	149,44	0,00	0,00
312212	Material Clínico - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	467,97	467,97	0,00	0,00
312213	Material Clínico - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	62,54	62,54	0,00	0,00
31222	Material Hoteleiro	0,00	0,00	0,00	0,00	434,41	434,41	0,00	0,00
312221	Material Hoteleiro - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	429,22	429,22	0,00	0,00
312223	Material Hoteleiro - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	5,19	5,19	0,00	0,00
31224	Material de Incontinência	0,00	0,00	0,00	0,00	331,00	331,00	0,00	0,00
312241	Material de Incontinência - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	71,53	71,53	0,00	0,00
312243	Material de Incontinência - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	259,47	259,47	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	0,00	0,00	0,00	0,00	100,53	100,53	0,00	0,00
3171	Devoluções de compras - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	36,01	36,01	0,00	0,00
31713	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	0,00	33,71	33,71	0,00	0,00
31714	Sem Restituição	0,00	0,00	0,00	0,00	2,30	2,30	0,00	0,00
3172	Devoluções de compras - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	45,53	45,53	0,00	0,00
31723	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	0,00	45,53	45,53	0,00	0,00
3173	Devoluções de compras - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	18,99	18,99	0,00	0,00
31734	Sem Restituição	0,00	0,00	0,00	0,00	18,99	18,99	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	100.731,22	100.731,22	0,00	0,00
331	Matérias-primas	0,00	0,00	0,00	0,00	98.737,17	98.737,17	0,00	0,00
3311	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	98.642,12	98.642,12	0,00	0,00
33111	Generos Alimentares - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	33.420,24	33.420,24	0,00	0,00
33112	Géneros alimentares - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	44.444,06	44.444,06	0,00	0,00
33113	Géneros Alimentares - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	20.777,82	20.777,82	0,00	0,00
3312	Especificos da Actividade Agricola e Silvicola	0,00	0,00	0,00	0,00	95,05	95,05	0,00	0,00
33122	Sementes e Plantas	0,00	0,00	0,00	0,00	95,05	95,05	0,00	0,00
331222	Sementes e Plantas - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	35,40	35,40	0,00	0,00
331223	Sementes e Plantas - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	59,65	59,65	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	0,00	0,00	0,00	0,00	1.994,05	1.994,05	0,00	0,00
3321	Material Clínico	0,00	0,00	0,00	0,00	679,95	679,95	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
33211	Material Clínico - Viseu	0,00	0,00	0,00	149,44	149,44	0,00
33212	Material Clínico - Ovar	0,00	0,00	0,00	467,97	467,97	0,00
33213	Material Clínico - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	62,54	62,54	0,00
3322	Material Hoteleiro	0,00	0,00	0,00	434,41	434,41	0,00
33221	Material Hoteleiro - Viseu	0,00	0,00	0,00	429,22	429,22	0,00
33223	Material Hoteleiro - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	5,19	5,19	0,00
3324	Material de Incontinência	0,00	0,00	0,00	331,00	331,00	0,00
33241	Material de Incontinência - Viseu	0,00	0,00	0,00	71,53	71,53	0,00
33243	Material de Incontinência - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	259,47	259,47	0,00
3325	Material de higiene e limpeza	0,00	0,00	0,00	291,61	291,61	0,00
33251	Material de higiene e limpeza - Viseu	0,00	0,00	0,00	145,82	145,82	0,00
33252	Material de higiene e limpeza - Ovar	0,00	0,00	0,00	145,79	145,79	0,00
3326	Vestuário	0,00	0,00	0,00	257,08	257,08	0,00
33261	Vestuário - Viseu	0,00	0,00	0,00	257,08	257,08	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló;	0,00	0,00	0,00	12.616,27	12.616,27	0,00
383	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	12.616,27	12.616,27	0,00
3831	Reg. Exist. Viseu	0,00	0,00	0,00	3.625,71	3.625,71	0,00
38311	Géneros Alimentares	0,00	0,00	0,00	3.222,81	3.222,81	0,00
38312	Material de Higiene e Limpeza	0,00	0,00	0,00	145,82	145,82	0,00
38313	Vestuário	0,00	0,00	0,00	257,08	257,08	0,00
3832	Reg. Exist. Ovar	0,00	0,00	0,00	8.990,56	8.990,56	0,00
38321	Géneros alimentares	0,00	0,00	0,00	8.844,77	8.844,77	0,00
38322	Material higiene e limpeza	0,00	0,00	0,00	145,79	145,79	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	1.452,43	1.452,43	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	1.452,43	1.452,43	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	1.452,43	1.452,43	0,00
415801	Fundo de Compensação de Trabalho	0,00	0,00	0,00	1.452,43	1.452,43	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	5.116.650,32	1.623.335,13	1.623.335,13
432	Bens do património histórico e artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	2.802,97	2.802,97	0,00
4323	Bibliotecas	0,00	0,00	0,00	219,97	219,97	0,00
4325	Bens móveis	0,00	0,00	0,00	2.583,00	2.583,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	5.113.847,35	1.623.335,13	5.113.847,35	1.623.335,13
4331	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	16.700,00	0,00	16.700,00	0,00
43311	Terrenos para Construção	0,00	0,00	0,00	0,00	16.700,00	0,00	16.700,00	0,00
433113	Terrenos p/construção Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	16.700,00	0,00	16.700,00	0,00
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	4.203.833,20	0,00	4.203.833,20	0,00
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	4.192.650,48	0,00	4.192.650,48	0,00
433211	Edifício sede - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	1.557.143,56	0,00	1.557.143,56	0,00
433212	Edifício sede - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	681.863,03	0,00	681.863,03	0,00
433213	Edifício Sede - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	256.271,95	0,00	256.271,95	0,00
433214	Edifício Lar - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	1.697.371,94	0,00	1.697.371,94	0,00
43326	Estradas e Arruamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	2.917,97	0,00	2.917,97	0,00
433261	Estradas e arruamentos - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	2.917,97	0,00	2.917,97	0,00
43327	Instalacoes de Captacao de Aguas	0,00	0,00	0,00	0,00	3.339,75	0,00	3.339,75	0,00
433273	Instalacoes de Captacao de Aguas - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	3.339,75	0,00	3.339,75	0,00
43329	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	4.925,00	0,00	4.925,00	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	547.381,20	0,00	547.381,20	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	250.661,07	0,00	250.661,07	0,00
433311	Equip. Alojamento de Utentes - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	174.600,06	0,00	174.600,06	0,00
433312	Equip. Alojamento de Utentes - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	9.448,83	0,00	9.448,83	0,00
433313	Equip. Alojamento de Utentes - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	66.612,18	0,00	66.612,18	0,00
43333	Equipamento Didático	0,00	0,00	0,00	0,00	52.317,02	0,00	52.317,02	0,00
433331	Equipamento Didático - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	18.506,61	0,00	18.506,61	0,00
433332	Equipamento Didático - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	19.296,07	0,00	19.296,07	0,00
433333	Equipamento Didático - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	14.514,34	0,00	14.514,34	0,00
43336	Máquinas Motoras e Operadoras	0,00	0,00	0,00	0,00	15.273,64	0,00	15.273,64	0,00
433361	Máquinas Motoras - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	15.273,64	0,00	15.273,64	0,00
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	229.129,47	0,00	229.129,47	0,00
433391	Outro Equipamento - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	88.702,11	0,00	88.702,11	0,00
433392	Outro Equipamento - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	96.891,30	0,00	96.891,30	0,00
433393	Outro Equipamento - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	43.536,06	0,00	43.536,06	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	128.205,53	0,00	128.205,53	0,00

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	128.205,53	0,00	128.205,53
433411	Veículos Ligeiros - Viseu	0,00	0,00	0,00	69.052,31	0,00	69.052,31
433412	Veículos Ligeiros - Ovar	0,00	0,00	0,00	19.203,71	0,00	19.203,71
433413	Ligeiro Dominguiso	0,00	0,00	0,00	39.949,51	0,00	39.949,51
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	195.865,21	0,00	195.865,21
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	14.995,08	0,00	14.995,08
433511	Mobiliário e Utensílios Administrativos - Viseu	0,00	0,00	0,00	12.999,92	0,00	12.999,92
433513	Mobiliário e utensílios Adm.- Dominguiso	0,00	0,00	0,00	1.995,16	0,00	1.995,16
43352	Maquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	14.958,01	0,00	14.958,01
433521	Maq. Escritório - Viseu	0,00	0,00	0,00	6.576,80	0,00	6.576,80
433522	Maq. Escritório - Ovar	0,00	0,00	0,00	7.241,66	0,00	7.241,66
433523	Maq. Escritório - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	1.139,55	0,00	1.139,55
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	76.560,00	0,00	76.560,00
433531	Mobiliário e equip. Social - Viseu	0,00	0,00	0,00	44.893,99	0,00	44.893,99
433532	Mobiliário e equip. Social - Ovar	0,00	0,00	0,00	6.953,51	0,00	6.953,51
433533	Mobiliário e equip. Social - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	24.712,50	0,00	24.712,50
43354	Equipamento Informatico	0,00	0,00	0,00	44.609,31	0,00	44.609,31
433541	Equipamento Informático - Viseu	0,00	0,00	0,00	22.701,25	0,00	22.701,25
433542	Equipamento Informático - Ovar	0,00	0,00	0,00	11.244,05	0,00	11.244,05
433543	Equipamento Informático - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	10.664,01	0,00	10.664,01
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	18.381,82	0,00	18.381,82
433551	Equipamento de Videovigilância	0,00	0,00	0,00	5.953,20	0,00	5.953,20
433552	Equipamento Diversos Ovar	0,00	0,00	0,00	6.736,84	0,00	6.736,84
433553	Equipamento Diverso - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	5.691,78	0,00	5.691,78
43357	Instrumentos Musicais	0,00	0,00	0,00	169,59	0,00	169,59
433571	Viseu	0,00	0,00	0,00	169,59	0,00	169,59
43359	Outros	0,00	0,00	0,00	26.191,40	0,00	26.191,40
433591	Outro - Viseu	0,00	0,00	0,00	6.935,73	0,00	6.935,73
433592	Outro - Ovar	0,00	0,00	0,00	18.248,52	0,00	18.248,52
433593	Outro - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	1.007,15	0,00	1.007,15
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	21.862,21	0,00	21.862,21

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43371	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	15.600,76	0,00	15.600,76	0,00
433713	Para Trabalhos Agrícolas e Silvícolas	0,00	0,00	0,00	0,00	3.739,96	0,00	3.739,96	0,00
4337131	Pra trabalhos agrícolas - Visu	0,00	0,00	0,00	0,00	3.739,96	0,00	3.739,96	0,00
433719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	11.860,80	0,00	11.860,80	0,00
4337191	Outras Ferramentas - Visu	0,00	0,00	0,00	0,00	2.255,44	0,00	2.255,44	0,00
4337192	Outras Ferramentas - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	8.512,44	0,00	8.512,44	0,00
4337193	Outras Ferram. e Uten.-Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	1.092,92	0,00	1.092,92	0,00
43372	Artigos Religiosos	0,00	0,00	0,00	0,00	2.724,45	0,00	2.724,45	0,00
433723	Artigos Religiosos - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	2.724,45	0,00	2.724,45	0,00
43373	Sistema de Som	0,00	0,00	0,00	0,00	3.537,00	0,00	3.537,00	0,00
433731	Sistema de Som - Visu	0,00	0,00	0,00	0,00	3.537,00	0,00	3.537,00	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.623.335,13	0,00	1.623.335,13
43382	Edifícios e Outras Construcoes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	904.699,11	0,00	904.699,11
433821	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	896.879,32	0,00	896.879,32
4338211	Edifícios - Visu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565.634,41	0,00	565.634,41
4338212	Edifícios - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.121,15	0,00	219.121,15
4338213	Edifício - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.176,32	0,00	78.176,32
4338214	Edifício Lar - Visu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.947,44	0,00	33.947,44
433826	Estradas e Arruamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.225,56	0,00	1.225,56
4338261	Estradas e Arruamentos - Visu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.225,56	0,00	1.225,56
433827	Instalacoes de Captacao de Aguas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.669,23	0,00	1.669,23
433829	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.925,00	0,00	4.925,00
43383	Equipamento Basico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410.829,29	0,00	410.829,29
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.830,32	0,00	147.830,32
4338311	Alojamento de Utentes - Visu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.211,70	0,00	86.211,70
4338312	Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.329,28	0,00	8.329,28
4338313	Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.289,34	0,00	53.289,34
433833	Equipamento Didatico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.663,57	0,00	37.663,57
4338331	Didático - Visu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.241,16	0,00	14.241,16
4338332	Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.393,50	0,00	13.393,50
4338333	Equip. Didático Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.028,91	0,00	10.028,91

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
433836	Máquinas Motoras e Operadoras	0,00	0,00	0,00	0,00	15.273,64	15.273,64
4338361	Máquinas Operadoras - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	15.273,64	15.273,64
433839	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	210.061,76	210.061,76
4338391	outro Equipamento Básico - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	73.556,52	73.556,52
4338392	Outro Equipamento Básico - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	94.463,04	94.463,04
4338393	Dominguismo	0,00	0,00	0,00	0,00	42.042,20	42.042,20
43384	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	107.205,52	107.205,52
433841	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	107.205,52	107.205,52
4338411	Veículos Ligeiros - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	48.052,30	48.052,30
4338412	Veículos Ligeiros - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	19.203,71	19.203,71
4338413	Veículos Ligeiros - Dominguismo	0,00	0,00	0,00	0,00	39.949,51	39.949,51
43385	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	182.776,48	182.776,48
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	14.565,03	14.565,03
4338511	Mob. e Utensílios Administrativos - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	12.569,87	12.569,87
4338513	Mobiliária e Utensílios Administrativos - Domingui	0,00	0,00	0,00	0,00	1.995,16	1.995,16
433852	Máquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	14.445,11	14.445,11
4338521	Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	6.063,90	6.063,90
4338522	Maq. Escritório Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	7.241,66	7.241,66
4338523	Dominguismo	0,00	0,00	0,00	0,00	1.139,55	1.139,55
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	75.596,00	75.596,00
4338531	Mob. e Equip. Social - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	44.803,92	44.803,92
4338532	Mob. e Equip. Social - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	6.216,47	6.216,47
4338533	Dominguismo	0,00	0,00	0,00	0,00	24.575,61	24.575,61
433854	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	34.019,93	34.019,93
4338541	Equipamento Informático - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	15.214,00	15.214,00
4338542	Equipamento Informático - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	10.085,24	10.085,24
4338543	Equipamento Informático - Dominguismo	0,00	0,00	0,00	0,00	8.720,69	8.720,69
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	17.789,42	17.789,42
4338551	Equipamento Diverso - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	5.953,20	5.953,20
4338552	Equipamento Diverso - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	6.494,44	6.494,44
4338553	Equip. Diverso - Dominguismo	0,00	0,00	0,00	0,00	5.341,78	5.341,78

## Balancete Geral

(Valores em Euros)

Página: 18 de 25

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433857	Instrumentos Musicais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169,59
4338571	Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169,59
433859	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.191,40
4338591	Outro - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.935,73
4338592	Outro - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.248,52
4338593	Outro - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.007,15
43387	Outros Activos Fixos Tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.824,73
433871	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.600,76
4338713	Para Trabalhos Agrícolas e Silvícolas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.739,96
43387131	Trabalhos Agrícolas - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.739,96
4338719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.860,80
43387191	Outras - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.255,44
43387192	Outras - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.512,44
43387193	Outros - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.092,92
433872	Artigos Religiosos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.634,70
4338723	Artigos religiosos - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.634,70
433873	Sistema de Som	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	589,27
4338731	Sistema de Som - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	589,27
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	589,27
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	589,27
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.607,56
44231	Programas de computador - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.607,56
44232	Programas de computador - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44233	Programas de computador - Dominguiso	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
44283	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.607,56
442831	Programas de computador - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.607,56
442832	Programas de computador - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.824,32
442833	Programas de computador - Dominguiso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.635,71
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.147,53
453	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	1.697.371,94	1.697.371,94	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	1.697.371,94	1.697.371,94	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
4531	Obra em Curso - Viseu	0,00	0,00	0,00	1.697.371,94	1.697.371,94	0,00
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	6.013,83	6.013,83
511	Fundo Social - Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	2.147,90	2.147,90
512	Fundo Social - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	3.865,93	3.865,93
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	72.682,18	3.157.947,66	3.085.265,48
561	Centro Social - Viseu	0,00	0,00	0,00	53.893,45	1.607.715,85	1.553.822,40
562	Centro Social - Ovar	0,00	0,00	0,00	0,00	1.214.509,28	1.214.509,28
563	Centro Social - Dominguiço	0,00	0,00	0,00	18.788,73	335.722,53	316.933,80
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	15.323,12	471.621,96	456.298,84
593	Subsídios	0,00	0,00	0,00	15.323,12	444.188,08	428.864,96
5931	PIDDAC	0,00	0,00	0,00	6.874,12	210.919,64	204.045,52
59311	Creche e Jardim de Infância - Viseu	0,00	0,00	0,00	4.267,49	128.024,60	123.757,11
59312	Creche e Jardim de Infância - Ovar	0,00	0,00	0,00	2.606,63	82.895,04	80.288,41
5932	Outros	0,00	0,00	0,00	8.449,00	233.268,44	224.819,44
59321	Instituto Jesus Maria José	0,00	0,00	0,00	7.626,95	228.808,65	221.181,70
593211	Para Viseu	0,00	0,00	0,00	7.626,95	228.808,65	221.181,70
59322	Equipamento para a Mariana - Dominguiço	0,00	0,00	0,00	433,72	2.128,85	1.695,13
59323	Equipamento Dominguiço	0,00	0,00	0,00	388,33	2.330,94	1.942,61
594	Doações	0,00	0,00	0,00	0,00	27.433,88	27.433,88
5943	Doações - Dominguiço	0,00	0,00	0,00	0,00	27.433,88	27.433,88
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	100.182,53	0,00	100.182,53	100.182,53	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	98.737,17	0,00	98.737,17	98.737,17	0,00
6121	Matérias Primas	0,00	98.737,17	0,00	98.737,17	98.737,17	0,00
61211	Generos Alimentares	0,00	98.642,12	0,00	98.642,12	98.642,12	0,00
61212	Específicas da Actividade Agrícola e Silvícola	0,00	95,05	0,00	95,05	95,05	0,00
612122	Sementes e Plantas	0,00	95,05	0,00	95,05	95,05	0,00
614	Matérias de consumo	0,00	1.445,36	0,00	1.445,36	1.445,36	0,00
6144	Material Clínico	0,00	679,95	0,00	679,95	679,95	0,00
6145	Material Hoteleiro	0,00	434,41	0,00	434,41	434,41	0,00
6146	Material de Incontinência	0,00	331,00	0,00	331,00	331,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	203.765,89	0,00	203.765,89	204.368,01	0,00

## Resultados / 2017

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
622	Serviços especializados	0,00	72.664,30	0,00	72.664,30	72.664,30	72.664,30	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	25.148,04	0,00	25.148,04	25.148,04	25.148,04	0,00	0,00
6222	Publicidade e propaganda	0,00	1.616,46	0,00	1.616,46	1.616,46	1.616,46	0,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	2.601,38	0,00	2.601,38	2.601,38	2.601,38	0,00	0,00
6224	Honorários	0,00	18.409,86	0,00	18.409,86	18.409,86	18.409,86	0,00	0,00
6225	Comissões	0,00	2.089,77	0,00	2.089,77	2.089,77	2.089,77	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	22.798,79	0,00	22.798,79	22.798,79	22.798,79	0,00	0,00
62261	Conservação e Reparação de Edifícios	0,00	14.241,07	0,00	14.241,07	14.241,07	14.241,07	0,00	0,00
62262	Conservação e Reparação de Viaturas	0,00	1.376,52	0,00	1.376,52	1.376,52	1.376,52	0,00	0,00
62263	Conservação e Reparação de Equip. Básico e Adm.	0,00	6.655,61	0,00	6.655,61	6.655,61	6.655,61	0,00	0,00
62264	Conservação e Reparação de Jardins	0,00	525,59	0,00	525,59	525,59	525,59	0,00	0,00
623	Conservação e Reparação de Jardins	0,00	24.463,25	0,00	24.463,25	24.463,25	24.463,25	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	10.530,93	0,00	10.530,93	10.530,93	10.530,93	0,00	0,00
6233	Material de escritório	0,00	3.601,30	0,00	3.601,30	3.601,30	3.601,30	0,00	0,00
6234	Artigos para oferta	0,00	15,30	0,00	15,30	15,30	15,30	0,00	0,00
6235	Material Didático	0,00	4.695,01	0,00	4.695,01	4.695,01	4.695,01	0,00	0,00
6236	Jornais e Revistas	0,00	21,87	0,00	21,87	21,87	21,87	0,00	0,00
6237	Vestuário e Calçado de Utentes	0,00	4.494,88	0,00	4.494,88	4.494,88	4.494,88	0,00	0,00
6238	Outros	0,00	1.103,96	0,00	1.103,96	1.103,96	1.103,96	0,00	0,00
62381	Roupania	0,00	1.103,96	0,00	1.103,96	1.103,96	1.103,96	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	67.094,02	0,00	67.094,02	67.094,02	67.282,73	0,00	0,00
6241	Electricidade	0,00	29.950,34	0,00	29.950,34	29.952,90	29.952,90	0,00	0,00
6242	Combustíveis	0,00	23.555,15	0,00	23.555,15	23.741,30	23.741,30	0,00	0,00
62421	Gasoleo	0,00	14.517,76	0,00	14.517,76	14.517,76	14.517,76	0,00	0,00
624211	Viaturas	0,00	5.966,01	0,00	5.966,01	5.966,01	5.966,01	0,00	0,00
624212	Aquecimento Central	0,00	8.551,75	0,00	8.551,75	8.551,75	8.551,75	0,00	0,00
62422	Gás propano e doméstico	0,00	9.037,39	0,00	9.037,39	9.223,54	9.223,54	0,00	0,00
6243	Água	0,00	13.588,53	0,00	13.588,53	13.588,53	13.588,53	0,00	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	4.803,73	0,00	4.803,73	4.803,73	4.803,73	0,00	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	4.803,73	0,00	4.803,73	4.803,73	4.803,73	0,00	0,00
62511	Pessoal	0,00	1.867,09	0,00	1.867,09	1.867,09	1.867,09	0,00	0,00

## Resultados / 2017

## Balancete Geral

(Valores em Euros)

Página: 21 de 25

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62512	Utentes	0,00	2.936,64	0,00	2.936,64	2.936,64	0,00	0,00	0,00
626	Serviços diversos	0,00	34.740,59	0,00	34.740,59	34.809,27	0,00	0,00	0,00
6262	Comunicação	0,00	5.252,86	0,00	5.252,86	5.252,86	0,00	0,00	0,00
6263	Seguros	0,00	8.014,72	0,00	8.014,72	8.074,06	0,00	0,00	0,00
62631	Seguro Escolar	0,00	1.691,43	0,00	1.691,43	1.750,77	0,00	0,00	0,00
62632	Seguro Multiriscos	0,00	1.426,80	0,00	1.426,80	1.426,80	0,00	0,00	0,00
62633	Seguro automóvel	0,00	3.775,84	0,00	3.775,84	3.775,84	0,00	0,00	0,00
62634	Seguro de Acidentes Pessoais	0,00	1.120,65	0,00	1.120,65	1.120,65	0,00	0,00	0,00
6265	Contencioso e notariado	0,00	18,61	0,00	18,61	18,61	0,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	16.731,60	0,00	16.731,60	16.740,94	0,00	0,00	0,00
6268	Outros serviços	0,00	4.722,80	0,00	4.722,80	4.722,80	0,00	0,00	0,00
62681	Encargos de Saude com Utentes	0,00	4.311,85	0,00	4.311,85	4.311,85	0,00	0,00	0,00
62689	Outros	0,00	410,95	0,00	410,95	410,95	0,00	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	777.541,21	0,00	777.541,21	777.541,67	0,00	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	0,00	619.740,33	0,00	619.740,33	619.740,33	0,00	0,00	0,00
6321	Vencimentos	0,00	592.865,00	0,00	592.865,00	592.865,00	0,00	0,00	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	0,00	26.875,33	0,00	26.875,33	26.875,33	0,00	0,00	0,00
63222	Horas Extraordinarias	0,00	126,35	0,00	126,35	126,35	0,00	0,00	0,00
63223	Diatimidades	0,00	24.096,45	0,00	24.096,45	24.096,45	0,00	0,00	0,00
63228	Outras	0,00	2.652,53	0,00	2.652,53	2.652,53	0,00	0,00	0,00
632282	Férias não gozadas	0,00	101,27	0,00	101,27	101,27	0,00	0,00	0,00
632284	Coordenação Pedagógica	0,00	1.670,24	0,00	1.670,24	1.670,24	0,00	0,00	0,00
632285	Direção Técnica	0,00	252,00	0,00	252,00	252,00	0,00	0,00	0,00
632286	Trabalho Noturno	0,00	72,02	0,00	72,02	72,02	0,00	0,00	0,00
632287	Subsídio de Turno	0,00	557,00	0,00	557,00	557,00	0,00	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	137.092,82	0,00	137.092,82	137.093,28	0,00	0,00	0,00
6351	Seguranca Social	0,00	137.039,21	0,00	137.039,21	137.039,67	0,00	0,00	0,00
6352	Fundo de Garantia de Compensação de Trabalho	0,00	53,61	0,00	53,61	53,61	0,00	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	11.022,43	0,00	11.022,43	11.022,43	0,00	0,00	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	9.685,63	0,00	9.685,63	9.685,63	0,00	0,00	0,00
6385	Vestuário e Calçado	0,00	162,01	0,00	162,01	162,01	0,00	0,00	0,00

## Resultados / 2017

## Balancete Geral

(Valores em Euros)

Página: 22 de 25

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
6386	Higiene, Medicina e Segurança no Trabalho	0,00	3.276,00	0,00	3.276,00	3.276,00	0,00
6388	Outros	0,00	6.247,62	0,00	6.247,62	6.247,62	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	140.801,50	0,00	140.801,50	140.801,50	0,00
642	Activos fixos tangíveis	0,00	139.653,69	0,00	139.653,69	139.653,69	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	0,00	93.282,88	0,00	93.282,88	93.282,88	0,00
64221	Edifícios	0,00	92.405,09	0,00	92.405,09	92.405,09	0,00
64226	Estradas e Arruamentos	0,00	58,36	0,00	58,36	58,36	0,00
64227	Instalações de Captação de Águas	0,00	556,41	0,00	556,41	556,41	0,00
64229	Outros	0,00	263,02	0,00	263,02	263,02	0,00
6423	Equipamento Básico	0,00	33.946,33	0,00	33.946,33	33.946,33	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	23.684,36	0,00	23.684,36	23.684,36	0,00
64233	Equipamento Didático	0,00	5.390,81	0,00	5.390,81	5.390,81	0,00
64239	Outro	0,00	4.871,16	0,00	4.871,16	4.871,16	0,00
6424	Equipamento de Transporte	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
64241	Veículos Ligeiros	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
6425	Equipamento Administrativo	0,00	4.562,76	0,00	4.562,76	4.562,76	0,00
64251	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	143,24	0,00	143,24	143,24	0,00
64252	Máquinas de Escritório	0,00	256,15	0,00	256,15	256,15	0,00
64253	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	1.235,94	0,00	1.235,94	1.235,94	0,00
64254	Equipamento Informático	0,00	2.447,46	0,00	2.447,46	2.447,46	0,00
64255	Equipamento Diverso	0,00	311,77	0,00	311,77	311,77	0,00
64259	Outros	0,00	168,20	0,00	168,20	168,20	0,00
6427	Outros Activos Fixos Tangíveis	0,00	861,72	0,00	861,72	861,72	0,00
64272	Artigos Religiosos	0,00	272,45	0,00	272,45	272,45	0,00
64273	Sistema de Som	0,00	589,27	0,00	589,27	589,27	0,00
643	Activos intangíveis.	0,00	1.147,81	0,00	1.147,81	1.147,81	0,00
6433	Programas de Computadores	0,00	1.147,81	0,00	1.147,81	1.147,81	0,00
68	Outros gastos	0,00	27.099,08	0,00	27.099,08	27.111,58	0,00
681	Impostos	0,00	781,70	0,00	781,70	794,20	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	2,16	0,00	2,16	2,16	0,00
68123	Imposto de Selo	0,00	2,16	0,00	2,16	2,16	0,00

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6813	Taxas	0,00	779,54	0,00	779,54	792,04	792,04	0,00	0,00
688	Outros	0,00	26.317,38	0,00	26.317,38	26.317,38	26.317,38	0,00	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	10.299,75	0,00	10.299,75	10.299,75	10.299,75	0,00	0,00
68811	Gastos de períodos anteriores	0,00	2.933,15	0,00	2.933,15	2.933,15	2.933,15	0,00	0,00
68812	Outros gastos	0,00	7.366,60	0,00	7.366,60	7.366,60	7.366,60	0,00	0,00
6883	Quotizações	0,00	380,00	0,00	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	15.637,63	0,00	15.637,63	15.637,63	15.637,63	0,00	0,00
68881	Benefícios Processados	0,00	6.579,55	0,00	6.579,55	6.579,55	6.579,55	0,00	0,00
6888101	Aulas de Natação	0,00	4.368,00	0,00	4.368,00	4.368,00	4.368,00	0,00	0,00
6888106	Actividades Extracurriculares	0,00	1.059,30	0,00	1.059,30	1.059,30	1.059,30	0,00	0,00
6888107	Despesas Escolares	0,00	1.152,25	0,00	1.152,25	1.152,25	1.152,25	0,00	0,00
68882	Gratificacoes de Estimulo a Utentes	0,00	8.172,99	0,00	8.172,99	8.172,99	8.172,99	0,00	0,00
68889	Outros	0,00	885,09	0,00	885,09	885,09	885,09	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	396.249,42	0,00	396.249,42	0,00	400.063,22	400.063,22	0,00	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	340.728,41	0,00	340.728,41	0,00	341.587,21	341.587,21	0,00	0,00
7211	Infancia e Juventude	254.215,41	0,00	254.215,41	0,00	255.074,21	255.074,21	0,00	0,00
72111	Creches	110.060,42	0,00	110.060,42	0,00	110.919,22	110.919,22	0,00	0,00
72112	Jardins de Infancia	106.710,50	0,00	106.710,50	0,00	106.710,50	106.710,50	0,00	0,00
72114	Actividades de Tempos Livres	37.444,49	0,00	37.444,49	0,00	37.444,49	37.444,49	0,00	0,00
7214	Terceira Idade	86.513,00	0,00	86.513,00	0,00	86.513,00	86.513,00	0,00	0,00
72141	Lares	86.513,00	0,00	86.513,00	0,00	86.513,00	86.513,00	0,00	0,00
725	Serviços secundários	55.521,01	0,00	55.521,01	0,00	58.476,01	58.476,01	0,00	0,00
72501	Refeições	27.728,01	0,00	27.728,01	0,00	30.683,01	30.683,01	0,00	0,00
72503	Aulas de Natação	4.224,00	0,00	4.224,00	0,00	4.224,00	4.224,00	0,00	0,00
72504	Transporte	4.922,00	0,00	4.922,00	0,00	4.922,00	4.922,00	0,00	0,00
72505	Seguro	1.994,00	0,00	1.994,00	0,00	1.994,00	1.994,00	0,00	0,00
72507	Música	8.787,00	0,00	8.787,00	0,00	8.787,00	8.787,00	0,00	0,00
72508	Inglês	2.836,00	0,00	2.836,00	0,00	2.836,00	2.836,00	0,00	0,00
72510	Karate	186,00	0,00	186,00	0,00	186,00	186,00	0,00	0,00
72511	Uniforme / Bibe / Batas	610,00	0,00	610,00	0,00	610,00	610,00	0,00	0,00
72514	Livros	976,00	0,00	976,00	0,00	976,00	976,00	0,00	0,00

## Resultados / 2017

## Balancete Geral

(Valores em Euros)

Página: 24 de 25

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
72515	Ginástica	2.605,00	0,00	2.605,00	0,00	2.605,00	0,00	2.605,00	0,00
72520	Outros	653,00	0,00	653,00	0,00	653,00	0,00	653,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	762.764,90	0,00	762.764,90	0,00	762.764,90	0,00	762.764,90	0,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	745.488,05	0,00	745.488,05	0,00	745.488,05	0,00	745.488,05	0,00
7511	ISS, IP - Centro Distrital	741.968,05	0,00	741.968,05	0,00	741.968,05	0,00	741.968,05	0,00
75111	Infancia e Juventude	741.968,05	0,00	741.968,05	0,00	741.968,05	0,00	741.968,05	0,00
7511111	Creches	301.435,62	0,00	301.435,62	0,00	301.435,62	0,00	301.435,62	0,00
7511113	Jardins de Infancia	253.293,79	0,00	253.293,79	0,00	253.293,79	0,00	253.293,79	0,00
7511115	Centros de Actividades de Tempos Livres	57.194,40	0,00	57.194,40	0,00	57.194,40	0,00	57.194,40	0,00
7511116	Lares e Internatos para Crianças e Jovens	130.044,24	0,00	130.044,24	0,00	130.044,24	0,00	130.044,24	0,00
7515	Autarquias	3.520,00	0,00	3.520,00	0,00	3.520,00	0,00	3.520,00	0,00
752	Subsídios de outras entidades	2.909,31	0,00	2.909,31	0,00	2.909,31	0,00	2.909,31	0,00
75201	Instituto do Emprego e Formação Profissional	2.909,31	0,00	2.909,31	0,00	2.909,31	0,00	2.909,31	0,00
753	Doações e heranças	14.367,54	0,00	14.367,54	0,00	14.367,54	0,00	14.367,54	0,00
7531	Doações	14.367,54	0,00	14.367,54	0,00	14.367,54	0,00	14.367,54	0,00
75311	Dinheiro	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
75312	Espécie	14.167,54	0,00	14.167,54	0,00	14.167,54	0,00	14.167,54	0,00
77	Ganhos por aumentos de justo valor	0,68	0,00	0,68	0,00	0,68	0,00	0,68	0,00
771	Em instrumentos financeiros	0,68	0,00	0,68	0,00	0,68	0,00	0,68	0,00
78	Outros rendimentos	53.414,73	0,00	53.414,73	0,00	53.507,67	0,00	53.507,67	0,00
781	Rendimentos suplementares	9.392,55	0,00	9.392,55	0,00	9.485,49	0,00	9.485,49	0,00
7811	Serviços sociais	9.392,55	0,00	9.392,55	0,00	9.485,49	0,00	9.485,49	0,00
78111	Abonos Familiares	9.392,55	0,00	9.392,55	0,00	9.485,49	0,00	9.485,49	0,00
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	382,84	0,00	382,84	0,00	382,84	0,00	382,84	0,00
788	Outros	43.639,34	0,00	43.639,34	0,00	43.639,34	0,00	43.639,34	0,00
7881	Correções relativas a períodos anteriores	6.237,28	0,00	6.237,28	0,00	6.237,28	0,00	6.237,28	0,00
78811	Rendimentos de períodos anteriores	2.441,73	0,00	2.441,73	0,00	2.441,73	0,00	2.441,73	0,00
78812	Outros rendimentos	3.795,55	0,00	3.795,55	0,00	3.795,55	0,00	3.795,55	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	15.323,12	0,00	15.323,12	0,00	15.323,12	0,00	15.323,12	0,00
78831	PIDDAC	6.874,12	0,00	6.874,12	0,00	6.874,12	0,00	6.874,12	0,00
78832	Outros	8.449,00	0,00	8.449,00	0,00	8.449,00	0,00	8.449,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7885	Restituição de impostos	17.997,19	0,00	17.997,19	0,00	17.997,19	17.997,19	0,00	0,00
7888	Outros não especificados	4.081,75	0,00	4.081,75	0,00	4.081,75	4.081,75	0,00	0,00
78881	Visou	2.231,54	0,00	2.231,54	0,00	2.231,54	2.231,54	0,00	0,00
78882	Ovar	0,11	0,00	0,11	0,00	0,11	0,11	0,00	0,00
78883	Dominguão	1.850,10	0,00	1.850,10	0,00	1.850,10	1.850,10	0,00	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	14,01	0,00	14,01	0,00	14,01	14,01	0,00	0,00
791	Juros obtidos	14,01	0,00	14,01	0,00	14,01	14,01	0,00	0,00
7911	De depósitos	14,01	0,00	14,01	0,00	14,01	14,01	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	1.286.336,68	1.249.390,21	36.946,47	0,00	1.359.018,86	1.322.072,39	36.946,47	0,00
811	Resultado antes de impostos	1.249.390,21	1.249.390,21	0,00	0,00	1.249.390,21	1.249.390,21	0,00	0,00
818	Resultado líquido	36.946,47	0,00	36.946,47	0,00	109.628,65	72.682,18	36.946,47	0,00
	Totais	2.498.780,42	2.498.780,42	1.249.390,21	1.249.390,21	14.577.044,32	14.577.044,32	5.404.614,00	5.404.614,00
	<b>Saldo Geral</b>								

ACTAS DE APROVAÇÃO  
DE CONTAS

# CERTIFICAÇÃO DAS CONTAS



CENTRO SOCIAL JESUS MARIA JOSÉ  
JUGUEIROS  
3500-606 VISEU

## CONSELHO FISCAL

ATA N.º11

Aos vinte dias do mês de maio de dois mil e dezoito, pelas dezasseis horas e trinta minutos, no cumprimento dos Estatutos reuniu, na sua sede, em Jugueiros, o Conselho Fiscal, com a seguinte ordem de trabalhos:.....

Ponto Único – Análise do Relatório de Atividades e do Relatório de Contas do ano de 2017, no período de 1 de janeiro a 31 de dezembro.....

Aberta a sessão, foi analisado o Relatório de Atividades em avaliação, tendo-se considerado estar de acordo com o Plano de Atividades previsto para o período em análise.....

De seguida, procedeu-se à análise da informação financeira, recorrendo para o efeito aos respetivos documentos de suporte.....

Constatando-se que, todos os gastos e rendimentos do período em análise são específicos e relacionados com a atividade da instituição, somos de parecer favorável à aprovação dos documentos em análise.....

Nada mais havendo a tratar, encerrou-se a reunião, tendo sido elaborada a presente ata que vai ser assinada pelos elementos do Conselho Económico.....

Viseu, 20 de maio de 2018

### Conselho Fiscal:

António José Pena Gaspar António José Pena Gaspar

Maria Lucília Duarte Gonçalves Maria Lucília Duarte Gonçalves

Maria do Céu Cerdeira Lopes Maria do Céu Cerdeira Lopes



## DIREÇÃO

### ATA Nº 11

Aos vinte dias do mês de maio de dois mil e dezoito, pelas catorze horas e trinta minutos, reuniu a Direção do Centro Social Jesus Maria José, com a presença de todos os seus membros, com a seguinte ordem de trabalhos:.....

Ponto Único – Elaboração do Relatório de Gestão e aprovação da Conta de Gerência do exercício de 2017; .....

Dando início à ordem de trabalhos, procedeu-se à leitura e aprovação da ata da reunião anterior.....

Seguidamente foi elaborado o Relatório de Gestão e apresentada a Conta de Gerência de 2017 para posteriormente serem submetidos a parecer do Conselho Fiscal, salientando, sinteticamente os principais elementos da Demonstração de Resultados:

- Rendimentos ----- 1.212.443,74 Euros
- Gastos----- 1.249.390,21 Euros
- Resultado Líquido -----(36.946.47) Euros.

De seguida, a Presidente colocou os elementos à votação, tendo os mesmos sido aprovados por unanimidade.....

E, nada mais havendo a tratar, deu-se por encerrada a reunião da qual foi lavrada a presente ata que depois de lida e aprovada será assinada nos termos da lei.....

Viseu, 20 de maio de 2018

#### Direção:

Irmã Maria de Lurdes Lopes Filipe

Irmã Maria Belém Pereira Gonçalves

Maria Salette Lourenço Pereira

Rui Pedro Cardoso Loureiro

Luis Filipe Pereira Gonçalves