

**CASE**

*centro de assistência  
social de esmeriz*

# **Prestação de Contas 2019**

**1 - Identificação da entidade****1.1. Dados de identificação**

Designação da entidade: CASE - Centro de Assistência Social de Esmoriz  
Número de identificação de pessoa coletiva: 501549501  
Lugar da sede social: Rua Florbela Espanca n.º 525  
Endereço eletrónico: casesmoriz@gmail.com  
Página da internet: www.casesmoriz.com  
Natureza da atividade: Outras atividades de apoio social sem alojamento, n.e.  
Colaboradores ao Serviço: 34,00

**2 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras**

*Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais - Primeira adoção de novo referencial contabilístico*

*Demonstração das Alterações no Capital Próprio - Primeira adoção do novo referencial*

**2.1. Referencial contabilístico utilizado**

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as normas que integram o Sistema de Normalização Contabilística (SNC), as quais contemplam as Bases para a Apresentação de Demonstrações Financeiras, os Modelos de Demonstrações Financeiras, o Código de Contas e as Normas Contabilísticas de Relato Financeiro (NCRF). Mais especificamente foi utilizada a Norma das Entidades do Sector Não Lucrativo (ESNL).

Na preparação das demonstrações financeiras tomou-se como base os seguintes pressupostos:

- Pressuposto da continuidade

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações e a partir dos livros e registos contabilísticos da entidade, os quais são mantidos de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

- Regime da periodização económica (acrécimo)

A Entidade reconhece os rendimentos e ganhos à medida que são gerados, independentemente do momento do seu recebimento ou pagamento. As quantias de rendimentos atribuíveis ao período e ainda não recebidos ou liquidados são reconhecidas em "Devedores por acréscimos de rendimento"; por sua vez, as quantias de gastos atribuíveis ao período e ainda não pagos ou liquidados são reconhecidas "Credores por acréscimos de gastos".

- Materialidade e agregação

As linhas de itens que não sejam materialmente relevantes são agregadas a outros itens das demonstrações financeiras. A Entidade não definiu qualquer critério de materialidade para efeito de apresentação das demonstrações financeiras.

- Compensação

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respetivos itens de balanço e da demonstração dos resultados, pelo que nenhum ativo foi compensado por qualquer passivo nem nenhum gasto por qualquer rendimento, ambos vice-versa.

- Comparabilidade

As políticas contabilísticas e os critérios de mensuração adotados a 31 de dezembro de 2019 são comparáveis com os utilizados na preparação das demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2018.

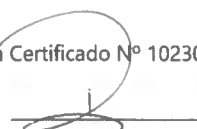
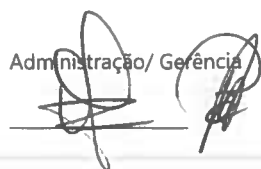
**3 - Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros**

*Demonstração das Alterações no Capital Próprio - Alterações de políticas contabilísticas*

*Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais - ALTERAÇÕES NO PERÍODO*

**3.1. Principais políticas contabilísticas**

Administração/ Gerência



As principais bases de reconhecimento e mensuração utilizadas foram as seguintes:

- Eventos subsequentes

Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam nessa data são refletidos nas demonstrações financeiras. Caso existam eventos materialmente relevantes após a data do balanço, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras.

- Moeda de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em euro, constituindo esta a moeda funcional e de apresentação. Neste sentido, os saldos em aberto e as transações em moeda estrangeira foram transpostas para a moeda funcional utilizando as taxas de câmbio em vigor à data de fecho para os saldos em aberto e à data da transação para as operações realizadas.

Os ganhos ou perdas de natureza cambial daqui decorrentes são reconhecidos na demonstração dos resultados no item de "Juros e rendimentos similares obtidos" se favoráveis ou "Juros e gastos similares suportados" se desfavoráveis, quando relacionados com financiamentos obtidos/concedidos ou em "Outros rendimentos e ganhos" se favoráveis e "Outros gastos ou perdas" se desfavoráveis, para todos os outros saldos e transações.

- Ativos fixos tangíveis

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

As depreciações são calculadas, após o início de utilização dos bens, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada classe de ativos. Não foram apuradas depreciações por componentes.

As despesas com reparação e manutenção destes ativos são consideradas como gasto no período em que ocorrem. As beneficiações relativamente às quais se estima que gerem benefícios económicos adicionais futuros são capitalizadas no item de ativos fixos tangíveis.

Os ativos fixos tangíveis em curso representam bens ainda em fase de construção/instalação, são integrados no item de "ativos fixos tangíveis" e mensurados ao custo de aquisição. Estes bens não foram depreciados enquanto tal, por não se encontrarem em estado de uso.

As mais ou menos valias resultantes da venda ou abate de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico que estiver reconhecido na data de alienação do ativo, sendo registadas na demonstração dos resultados no item "Outros rendimentos e ganhos" ou "Outros gastos e perdas", consoante se trate de mais ou menos valias, respetivamente.

- Ativos intangíveis

À semelhança dos ativos fixos tangíveis, os ativos intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e das perdas por imparidade acumuladas. Observa-se o disposto na respetiva NCRF, na medida em que só são reconhecidos se for provável que deles advenham benefícios económicos futuros, sejam controláveis e se possa medir razoavelmente o seu valor.

Os gastos com investigação são reconhecidos na demonstração dos resultados quando incorridos. Os gastos de desenvolvimento são capitalizados, quando se demonstre capacidade para completar o seu desenvolvimento e iniciar a sua comercialização ou uso e para as quais seja provável que o ativo criado venha a gerar benefícios económicos futuros. Quando não se cumprirem estes requisitos, são registadas como gasto do período em que são incorridos.

As amortizações de ativos intangíveis com vidas úteis definidas são calculadas, após o início de utilização, pelo método da linha reta em conformidade com o respetivo período de vida útil estimado, ou de acordo com os períodos de

vigência dos contratos que os estabelecem.

Os ativos intangíveis sem vida útil definida são amortizados num período máximo de 10 anos.

- Investimentos financeiros

Os investimentos financeiros em subsidiárias e empresas associadas consideradas estas últimas como aquelas onde exerce alguma influência sobre as políticas e decisões financeiras e operacionais (participações compreendidas entre 20% a 50% do capital de da participada - influência significativa), são registados pelo método do custo.

De acordo com este método, as participações financeiras são inicialmente registadas pelo seu custo de aquisição, sendo subsequentemente ajustadas por perdas por imparidade. Os dividendos recebidos e as coberturas de prejuízos efetuadas são registadas diretamente em rendimentos e gastos, respetivamente.

Quando a proporção da Empresa nos prejuízos acumulados da empresa associada ou participadas excede o valor pelo qual o investimento se encontra registado, o investimento é reportado por valor nulo enquanto o capital próprio da empresa associada não for positivo, exceto quando a Empresa tenha assumido compromissos para com a empresa associada ou participada, registando nesses casos uma provisão no item do passivo 'Provisões' para fazer face a essas obrigações.

- Imposto sobre o rendimento

A Entidade encontra-se sujeita a Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC) à taxa de 17% sobre a matéria coletável até 15.000 euros. e à taxa de 21% na parte que exceda aquela quantia. Ao valor de coleta de IRC assim apurado, acresce ainda derrama, e tributações autónomas sobre os encargos e às taxas previstas no artigo 88º do Código do IRC.

- Inventários

As mercadorias, matérias-primas subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição, o qual é inferior ao valor de realização, pelo que não se encontra registada qualquer perda por imparidade por depreciação de inventários.

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 de produção considerados como normais. Não incluem gastos de financiamento, nem gastos administrativos.

- Clientes e outros valores a receber

As contas de "Clientes" e "Outros valores a receber" estão reconhecidas pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas por imparidade, registadas na conta de "Perdas por imparidade acumuladas", por forma a que as mesmas reflitam a sua quantia recuperável.

- Caixa e depósitos bancários

Este item inclui caixa, depósitos à ordem e outros depósitos bancários. Os descobertos bancários são incluídos na rubrica "Financiamentos obtidos", expresso no "passivo corrente". Os saldos em moeda estrangeira foram convertidos com base na taxa de câmbio à data de fecho.

- Provisões

A Entidade analisa com regularidade os eventos passados em situação de risco e que venham a gerar obrigações futuras.

Embora com a subjetividade inerente à determinação da probabilidade e montante de recursos necessários para cumprimento destas obrigações futuras, a gerência procura sustentar as suas expetativas de perdas num ambiente de prudência.

- Fornecedores e outras contas a pagar

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

- Financiamentos bancários

Os empréstimos são registados no passivo pelo valor nominal recebido líquido de comissões com a emissão desses empréstimos. Os encargos financeiros apurados com base na taxa de juro efetiva são registados na demonstração dos resultados em observância do regime da periodização económica.

Os empréstimos são classificados como passivos correntes, a não ser que a Empresa tenha o direito incondicional para diferir a liquidação do passivo por mais de 12 meses após a data de relato, caso em que serão incluídos em passivos não correntes pelas quantias que se vencem para além deste prazo.

- Locações

Os contratos de locação são classificados ou como locações financeiras, se através deles forem transferidos substancialmente todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob locação ou, caso contrário, como locações operacionais.

Os ativos tangíveis adquiridos mediante contratos de locação financeira, bem como as correspondentes responsabilidades, são contabilizados reconhecendo o ativo fixo tangível, as depreciações acumuladas correspondentes, conforme definido nas políticas anteriormente referidas para esta tipo de ativo, e as dívidas pendentes de liquidação, de acordo com o plano financeiro do contrato. Adicionalmente, os juros incluídos no valor das rendas e as depreciações do ativo fixo tangível são reconhecidos como gasto na demonstração dos resultados do exercício a que respeitam.

Nas locações consideradas como operacionais, as rendas devidas são reconhecidas como gasto na demonstração dos resultados durante o período do contrato de locação e de acordo com as obrigações a este inerentes.

- Rédito e regime do acréscimo

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes da atividade normal da Empresa. O rédito é reconhecido líquido do Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA), abatimentos e descontos.

Observou-se o disposto no ponto 12 - Rédito da Norma das Entidades do Sector Não Lucrativo, dado que o rédito só foi reconhecido por ter sido razoavelmente mensurável, é provável que se obtenham benefícios económicos futuros e todas as contingências relativas a uma venda tenham sido substancialmente resolvidas.

Os rendimentos dos serviços prestados são reconhecidos na data da prestação dos serviços ou, se periódicos, no fim do período a que dizem respeito.

Os juros recebidos são reconhecidos atendendo ao regime da periodização económica, tendo em consideração o montante em dívida e a taxa efetiva durante o período até à maturidade. Os dividendos são reconhecidos na rubrica "Outros ganhos e perdas líquidos" quando existe o direito de os receber.

- Subsídios

Os subsídios do governo são reconhecidos ao seu justo valor, quando existe uma garantia suficiente de que o subsídio

venha a ser recebido e de que a Entidade cumpre com todos os requisitos para o receber.

Os subsídios atribuídos a fundo perdido para o financiamento ativos fixos tangíveis e intangíveis estão incluídos no item de "Outras variações nos capitais próprios". São transferidos numa base sistemática para resultados à medida em que decorrer o respetivo período de depreciação ou amortização.

Os subsídios à exploração destinam-se à cobertura de gastos, incorridos e registados no período, pelo que são reconhecidos em resultados à medida que os gastos são incorridos, independentemente do momento de recebimento do subsídio.

### 3.2. Alterações nas políticas contabilísticas

Manteve-se a mesma política contabilística.

### 3.3. Alterações nas estimativas contabilísticas

Manteve-se as mesmas estimativas

### 3.4. Correção de erros de períodos anteriores

Estimativa de encargos com subsídios de férias e férias, foram anulados, o que resultou num rendimento de correção de exercício anterior

## 4 - Ativos fixos tangíveis

*Balanço - (modelo para ESNL) - Ativos fixos tangíveis*

*Balanço - (modelo para ESNL) - Bens do património histórico e cultural*

*Balanço - (modelo para ESNL) - Excedentes de revalorização*

*Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)*

*Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Outras imparidades (perdas/reversões)*

*Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Gastos/reversões de depreciação e de amortização*

*Demonstração das Alterações no Capital Próprio - Excedentes de revalorização de ativos fixos tangíveis e intangíveis e respetivas variações*

*Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais - Realização de excedentes de revalorização*

*Demonstração das Alterações no Capital Próprio - Realização do excedente de revalorização de ativos fixos tangíveis e intangíveis*

### 4.1. Divulgações para cada classe de ativos fixos tangíveis

#### 4.1.1. Divulgações sobre critérios de mensuração, métodos de depreciação e vidas úteis, conforme quadro seguinte:

| Descrição                      | Base Mensuração     | Método Depreciação | Vida Útil | Taxa Depreciação |
|--------------------------------|---------------------|--------------------|-----------|------------------|
| Terrenos e recursos naturais   | Gastos de aquisição | Quotas constantes  | 50        | 2                |
| Edifícios e outras construções | Gastos de aquisição | Quotas constantes  | 50        | 2                |
| Equipamento básico             | Gastos de aquisição | Quotas constantes  | 5         | 20               |
| Equipamento de transporte      | Gastos de aquisição | Quotas constantes  | 4         | 25               |
| Equipamento administrativo     | Gastos de aquisição | Quotas constantes  | 5         | 20               |
| Equipamentos biológicos        |                     |                    |           |                  |
| Outros ativos fixos tangíveis  | Gastos de aquisição | Quotas constantes  | 5         | 20               |

Nº Reg.DataAtivosTaxaValor da  
Depreciação131-12-2019422.1997 ATE 1997-EDIF.OUTRAS CONSTRUÇOES2,008 022,91231-12-20194330012014 Parque Infantil10,001 830,82331-12-201943340012019 Toyota 95-VV-4225,006 450,47431-12-20194370012015 Leitor Biometrico Infancia20,00434,30Total:16 738,50

#### 4.1.2. Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período, conforme quadro seguinte:

| Descrição                                 | Terrenos e recursos naturais | Edifícios e outras construções | Equipamento básico | Equipamento de transporte | Equipamento administrativo | Equipamentos biológicos | Outros AFT   | AFT em curso | Adiantamento s AFT | TOTAL      |
|-------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------|--------------|--------------------|------------|
| Valor bruto no início                     | 133 715,15                   | 446 128,90                     | 134 194,87         | 79 606,42                 | 39 649,15                  |                         | 17 880,52    |              |                    | 851 175,01 |
| Depreciações acumuladas                   |                              |                                |                    |                           |                            |                         | 547 144,73   |              |                    | 547 144,73 |
| Saldo no início do período                | 133 715,15                   | 446 128,90                     | 134 194,87         | 79 606,42                 | 39 649,15                  |                         | (529 264,21) |              |                    | 304 030,28 |
| Variações do período                      |                              | (549 502,36)                   | (2 489,65)         | 13 995,32                 |                            |                         | 547 070,07   |              |                    | 9 073,38   |
| Total de aumentos                         |                              |                                |                    |                           |                            |                         |              |              |                    |            |
| Total diminuições                         |                              | 8 022,91                       | 1 830,82           | 6 450,47                  |                            | 434,30                  |              |              |                    | 16 738,50  |
| Depreciações do período                   |                              | 8 022,91                       | 1 830,82           | 6 450,47                  |                            | 434,30                  |              |              |                    | 16 738,50  |
| Outras transferências                     |                              | (541 479,45)                   | (658,83)           | 20 445,79                 |                            | 434,30                  | 547 070,07   |              |                    | 25 811,88  |
| Saldo no fim do período                   | 133 715,15                   | (103 373,46)                   | 131 705,22         | 93 601,74                 | 39 649,15                  |                         | 17 805,86    |              |                    | 313 103,66 |
| Valor bruto no fim do período             | 133 715,15                   | 445 312,15                     | 131 705,22         | 93 601,74                 | 39 649,15                  |                         | 17 805,86    |              |                    | 861 789,27 |
| Depreciações acumuladas no fim do período |                              | 548 685,61                     |                    |                           |                            |                         |              |              |                    | 548 685,61 |

#### Quadro comparativo:

| Descrição                                 | Terrenos e recursos naturais | Edifícios e outras construções | Equipamento básico | Equipamento de transporte | Equipamento administrativo | Equipamentos biológicos | Outros AFT   | AFT em curso | Adiantamento s AFT | TOTAL       |
|-------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------|--------------|--------------------|-------------|
| Valor bruto no início                     | 133 715,15                   | 446 128,90                     | 134 194,87         | 111 282,22                | 39 649,15                  |                         | 17 880,52    |              |                    | 882 850,81  |
| Depreciações acumuladas                   |                              | 262 722,70                     | 138 290,81         | 99 519,76                 | 39 649,15                  |                         | 16 577,62    |              |                    | 556 760,04  |
| Saldo no início do período                | 133 715,15                   | 183 406,20                     | (4 095,94)         | 11 762,46                 |                            |                         | 1 302,90     |              |                    | 326 090,77  |
| Variações do período                      |                              | 262 722,70                     | 138 290,81         | 67 843,96                 | 39 649,15                  |                         | (530 567,11) |              |                    | (22 060,49) |
| Total de aumentos                         |                              |                                |                    |                           |                            |                         |              |              |                    |             |
| Total diminuições                         |                              | 22 060,49                      |                    |                           |                            |                         |              |              |                    | 22 060,49   |
| Depreciações do período                   |                              | 22 060,49                      |                    |                           |                            |                         |              |              |                    | 22 060,49   |
| Outras transferências                     |                              | 284 783,19                     | 138 290,81         | 67 843,96                 | 39 649,15                  |                         | (530 567,11) |              |                    |             |
| Saldo no fim do período                   | 133 715,15                   | 446 128,90                     | 134 194,87         | 79 606,42                 | 39 649,15                  |                         | (529 264,21) |              |                    | 304 030,28  |
| Valor bruto no fim do período             | 133 715,15                   | 446 128,90                     | 134 194,87         | 79 606,42                 | 39 649,15                  |                         | 17 880,52    |              |                    | 851 175,01  |
| Depreciações acumuladas no fim do período |                              |                                |                    |                           |                            |                         | 547 144,73   |              |                    | 547 144,73  |

#### 4.2. Divulgações sobre restrições, garantias e compromissos, conforme quadro seguinte:

| Descrição                                                                  | Descrição         | Valor    |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|
| <b>Depreciações reconhecidas como parte do custo de outros ativos</b>      |                   |          |
| Tipos de ativos                                                            | Edifícios         | 8 022,91 |
|                                                                            | Parque infantil   | 1 830,82 |
|                                                                            | Toyota 95-VV-42   | 6 450,47 |
|                                                                            | Leitor Biométrico | 434,30   |
| <b>Compromissos contratuais para aquisição de ativos</b>                   |                   |          |
| Naturezas dos compromissos                                                 |                   |          |
| <b>Compensação de terceiros por AFT em imparidade, perdidos ou cedidos</b> |                   |          |
| Descrições e entidades                                                     |                   |          |

#### 4.3. Divulgações sobre ativos fixos tangíveis contabilizados por quantias revalorizadas:

| Descrição                                          | Terrenos e recursos naturais | Edifícios e outras construções | Equipamento básico | Equipamento de transporte | Equipamento administrativo | Equipamentos biológicos | Outros AFT | TOTAL     |
|----------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|------------|-----------|
| <b>Saldo inicial do excedente de revalorização</b> |                              |                                |                    |                           |                            |                         |            |           |
| <b>Variação do período</b>                         |                              |                                |                    | 18 706,39                 |                            |                         |            | 18 706,39 |
| <b>Aumentos</b>                                    |                              |                                |                    | 25 156,86                 |                            |                         |            | 25 156,86 |
| <b>Diminuições</b>                                 |                              |                                |                    | 6 450,47                  |                            |                         |            | 6 450,47  |
| Depreciações e Amortizações                        |                              |                                |                    | 6 450,47                  |                            |                         |            | 6 450,47  |
| <b>Saldo final excedente de revalorização</b>      |                              |                                |                    | 18 706,39                 |                            |                         |            | 18 706,39 |

---  
Informações adicionais sobre:

- Data de eficácia da revalorização
  - Métodos e pressupostos aplicados na revalorização
  - Explicação do tratamento fiscal dos elementos contidos no excedente de revalorização
- 

#### Quadro comparativo:

| Descrição                                          | Terrenos e recursos naturais | Edifícios e outras construções | Equipamento básico | Equipamento de transporte | Equipamento administrativo | Equipamentos biológicos | Outros AFT | TOTAL |
|----------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|------------|-------|
| <b>Saldo inicial do excedente de revalorização</b> |                              |                                |                    |                           |                            |                         |            |       |
| <b>Variação do período</b>                         |                              |                                |                    |                           |                            |                         |            |       |
| <b>Aumentos</b>                                    |                              |                                |                    |                           |                            |                         |            |       |
| <b>Diminuições</b>                                 |                              |                                |                    |                           |                            |                         |            |       |
| <b>Saldo final excedente de revalorização</b>      |                              |                                |                    |                           |                            |                         |            |       |

#### 4.4. Outras divulgações

Nada mais a referir

**5 - Ativos intangíveis***Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)**Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Outras imparidades (perdas/reversões)**Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Gastos/reversões de depreciação e de amortização**Demonstração das Alterações no Capital Próprio - Excedentes de revalorização de ativos fixos tangíveis e intangíveis e respectivas variações**Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais - Excedentes de revalorização**Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais - Realização de excedentes de revalorização**Demonstração dos Fluxos de Caixa - (modelo para ESNL) - Ativos intangíveis**Demonstração das Alterações no Capital Próprio - Realização do excedente de revalorização de ativos fixos tangíveis e intangíveis***5.1. Divulgações para cada classe de ativos intangíveis****5.1.1. Divulgações sobre critérios de mensuração, métodos de amortização e vidas úteis, conforme quadro seguinte:**

| Descrição                   | Base Mensuração     | Método Depreciação | Vida Útil | Taxa Depreciação |
|-----------------------------|---------------------|--------------------|-----------|------------------|
| Goodwill                    |                     |                    |           |                  |
| Projetos de desenvolvimento |                     |                    |           |                  |
| Programas de computadores   | Gastos de aquisição | Quotas constantes  | 3         | 33,33            |
| Propriedade industrial      |                     |                    |           |                  |
| Outros ativos intangíveis   |                     |                    |           |                  |

Aplicação da taxa prevista no decreto regulamentar 25/2009

**5.1.2. Amortização dos ativos intangíveis com vidas úteis indefinidas**

Não aplicável

**5.1.3. Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período, conforme quadro seguinte:**

| Descrição                                        | Trespasse | Projetos desenvolvimento | Programas de computador | Propriedade industrial | Outros ativos intangíveis | Ativos intangíveis em curso | Adiantamentos at. Intangíveis | TOTAL    |
|--------------------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------|
| <b>TOTAIS ATIVOS INTANGÍVEIS</b>                 |           |                          |                         |                        |                           |                             |                               |          |
| Valor bruto total no fim do período              |           |                          | 3 815,71                |                        |                           |                             |                               | 3 815,71 |
| Amortizações acumuladas totais no fim do período |           |                          | 3 815,71                |                        |                           |                             |                               | 3 815,71 |
| <b>VIDA ÚTIL INDEFINIDA</b>                      |           |                          |                         |                        |                           |                             |                               |          |
| Saldo no início do período                       |           |                          |                         |                        |                           |                             |                               |          |
| Valor líquido no fim do período                  |           |                          |                         |                        |                           |                             |                               |          |
| <b>VIDA ÚTIL DEFINIDA</b>                        |           |                          |                         |                        |                           |                             |                               |          |
| Saldo no início do período                       |           |                          |                         |                        |                           |                             |                               |          |
| Variações do período                             |           |                          |                         |                        |                           |                             |                               |          |
| Total de aumentos                                |           |                          |                         |                        |                           |                             |                               |          |
| Total diminuições                                |           |                          |                         |                        |                           |                             |                               |          |
| Saldo no final do período                        |           |                          |                         |                        |                           |                             |                               |          |

**5.2. Divulgações sobre restrições, garantias e compromissos**

Nada a referir

**5.3. Outras divulgações**

Nada mais a referir

**6 - Custos de empréstimos obtidos***Balanço - (modelo para ESNL) - Financiamentos obtidos**Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)**Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Juros e gastos similares suportados**Demonstração dos Fluxos de Caixa - (modelo para ESNL) - Financiamentos obtidos**Demonstração dos Fluxos de Caixa - (modelo para ESNL) - Juros e gastos similares***6.1. Custos dos empréstimos obtidos capitalizados no período, de acordo com a respetiva natureza de ativos que se qualificam:**

O gastos com empréstimos, juros, corresponde a 3 situações:

1. Aquisição de 2 viaturas
2. Empréstimo de reestruturação financeira

| Descrição                            | Inventários | Ativos intangíveis | Ativos fixos tangíveis | Propriedades de investimento | Outros    | Total     |
|--------------------------------------|-------------|--------------------|------------------------|------------------------------|-----------|-----------|
| Custo total do ativo                 |             |                    |                        |                              |           |           |
| Custos dos empréstimos capitalizados |             |                    |                        |                              | 10 096,56 | 10 096,56 |

Quadro comparativo:

| Descrição                            | Inventários | Ativos intangíveis | Ativos fixos tangíveis | Propriedades de investimento | Outros   | Total    |
|--------------------------------------|-------------|--------------------|------------------------|------------------------------|----------|----------|
| Custo total do ativo                 |             |                    |                        |                              |          |          |
| Custos dos empréstimos capitalizados |             |                    |                        |                              | 7 050,17 | 7 050,17 |

**6.2. Política contabilística adotada nos custos dos empréstimos obtidos capitalizados no período e respetiva taxa, bem como os reconhecidos em gastos:**

| Descrição               | Valor contratual do empréstimo | Valor Corrente Empréstimo | Valor Não Corrente Empréstimo | Total custos anuais emp.obt. | Juros suportados anuais emp.obt. | Dispendios com ativo | Taxa capitalização utilizada | Custos emp.capitalizados | Custos emp.em gastos |
|-------------------------|--------------------------------|---------------------------|-------------------------------|------------------------------|----------------------------------|----------------------|------------------------------|--------------------------|----------------------|
| Empréstimos genéricos   |                                |                           |                               |                              |                                  |                      |                              |                          |                      |
| Empréstimos específicos |                                |                           |                               |                              |                                  |                      |                              |                          |                      |
| Total dos Empréstimos   |                                |                           |                               |                              |                                  |                      |                              |                          |                      |

Quadro comparativo:

| Descrição               | Valor<br>contratual do<br>empréstimo | Valor<br>Corrente<br>Empréstimo | Valor Não<br>Corrente<br>Empréstimo | Total custos<br>anuais<br>emp.obt. | Juros<br>suportados<br>anuais<br>emp.obt. | Dispêndios<br>com ativo | Taxa<br>capitalização<br>utilizada | Custos<br>emp.capitaliza<br>dos | Custos<br>emp.em<br>gastos |
|-------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| Empréstimos genéricos   |                                      |                                 |                                     |                                    |                                           |                         |                                    |                                 |                            |
| Empréstimos específicos |                                      |                                 |                                     |                                    |                                           |                         |                                    |                                 |                            |
| Total dos Empréstimos   |                                      |                                 |                                     |                                    |                                           |                         |                                    |                                 |                            |

### 6.3. Outras divulgações

| Descrição                              | Valor Período | V. Período Anterior |
|----------------------------------------|---------------|---------------------|
| Juros e rendimentos similares obtidos  |               |                     |
| Juros e gastos similares suportados    | 10 096,56     | 7 050,17            |
| Juros de financiamentos suportados     | 10 096,56     | 7 050,17            |
| Outros juros de financiamentos obtidos | 10 096,56     | 7 050,17            |

## 7 - Inventários

Balanço - (modelo para ESNL) - Inventários

Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)

Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Variação nos inventários da produção

Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)

### 7.1. Políticas contabilísticas adotadas na mensuração dos inventários e fórmula de custeio usada

O método aplicado é o do custo de aquisição. A instituição não tem stock

### 7.2. Quantia escriturada de inventários

| Descrição                                                      | Mercadorias | Mat. Primas e<br>Subsid. | Total Período | Mercadorias<br>Per. Anterior | Mat. Prim. e<br>Sub. Per.<br>Anterior | Total Per.<br>Anterior |
|----------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------------------|------------------------|
| APURAMENTO DO CUSTO<br>DAS MERC. VENDIDAS E<br>MAT. CONSUMIDAS |             |                          |               |                              |                                       |                        |
| Inventários iniciais                                           |             |                          |               |                              |                                       |                        |
| Compras                                                        |             |                          |               |                              |                                       |                        |
| Reclassificação e regularização<br>de inventários              |             |                          |               |                              |                                       |                        |
| Inventários finais                                             |             |                          |               |                              |                                       |                        |
| Custo das mercadorias<br>vendidas e matérias<br>consumidas     |             | 45 944,91                | 45 944,91     |                              | 51 208,40                             | 51 208,40              |
| OUTRAS INFORMAÇÕES                                             |             |                          |               |                              |                                       |                        |

### 7.3. Circunstâncias ou acontecimentos que conduziram à reversão de um ajustamento de inventários

Nada a referir

### 7.4. Outras divulgações

Nada mais a referir

**8 - Rendimentos e gastos***Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)**Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Vendas e serviços prestados**Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Fornecimentos e serviços externos**Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Outros rendimentos**Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Juros e rendimentos similares obtidos***8.1. Políticas contabilísticas adotadas para o reconhecimento do rédito incluindo os métodos adotados para determinar a fase de acabamento de transações que envolvem a prestação de serviços**

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes da actividade normal da Empresa. O rédito é reconhecido líquido do Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA), abatimentos e descontos.

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

Os rendimentos são reconhecidos na data da prestação dos serviços.

Os juros recebidos são reconhecidos atendendo ao regime do acréscimo, tendo em consideração o montante em dívida e a taxa efectiva durante o período até à maturidade.

Os dividendos são reconhecidos na rubrica "Outros ganhos e perdas líquidos" quando existe o direito de os receber.

**8.2. Quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida durante o período, conforme quadro seguinte:**

| Descrição             | Valor Período     | V. Período Anterior |
|-----------------------|-------------------|---------------------|
| Prestação de serviços | 162 279,10        | 169 384,27          |
| Outros réditos        | 394 884,27        |                     |
| <b>Total</b>          | <b>557 163,37</b> | <b>169 384,27</b>   |

**8.3. Discriminação dos fornecimentos e serviços externos**

| Descrição                                   | Valor Período    | V. Período Anterior |
|---------------------------------------------|------------------|---------------------|
| <b>Serviços especializados</b>              | <b>30 657,76</b> | <b>22 526,01</b>    |
| Trabalhos especializados                    | 15 660,18        | 15 273,71           |
| Honorários                                  | 2 729,75         | 3 129,60            |
| Conservação e reparação                     | 11 849,01        | 4 022,18            |
| Outros                                      | 418,82           | 100,52              |
| <b>Materials</b>                            | <b>9 806,72</b>  | <b>8 570,13</b>     |
| Ferramentas e utensílios de desgaste rápido | 9 235,72         | 8 278,13            |
| Artigos para oferta                         | 571,00           | 292,00              |
| <b>Energia e fluidos</b>                    | <b>25 174,48</b> | <b>24 981,51</b>    |
| Electricidade                               | 7 364,48         | 9 761,16            |
| Combustíveis                                | 12 785,72        | 10 464,06           |
| Água                                        | 5 024,28         | 4 756,29            |
| <b>Deslocações, estadas e transportes</b>   | <b>2 083,52</b>  | <b>2 559,83</b>     |
| Deslocações e estadas                       | 2 083,52         | 2 354,83            |
| Outros                                      |                  | 205,00              |
| <b>Serviços diversos</b>                    | <b>19 609,85</b> | <b>19 232,86</b>    |
| Rendas e alugueres                          | 719,55           | 959,40              |
| Comunicação                                 | 4 094,37         | 3 947,40            |
| Seguros                                     | 3 376,75         | 3 895,21            |
| Contencioso e notariado                     | 337,37           | 51,00               |
| Despesas de representação                   | 231,83           | 180,81              |
| Limpeza, higiene e conforto                 | 10 522,62        | 9 825,64            |
| Outros serviços                             | 327,36           | 373,40              |
| <b>Total</b>                                | <b>87 332,33</b> | <b>77 870,34</b>    |

#### 8.4. Outras divulgações sobre rendimentos e gastos

Nada mais a referir

### 9 - Subsídios e outros apoios das entidades públicas

*Balanço - (modelo para ESNL) - Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais*

*Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)*

*Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Subsídios, doações e legados à exploração*

#### 9.1. Natureza e extensão dos subsídios das entidades públicas

---Os subsídios recebidos, provêm:

1. Instituto da Segurança Social
2. Camara Municipal de Ovar
3. Junta de Freguesia de Esmoriz
4. Donativos de empresas e de particulares
5. Donativos em géneros

#### 9.2. Principais doadores / fontes de fundos

Principais Doadores:

1. Particulares e empresas = 10.872,96 euros
2. Camara Municipal Ovar = 7.322,38 euros
3. Junta Freguesia de Esmoriz = 1.750,00 euros

#### 9.3. Outras divulgações

Nada mais a divulgar

**10 - Instrumentos financeiros***Balanço - (modelo para ESNL) - Créditos a receber**Balanço - (modelo para ESNL) - Outros ativos correntes**Balanço - (modelo para ESNL) - Fundos**Balanço - (modelo para ESNL) - Financiamentos obtidos**Balanço - (modelo para ESNL) - Outras dívidas a pagar**Balanço - (modelo para ESNL) - Fornecedores**Balanço - (modelo para ESNL) - Fundadores / beneméritos / patrocinadores / doadores / associados / membros**Balanço - (modelo para ESNL) - Outros passivos correntes**Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)***10.1. Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período de cada rubrica dos fundos patrimoniais, conforme quadro seguinte:**

| Descrição                                                    | Saldo inicial       | Débitos | Créditos         | Saldo Final         |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------|------------------|---------------------|
| <b>Capital</b>                                               | <b>270 286,12</b>   |         |                  | <b>270 286,12</b>   |
| <b>Resultados transitados</b>                                | <b>(144 262,85)</b> |         | <b>15 581,37</b> | <b>(128 681,48)</b> |
| <b>Excedentes de revalorização de ativos fixos tangíveis</b> | <b>49 879,79</b>    |         |                  | <b>49 879,79</b>    |
| Reavaliações decorrentes de diplomas legais                  | 49 879,79           |         |                  | 49 879,79           |
| <b>Outras variações nos capitais próprios</b>                | <b>6 465,00</b>     |         |                  | <b>6 465,00</b>     |
| Subsídios                                                    | 6 465,00            |         |                  | 6 465,00            |
| <b>Total</b>                                                 | <b>182 368,06</b>   |         | <b>15 581,37</b> | <b>197 949,43</b>   |

Quadro comparativo:

| Descrição                                                    | Saldo inicial       | Débitos | Créditos          | Saldo Final         |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------|-------------------|---------------------|
| <b>Capital</b>                                               | <b>270 286,12</b>   |         |                   | <b>270 286,12</b>   |
| <b>Resultados transitados</b>                                | <b>(135 900,60)</b> |         | <b>(8 362,25)</b> | <b>(144 262,85)</b> |
| <b>Excedentes de revalorização de ativos fixos tangíveis</b> | <b>49 879,79</b>    |         |                   | <b>49 879,79</b>    |
| Reavaliações decorrentes de diplomas legais                  | 49 879,79           |         |                   | 49 879,79           |
| <b>Outras variações nos capitais próprios</b>                |                     |         | <b>6 465,00</b>   | <b>6 465,00</b>     |
| Subsídios                                                    |                     |         | 6 465,00          | 6 465,00            |
| <b>Total</b>                                                 | <b>184 265,31</b>   |         | <b>(1 897,25)</b> | <b>182 368,06</b>   |

**10.2. Divulgações sobre colateral prestada com ativos financeiros e garantias bancárias:**

---

Divulgar para os ativos dados em garantia ou penhor, como colateral de passivos ou passivos contingentes:

- Quantia escriturada

- Termos e condições relativos à garantia, penhor ou promessa de penhor

---

| Entidade<br>Financeira | Detalhes da<br>garantia | Montante |
|------------------------|-------------------------|----------|
|                        |                         |          |

**10.3. Dívidas da entidade reconhecidas à data do balanço**

---

Divulgar:

- Quantia das dívidas com duração residual superior a cinco anos
- Quantia de todas as dívidas cobertas por garantias reais prestadas pela entidade, e indicação da natureza e da forma dessas garantias

---

**10.3.1. Dívidas a fornecedores**

| Nome     | Valor     |
|----------|-----------|
| Diversos | 23 388,60 |

**10.3.2. Outras dívidas a pagar**

| Nome     | Valor    |
|----------|----------|
| Diversos | 2 422,23 |

**10.4. Ajustamentos de valor reconhecidos no período em instrumentos financeiros não mensurados ao justo valor****10.5. Dívidas à entidade reconhecidas à data do balanço e cuja duração residual seja superior a um ano**

| Descrição       | Valor Período    | V. Período Anterior |
|-----------------|------------------|---------------------|
| Diferimentos    | 17 113,00        | 17 113,00           |
| Outros créditos | 2 422,23         |                     |
| <b>Total</b>    | <b>19 535,23</b> | <b>17 113,00</b>    |

**10.6. Dívidas da entidade reconhecidas à data do balanço e cuja duração residual seja superior a um ano**

| Descrição                         | Valor Período    | V. Período Anterior |
|-----------------------------------|------------------|---------------------|
| Dívidas a instituições de crédito | 96 500,00        | 96 500,00           |
| <b>Total</b>                      | <b>96 500,00</b> | <b>96 500,00</b>    |

**10.7. Outras divulgações**

Nada mais a referir

**11 - Benefícios dos empregados***Balanco - (modelo para ESNL) - Outros passivos correntes**Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)**Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) - Gastos com o pessoal**Demonstração dos Fluxos de Caixa - (modelo para ESNL) - Pagamentos ao pessoal***11.1. Pessoal ao serviço da empresa e horas trabalhadas**

| Descrição                                                    | Nº Médio de Pessoas | Nº de Horas Trabalhadas | Nº Médio de Pessoas Per. Anterior | Nº de Horas Trabalhadas Per. Anterior |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Pessoas ao serviço da empresa</b>                         |                     |                         | <b>40,00</b>                      | <b>60 152,66</b>                      |
| Pessoas remuneradas                                          | 34,00               | 51 129,76               | 40,00                             | 60 152,66                             |
| Pessoas não remuneradas                                      |                     |                         |                                   |                                       |
| <b>Pessoas ao serviço da empresa por tipo horário</b>        |                     |                         | <b>40,00</b>                      | <b>60 152,66</b>                      |
| Pessoas a tempo completo                                     | 34,00               | 51 129,76               | 40,00                             | 60 152,66                             |
| (das quais pessoas remuneradas)                              |                     |                         |                                   |                                       |
| Pessoas na tempo parcial                                     |                     |                         |                                   |                                       |
| (das quais pessoas remuneradas)                              |                     |                         |                                   |                                       |
| <b>Pessoas ao serviço da empresa por sexo</b>                |                     |                         | <b>40,00</b>                      | <b>60 152,66</b>                      |
| Masculino                                                    |                     |                         |                                   |                                       |
| Feminino                                                     | 34,00               | 51 129,76               | 40,00                             | 60 152,66                             |
| <b>Pessoas ao serviço da empresa afetas a I&amp;D</b>        |                     |                         |                                   |                                       |
| <b>Prestadores de serviços</b>                               |                     |                         |                                   |                                       |
| <b>Pessoas colocadas por agências de trabalho temporário</b> |                     |                         |                                   |                                       |

Os membros dos órgãos diretivos não são remunerados

**11.2. Compromissos existentes em matéria de pensões**

Nada a referir

**11.3. Divulgações relativas a membros dos órgãos de administração, de direção ou de supervisão**

Nada a divulgar

**11.4. Benefícios dos empregados e encargos da entidade**

| Descrição                                                | Valor Período     | V. Período Anterior |
|----------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Gastos com o pessoal</b>                              | <b>388 041,89</b> | <b>380 547,01</b>   |
| Remunerações do pessoal                                  | 311 785,73        | 309 088,72          |
| Encargos sobre as remunerações                           | 69 857,24         | 65 325,17           |
| Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais | 4 606,05          | 4 760,50            |
| Outros gastos com o pessoal, dos quais:                  | 1 792,87          | 1 372,62            |

**11.5. Outras divulgações**

Nada mais a divulgar

**12 - Acontecimentos após a data do balanço****12.1. Natureza e efeitos financeiros dos eventos materiais surgidos após a data do balanço, não refletidos na demonstração de resultados nem no balanço**

Nada a referir

**12.2. Outras divulgações**

Nada mais a divulgar

**13 - Divulgações exigidas por diplomas legais***Balanço - (modelo para ESNL) - Fundos patrimoniais***13.1. Informação por atividade económica**

| Descrição                                            | Atividade CAE<br>1 | Total      |
|------------------------------------------------------|--------------------|------------|
| <b>Vendas</b>                                        |                    |            |
| Prestações de serviços                               | 162 279,10         | 162 279,10 |
| Fornecimentos e serviços externos                    | 87 332,33          | 87 332,33  |
| Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas | 45 944,91          | 45 944,91  |
| Matérias primas, subsidiárias e de consumo           | 45 944,91          | 45 944,91  |
| Número médio de pessoas ao serviço                   | 34,00              | 34,00      |
| Gastos com o pessoal                                 | 388 041,89         | 388 041,89 |
| Remunerações                                         | 311 785,73         | 311 785,73 |
| Outros gastos                                        | 76 256,16          | 76 256,16  |
| <b>Ativos fixos tangíveis</b>                        |                    |            |
| Valor líquido final                                  | 313 103,66         | 313 103,66 |
| <b>Propriedades de investimento</b>                  |                    |            |

**13.2. Outras divulgações exigidas por diplomas legais**

- Impostos em mora

Nada a referir

- Dívidas à Segurança Social em mora

A Entidade apresenta a sua situação regularizada perante a Segurança Social, tendo liquidado as suas obrigações legais nos prazos legalmente estipulados. Existem acordos de regularização de dívidas.

**Demonstração dos Resultados por Naturezas -  
(modelo para ESNL) do período findo em 31-12-  
2019**

**CASE - Centro de Assistência Social  
de Esmoriz**

(montantes em euros)

| RENDIMENTOS E GASTOS                                                       | PERÍODOS         |                  |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                            | 2019             | 2018             |
| Vendas e serviços prestados                                                | 162 279,10       | 169 384,27       |
| Subsídios, doações e legados à exploração                                  | 389 944,56       | 390 303,50       |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas                   | (45 944,91)      | (51 208,40)      |
| Fornecimentos e serviços externos                                          | (87 332,33)      | (77 870,34)      |
| Gastos com o pessoal                                                       | (388 041,89)     | (380 547,01)     |
| Outros rendimentos                                                         | 9 789,35         | 4 418,26         |
| Outros gastos                                                              | (8 745,80)       | (9 788,25)       |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> | <b>31 948,08</b> | <b>44 692,03</b> |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                           | (16 738,50)      | (22 060,49)      |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b> | <b>15 209,58</b> | <b>22 631,54</b> |
| Juros e gastos similares suportados                                        | (10 096,56)      | (7 050,17)       |
| <b>Resultado antes de impostos</b>                                         | <b>5 113,02</b>  | <b>15 581,37</b> |
| <b>Resultado líquido do período</b>                                        | <b>5 113,02</b>  | <b>15 581,37</b> |

Administração / Gerência

Contabilista Certificado Nº 10230

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

| CONTA           |                                     | VALORES ACUMULADOS |                   | SALDOS ACUMULADOS |             |
|-----------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Código          | Designação                          | Débito             | Crédito           | Débito            | Crédito     |
| <b>Classe 1</b> |                                     |                    |                   |                   |             |
| 11              | Caixa                               | 66 620,46          | 66 620,46         |                   |             |
| 111             | Caixa                               | 2 987,18           | 2 987,18          |                   |             |
| 119             | Transferencia entre caixa e bancos  | 63 633,28          | 63 633,28         |                   |             |
| 12              | Depósitos à ordem                   | 706 941,02         | 689 905,42        | 17 035,60         |             |
| 121             | Bancos                              | 706 941,02         | 689 905,42        | 17 035,60         |             |
| 12101           | MG:Geral:403-5                      | 602 214,01         | 593 195,66        | 9 018,35          |             |
| 12102           | MG:3ªIdade:934-9                    | 104 727,01         | 96 709,76         | 8 017,25          |             |
|                 | <b>Totais da Classe 1</b>           | <b>773.561,48</b>  | <b>756.525,88</b> | <b>17.035,60</b>  | <b>0,00</b> |
| <b>Classe 2</b> |                                     |                    |                   |                   |             |
| 21              | Clientes                            | 253 585,41         | 245 591,70        | 7 993,71          |             |
| 211             | Clientes c/c                        | 253 585,41         | 245 591,70        | 7 993,71          |             |
| 2111            | Clientes gerais                     | 253 585,41         | 245 591,70        | 7 993,71          |             |
| 21111           | Mercado Nacional                    | 253 585,41         | 245 591,70        | 7 993,71          |             |
| 211110001       | Instituto da Seguranca Social, I.P. | 48 293,64          | 48 293,64         |                   |             |
| 211110009       | Maria Manuel Ferreira Reis Gomes    | 1 400,00           | 1 190,00          | 210,00            |             |
| 211110084       | Maria de Lurdes Dias Pereira        | 1 195,00           | 1 195,00          |                   |             |
| 211110087       | Maria dos Anjos Dias Pereira        | 1 615,00           | 1 615,00          |                   |             |
| 211110099       | Maria Odete Castro Barros           | 1 558,00           | 1 515,00          | 43,00             |             |
| 211110116       | Esperanca Marques Leite             | 45,00              | 45,00             |                   |             |
| 211110157       | Joaquim Pinto de Sousa              | 2 610,50           | 2 610,50          |                   |             |
| 211110182       | Predosa Grandisca de Castro         | 720,00             | 720,00            |                   |             |
| 211110240       | Maria Clara Alves Marinho           | 1 560,00           | 1 430,00          | 130,00            |             |
| 211110242       | Maria Olinda Oliveira Cacheira      | 1 353,00           | 1 353,00          |                   |             |
| 211110249       | Arminda Dias Silva                  | 720,00             | 720,00            |                   |             |
| 211110255       | Fernando Gomes Soares               | 1 260,00           | 1 050,00          | 210,00            |             |
| 211110265       | Antonio da Graça Moleiro            | 1 320,00           | 1 320,00          |                   |             |
| 211110266       | Albina da Conceicao de Sousa        | 1 920,00           | 1 920,00          |                   |             |
| 211110273       | Maria Soares                        | 1 560,00           | 1 560,00          |                   |             |
| 211110281       | Maria Rodrigues Oliveira            | 72,50              | 72,50             |                   |             |
| 211110284       | Lucilia Dias da Silva               | 120,00             | 120,00            |                   |             |
| 211110286       | Manuel Joaquim Goncalves Oliveira   | 1 540,00           | 1 260,00          | 280,00            |             |
| 211110290       | Manuel Lima Pereira da Silva        | 912,00             | 912,00            |                   |             |
| 211110294       | Iria Rodrigues Reis                 | 48,75              |                   | 48,75             |             |
| 211110296       | Laurinda Rodrigues de Castro        | 2 544,00           | 2 544,00          |                   |             |
| 211110299       | Manuel Correia Cardoso              | 1 080,00           | 870,00            | 210,00            |             |
| 211110300       | Rosa Oliveira Sa Franca             | 1 800,00           | 1 800,00          |                   |             |
| 211110301       | Jeremias de Oliveira Caravela       | 101,25             |                   | 101,25            |             |
| 211110303       | Cidalia Mota Rocha Soares           | 744,00             | 744,00            |                   |             |
| 211110306       | Jose Correia da Silva               | 360,00             | 360,00            |                   |             |
| 211110307       | Fernando Augusto Ismael Gomes       | 85,00              |                   | 85,00             |             |
| 211110308       | Rosa de Sa Vascelos                 | 940,00             | 940,00            |                   |             |
| 211110311       | Alice Dias Vieira                   | 240,00             | 240,00            |                   |             |
| 211110312       | Apollinario Pereira da Silva        | 360,00             | 360,00            |                   |             |
| 211110313       | Jose Sousa de Riba                  | 1 548,00           | 1 548,00          |                   |             |
| 211110314       | Felismina Marques                   | 1 164,00           | 1 164,00          |                   |             |
| 211110315       | Vitalina Soares Oliveira            | 1 793,75           | 1 463,75          | 330,00            |             |
| 211110316       | Carlos Manuel Rodrigues Granja      | 62,50              |                   | 62,50             |             |
| 211110317       | Clementina Pereira Marques          | 1 241,00           | 1 167,00          | 74,00             |             |
| 211110318       | Maria Rosa da Rocha                 | 1 704,00           | 1 704,00          |                   |             |
| 211110319       | Augusto Regalo Castro               | 193,00             | 193,00            |                   |             |
| 211110320       | Laura Alves                         | 686,00             | 464,00            | 222,00            |             |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

| CONTA     |                                          | VALORES ACUMULADOS |          | SALDOS ACUMULADOS |         |
|-----------|------------------------------------------|--------------------|----------|-------------------|---------|
| Código    | Designação                               | Débito             | Crédito  | Débito            | Crédito |
| 211110321 | Maria Odete Jesus Alves Costa            | 392,00             | 392,00   |                   |         |
| 211110322 | Leopoldina Silva Gama                    | 240,00             | 240,00   |                   |         |
| 211110323 | Margarida Silva Castro                   | 380,00             | 380,00   |                   |         |
| 211110324 | Rosa Rodrigues Guerra                    | 158,00             | 158,00   |                   |         |
| 211110325 | Rosa Rodrigues Guerra                    | 246,00             |          | 246,00            |         |
| 211110326 | Antonio da Silva Dias Pinto              | 216,00             |          | 216,00            |         |
| 211110327 | Zulmira Gomes de Pinho                   | 452,00             | 236,00   | 216,00            |         |
| 211110328 | Antonio Alves Pereira                    | 48,00              | 48,00    |                   |         |
| 211110329 | Maria Laura Rodrigues de Oliveira Santos | 158,00             | 158,00   |                   |         |
| 211110742 | Rafael Rodrigues Pereira                 | 318,75             | 318,75   |                   |         |
| 211110781 | Goncalo Fernandes Henriques              | 582,00             | 582,00   |                   |         |
| 211110807 | Filipe Oliveira Marques                  | 314,00             | 314,00   |                   |         |
| 211110814 | Bruno Miguel da Silva Reis               | 842,30             | 842,30   |                   |         |
| 211110821 | Lucinda Beatriz Silva Jordao             | 217,00             | 217,00   |                   |         |
| 211110830 | Martim Miguel Santos Rocha               | 721,75             | 721,75   |                   |         |
| 211110831 | Lara Lopes Araujo                        | 318,50             | 318,50   |                   |         |
| 211110843 | Carla Raquel Tavares Silva               | 444,50             | 397,50   | 47,00             |         |
| 211110848 | Barbara Sofia Bastos Paiva               | 282,15             | 267,90   | 14,25             |         |
| 211110852 | Irina Pdlisna                            | 268,40             | 233,15   | 35,25             |         |
| 211110859 | Luna Maria Pimenta Moreira               | 539,00             | 539,00   |                   |         |
| 211110860 | Gustabo Ferreira Luzes                   | 494,00             | 494,00   |                   |         |
| 211110865 | Barbara Carrero Vaz                      | 207,00             | 207,00   |                   |         |
| 211110867 | Gabriel da Silva Ferreira                | 1 047,00           | 1 047,00 |                   |         |
| 211110879 | Luis Filipe Rodrigues Silva              | 344,55             | 344,55   |                   |         |
| 211110880 | Matilde Alexandrino Reis                 | 1 210,25           | 496,50   | 713,75            |         |
| 211110889 | Leticia Ferreira de Sa Marques           | 156,75             | 156,75   |                   |         |
| 211110892 | Martim Gabriel Carvalho Gouveia          | 634,00             | 634,00   |                   |         |
| 211110902 | Rita Lopes Dias                          | 181,50             | 181,50   |                   |         |
| 211110907 | Goncalo Ferreira Oliveira                | 44,50              |          | 44,50             |         |
| 211110918 | Maria Gabriel Carapito                   | 927,25             | 927,25   |                   |         |
| 211110925 | Tomas Daniel Carvalho Gouveia            | 147,60             | 131,30   | 16,30             |         |
| 211110928 | Santiago Rodrigues de Oliveira Baptista  | 910,25             | 910,25   |                   |         |
| 211110931 | Anamar Oliveira Marques                  | 248,40             | 232,25   | 16,15             |         |
| 211110940 | Naiara Silva Costa                       | 119,25             |          | 119,25            |         |
| 211110945 | Bianca Lopes Araujo                      | 481,80             | 481,80   |                   |         |
| 211110949 | Lara Oliveira Costa                      | 490,00             | 490,00   |                   |         |
| 211110954 | Rodrigo Correia Baltasar                 | 674,00             | 621,75   | 52,25             |         |
| 211110957 | Tomas Azevedo Rodrigues                  | 1 433,00           | 1 329,50 | 103,50            |         |
| 211110960 | Mirian Sofia Dias                        | 1 565,55           | 1 565,55 |                   |         |
| 211110963 | Renato Antonio Pinho Silva               | 271,55             | 271,55   |                   |         |
| 211110967 | David Santos Alves Coelho                | 172,75             |          | 172,75            |         |
| 211110971 | Leonardo Pereira Pinto Guedes            | 355,25             | 355,25   |                   |         |
| 211110973 | Julietta Carrero Vaz                     | 908,25             | 908,25   |                   |         |
| 211110976 | Leonor Fardilha Assuncao                 | 1 010,25           | 1 010,25 |                   |         |
| 211110983 | Mafalda Goncalves Ribeiro                | 1 035,00           | 1 035,00 |                   |         |
| 211110988 | Teresa Maria Henriques de Oliveira       | 605,00             | 605,00   |                   |         |
| 211110989 | Vitoria Ferreira da Silva Martins        | 833,50             | 833,50   |                   |         |
| 211110996 | Marim Dias da Silva                      | 492,00             |          | 492,00            |         |
| 211110998 | Lara Ascencao Silva Santos               | 536,75             | 536,75   |                   |         |
| 211111000 | Diana Sofia Moreira Garcia               | 876,50             | 876,50   |                   |         |
| 211111001 | Santiago Silva Reis                      | 1 018,00           | 1 018,00 |                   |         |
| 211111002 | Ariana Gomes Correia                     | 1 621,00           | 1 621,00 |                   |         |
| 211111003 | Eduardo Rodrigues Tavares                | 649,75             | 649,75   |                   |         |
| 211111004 | Santiago Soares Silva                    | 70,00              | 70,00    |                   |         |
| 211111007 | Rodrigo Ferreira Coelho                  | 1 187,00           | 1 187,00 |                   |         |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

| CONTA     |                                               | VALORES ACUMULADOS |          | SALDOS ACUMULADOS |         |
|-----------|-----------------------------------------------|--------------------|----------|-------------------|---------|
| Código    | Designação                                    | Débito             | Crédito  | Débito            | Crédito |
| 211111009 | Rodrigo Miguel Alves Silva                    | 721,50             | 721,50   |                   |         |
| 211111014 | Ariana Sofia Moreira Costa                    | 329,50             | 314,50   | 15,00             |         |
| 211111015 | Jose Maria da Silva Ferrelra                  | 1 084,00           | 1 084,00 |                   |         |
| 211111019 | Beatriz Sofia Costa Silva                     | 250,00             | 250,00   |                   |         |
| 211111020 | Martim Oliveira Marques                       | 667,00             | 667,00   |                   |         |
| 211111024 | Marim Godinho Gomes                           | 1 885,30           | 1 885,30 |                   |         |
| 211111025 | Luana Rodrigues Bastos                        | 1 322,25           | 1 322,25 |                   |         |
| 211111026 | Martim da Cruz Vito Portocarrero Miranda      | 175,50             | 175,50   |                   |         |
| 211111027 | Goncalo da Cruz Vito Portocarrero Mlaranda    | 284,00             | 284,00   |                   |         |
| 211111029 | Goncalo Pinto Tavares                         | 938,00             | 938,00   |                   |         |
| 211111031 | Beatriz Lara Martins Almelda                  | 1 261,00           | 1 261,00 |                   |         |
| 211111032 | Carmo da Veiga Malta Fiuza Lopes              | 777,50             | 777,50   |                   |         |
| 211111033 | Iris Maria Ribeiro Pinho                      | 835,00             | 835,00   |                   |         |
| 211111034 | David Manuel Ribeiro Pinho                    | 702,00             | 572,50   | 129,50            |         |
| 211111037 | Leonardo Gomes Tavares                        | 1 251,25           | 1 251,25 |                   |         |
| 211111038 | Diogo da Silva Sousa                          | 739,00             | 739,00   |                   |         |
| 211111039 | Francisco da Cruz Vito                        | 271,50             | 271,50   |                   |         |
| 211111040 | Sergio Miguel Moreira Carvalho                | 801,50             | 801,50   |                   |         |
| 211111041 | Nuria Rodrigues Cardoso                       | 1 901,00           | 1 709,00 | 192,00            |         |
| 211111043 | Sofia Cunha Dias Neves                        | 1 561,50           | 1 561,50 |                   |         |
| 211111044 | Lara Filipa da Silva Botelho                  | 1 097,75           | 1 097,75 |                   |         |
| 211111052 | Beatriz Santos Silva                          | 154,00             |          | 154,00            |         |
| 211111054 | Francisco Moreira Soares                      | 117,25             | 117,25   |                   |         |
| 211111055 | Maria Clara Aguiar Silva                      | 1 224,55           | 1 224,55 |                   |         |
| 211111056 | Mariana Filipa Gama Silva                     | 392,75             | 392,75   |                   |         |
| 211111059 | Santiago Correia Baltasar                     | 634,50             | 634,50   |                   |         |
| 211111063 | Tomas Alves Pinto                             | 950,75             | 950,75   |                   |         |
| 211111066 | Lucas Oliveira Pinheiro                       | 921,50             | 921,50   |                   |         |
| 211111070 | Lara Cristina Silva Telxeira                  | 388,75             | 388,75   |                   |         |
| 211111071 | Rodrigo Alexandre Lopes Tavares               | 355,25             | 355,25   |                   |         |
| 211111072 | Elana Adelaide Valente Lopes Telxeira Tavares | 642,25             | 642,25   |                   |         |
| 211111078 | Vitoria Sofia Henriques de Oliveira           | 559,25             | 559,25   |                   |         |
| 211111079 | Gabriel da Silva Castro                       | 730,00             | 730,00   |                   |         |
| 211111082 | Diego Leal dos Santos                         | 1 005,00           | 1 005,00 |                   |         |
| 211111083 | Dinis da Silva Ferrelra                       | 1 402,50           | 1 402,50 |                   |         |
| 211111085 | Jorge Gabriel da Silva Costa                  | 287,00             | 287,00   |                   |         |
| 211111086 | Matilde da Silva Quintas                      | 884,25             | 884,25   |                   |         |
| 211111087 | Maria Estrela Dias Moreira                    | 260,50             | 260,50   |                   |         |
| 211111088 | Clara Lia Dias Moreira                        | 174,50             | 174,50   |                   |         |
| 211111092 | Maria Luis Sousa Coelho                       | 518,75             | 518,75   |                   |         |
| 211111093 | Santiago Pereira Pinto Guedes                 | 891,75             | 891,75   |                   |         |
| 211111094 | Rafael Casal Rodrigues                        | 1 301,00           | 1 301,00 |                   |         |
| 211111095 | Beatriz Gomes Pereira                         | 322,25             | 158,75   | 163,50            |         |
| 211111096 | Valentina Carrero Vaz                         | 847,75             | 847,75   |                   |         |
| 211111097 | Carolina Sa Bongiorno                         | 586,25             | 501,25   | 85,00             |         |
| 211111100 | Rodrigo Miguel Rocha Correia                  | 1 392,75           | 1 392,75 |                   |         |
| 211111102 | Maria Adelaide Pinto de Sa Costa Rodrigues    | 887,00             | 887,00   |                   |         |
| 211111103 | Martim Pinto de Sa Costa Rodrigues            | 881,00             | 881,00   |                   |         |
| 211111105 | Diego Rodrigues Carneiro                      | 1 945,00           | 1 945,00 |                   |         |
| 211111106 | Gustavo Gomes Silva                           | 663,00             | 663,00   |                   |         |
| 211111108 | Salvador Suama Fernandes Santos               | 162,00             |          | 162,00            |         |
| 211111109 | Vitor Alves Fernandes                         | 1 115,25           | 1 115,25 |                   |         |
| 211111112 | Ana Carolina Pereira Marques                  | 1 351,80           | 1 351,80 |                   |         |
| 211111113 | Lara Ines Pereira da Costa                    | 497,75             | 497,75   |                   |         |
| 211111114 | Martim Filipe Pereira Pinto                   | 145,00             | 145,00   |                   |         |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

| CONTA     |                                            | VALORES ACUMULADOS |          | SALDOS ACUMULADOS |         |
|-----------|--------------------------------------------|--------------------|----------|-------------------|---------|
| Código    | Designação                                 | Débito             | Crédito  | Débito            | Crédito |
| 211111116 | Pilar da Veiga Malta Fiuza Lopes           | 648,75             | 648,75   |                   |         |
| 211111117 | Mafalda Santos Goncalves                   | 153,50             | 153,50   |                   |         |
| 211111120 | Carolina Goncalves de Sousa Garcia         | 2 303,75           | 2 303,75 |                   |         |
| 211111121 | Santiago Pinto Ferreira                    | 747,25             | 747,25   |                   |         |
| 211111122 | Ariana Silva Lima                          | 25,25              | 25,25    |                   |         |
| 211111123 | Caua Pedro Delgado Lima Fortes             | 162,50             |          | 162,50            |         |
| 211111124 | Gullherme Coelho                           | 630,00             | 630,00   |                   |         |
| 211111126 | Santiago Aires Nogueira Gomes Sousa Santos | 1 229,25           | 1 125,75 | 103,50            |         |
| 211111127 | Diego da Silva Castro                      | 621,25             | 522,50   | 98,75             |         |
| 211111128 | Simao Santos Pires                         | 1 036,50           | 1 036,50 |                   |         |
| 211111129 | Santiago Filipe Pereira Pinto              | 395,50             | 376,50   | 19,00             |         |
| 211111130 | David Luis Oliveira Ribeirinha             | 872,25             | 872,25   |                   |         |
| 211111131 | Clara Sofia Pinto Cruz                     | 72,25              |          | 72,25             |         |
| 211111132 | Leonardo Miguel Ferreira Oliveira          | 1 019,25           | 1 019,25 |                   |         |
| 211111133 | Lucio Daniel Ferreira Pinto                | 1 065,50           | 1 065,50 |                   |         |
| 211111134 | Jonas Gabriel Ferreira Pinto               | 874,25             | 874,25   |                   |         |
| 211111135 | Gabriel Costa Rodrigues                    | 100,25             | 100,25   |                   |         |
| 211111136 | Yara Gomes Pereira                         | 1 221,75           | 1 221,75 |                   |         |
| 211111138 | Vicente Adrego Pinto                       | 1 542,75           | 1 542,75 |                   |         |
| 211111139 | Celia Rita Gomes Brito                     | 280,75             | 280,75   |                   |         |
| 211111140 | Lara Lourenco Vicente                      | 1 749,25           | 1 749,25 |                   |         |
| 211111141 | Tomas Gabriel Pereira Moreira              | 1 126,75           | 1 126,75 |                   |         |
| 211111143 | Ines Sofia Rocha Correia                   | 1 347,00           | 1 347,00 |                   |         |
| 211111144 | Rafael Jorge Henriques Pinto               | 612,50             | 612,50   |                   |         |
| 211111146 | Carolina Alves Pinto                       | 930,00             | 930,00   |                   |         |
| 211111147 | Carolina Santana Valente                   | 62,25              | 62,25    |                   |         |
| 211111149 | Luana Oliveira Silva                       | 792,80             | 792,80   |                   |         |
| 211111150 | Salvador Pinto Ribeiro                     | 1 081,75           | 1 081,75 |                   |         |
| 211111151 | Miguel Lopes                               | 423,75             | 423,75   |                   |         |
| 211111152 | Tomas Aglar Teixeira                       | 662,75             | 662,75   |                   |         |
| 211111153 | Rafael Isaac Fernandes Pinto               | 755,50             | 755,50   |                   |         |
| 211111155 | Sara Santos Pires                          | 836,25             | 836,25   |                   |         |
| 211111156 | Mateus Aguiar Teixeira                     | 904,75             | 904,75   |                   |         |
| 211111157 | Constanca Maria Reis Macedo                | 249,25             | 249,25   |                   |         |
| 211111158 | Maria Francisca dos Santos Mal             | 849,50             | 849,50   |                   |         |
| 211111159 | Sofia Lopes                                | 1 216,25           | 853,75   | 362,50            |         |
| 211111160 | Maria Leonor Gomes Correia                 | 886,00             | 748,00   | 138,00            |         |
| 211111161 | Roberta Alexandra de Amorim                | 1 123,00           | 956,50   | 166,50            |         |
| 211111162 | Gustavo Joao Moreira Oliveira              | 1 005,75           | 1 005,75 |                   |         |
| 211111163 | Ines Rodrigues Carneiro                    | 17,50              | 17,50    |                   |         |
| 211111164 | Santiago Jose Guerra Marques               | 52,50              | 52,50    |                   |         |
| 211111166 | Antonio Gabriel Carapito                   | 720,25             | 720,25   |                   |         |
| 211111167 | Vinicius Junior Santana Reche              | 325,50             | 325,50   |                   |         |
| 211111168 | Rebecca Santana Reche                      | 352,25             | 352,25   |                   |         |
| 211111169 | Raquel Santana Reche                       | 304,75             | 304,75   |                   |         |
| 211111170 | Tomas Gomes Marinho                        | 869,00             | 869,00   |                   |         |
| 211111171 | Afonso Dinis Pereira Sa                    | 1 488,25           | 1 488,25 |                   |         |
| 211111172 | Julia Neves Cardoso                        | 571,50             | 571,50   |                   |         |
| 211111173 | Helolsa Neves Cardoso                      | 615,00             | 615,00   |                   |         |
| 211111174 | Martim Gabriel Cantara Rodrigues           | 1 474,00           | 1 474,00 |                   |         |
| 211111175 | Vitoria Filomena Oliveira Loureiro         | 883,79             | 883,79   |                   |         |
| 211111176 | Beatriz Sofia Costa Silva                  | 431,50             | 431,50   |                   |         |
| 211111177 | Luana Silva Pereira                        | 440,50             | 440,50   |                   |         |
| 211111178 | Mariana Gonlaves Amaral e Silva            | 262,51             | 262,51   |                   |         |
| 211111179 | Ines Sofia Costa Pinto                     | 416,75             | 416,75   |                   |         |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

| CONTA     |                                           | VALORES ACUMULADOS |            | SALDOS ACUMULADOS |           |
|-----------|-------------------------------------------|--------------------|------------|-------------------|-----------|
| Código    | Designação                                | Débito             | Crédito    | Débito            | Crédito   |
| 211111180 | Matilde Sofia Ferreira da Silva           | 552,25             | 428,25     | 124,00            |           |
| 211111181 | Carolina Maganinho Santos                 | 47,50              | 47,50      |                   |           |
| 211111182 | Nuria Ferreira de Sousa Silva Costa       | 297,25             | 297,25     |                   |           |
| 211111183 | Santiago Goncalves Lopes                  | 493,00             | 493,00     |                   |           |
| 211111184 | Matilde Neves de Jesus Fonseca            | 643,00             | 643,00     |                   |           |
| 211111185 | Benedita Pinto Ribeiro                    | 795,25             | 795,25     |                   |           |
| 211111186 | Carolina Santa Clara Henriques            | 335,25             | 335,25     |                   |           |
| 211111187 | Santiago Rodrigues Marques                | 359,25             | 283,50     | 75,75             |           |
| 211111188 | Santiago Moreira Domingues                | 472,75             | 334,25     | 138,50            |           |
| 211111189 | Goncalo Ferreira Oliveira                 | 479,25             | 479,25     |                   |           |
| 211111190 | Francisco Joao Costa Rios Moutinho        | 602,00             | 602,00     |                   |           |
| 211111191 | Maria Clara de Sousa Pereira              | 379,50             | 379,50     |                   |           |
| 211111192 | Alejandro Navas Montelro                  | 231,50             | 231,50     |                   |           |
| 211111193 | Natalia Navas Montelro                    | 191,50             | 191,50     |                   |           |
| 211111194 | Beatriz Gomes da Rocha                    | 231,50             | 231,50     |                   |           |
| 211111195 | Martim Amorim Valente                     | 304,25             | 304,25     |                   |           |
| 211111196 | Lucas Louvado Rocha                       | 171,50             | 171,50     |                   |           |
| 211111197 | Leonor de Almeida Veiga                   | 457,00             | 457,00     |                   |           |
| 211111198 | Lourenco Silva Quintas                    | 125,75             | 125,75     |                   |           |
| 211111199 | Beatriz Alves Teixeira                    | 134,50             | 35,50      | 99,00             |           |
| 211119000 | Quotas                                    | 2 730,00           | 2 262,50   | 467,50            |           |
| 211119001 | Donativos Dinheiro                        | 10 872,96          | 10 872,96  |                   |           |
| 211119002 | Camara Municipal Ovar                     | 7 322,38           | 7 322,38   |                   |           |
| 211119003 | Junta Freguesia Esmoriz                   | 1 750,00           | 1 750,00   |                   |           |
| 211119004 | Loja Solidaria                            | 3 141,00           | 3 141,00   |                   |           |
| 211119005 | Barraquinhas                              | 5 375,14           | 5 375,14   |                   |           |
| 211119006 | Donativos em Especie                      | 1 540,59           | 1 540,59   |                   |           |
| 211119007 | Agrupamento Escolas Esmoriz/Ovar          | 425,00             | 425,00     |                   |           |
| 211119009 | Listagem Abertura                         | 12 265,15          | 11 711,64  | 553,51            |           |
| 22        | Fornecedores                              | 132 565,04         | 155 953,64 |                   | 23 388,60 |
| 221       | Fornecedores c/c                          | 132 565,04         | 155 953,64 |                   | 23 388,60 |
| 2211      | Fornecedores gerais                       | 132 565,04         | 155 953,64 |                   | 23 388,60 |
| 22111     | Mercado Nacional                          | 132 565,04         | 155 953,64 |                   | 23 388,60 |
| 221110001 | Paulo Castro & Miguel Rocha, Lda          | 4 735,50           | 6 027,00   |                   | 1 291,50  |
| 221110002 | Mapfre Seguros Gerais, SA                 | 1 737,64           | 550,54     | 1 187,10          |           |
| 221110003 | Francisco Pereira Dias Pessegueiro        | 10 565,40          | 11 462,01  |                   | 896,61    |
| 221110004 | Armando Godinho Barreiro                  | 17 280,91          | 17 705,77  |                   | 424,86    |
| 221110005 | Original & Trivial,Lda                    | 2 546,17           | 2 763,16   |                   | 216,99    |
| 221110006 | Filipe Jorge Dias Pereira                 | 8 479,18           | 11 029,74  |                   | 2 550,56  |
| 221110007 | Segredo dos Buzios-Unipessoal, Lda        | 4 748,24           | 5 012,41   |                   | 264,17    |
| 221110008 | Vitoria Seguros, SA                       | 949,42             | 1 380,32   |                   | 430,90    |
| 221110009 | Galp Power,SA                             | 5 518,66           | 5 575,53   |                   | 56,87     |
| 221110010 | Endesa Energia, SA                        | 8 591,25           | 11 084,45  |                   | 2 493,20  |
| 221110011 | MEO-Servicos Comunicacoes e Multimedia,SA | 3 607,33           | 3 968,17   |                   | 360,84    |
| 221110012 | ADRA-Aguas de Regiao de Aveiro, SA        | 4 437,58           | 4 471,10   |                   | 33,52     |
| 221110013 | Fidelidade-Companhia de Seguros, SA       | 5 153,39           | 4 864,99   | 288,40            |           |
| 221110014 | Moises Franca, Unipessoal, Lda            |                    | 211,08     |                   | 211,08    |
| 221110015 | Tedlusi, Unipessoal, Lda                  | 4 161,80           | 4 893,24   |                   | 731,44    |
| 221110016 | PXMP(Xeque-Mate)-Projectos, Lda           | 5 842,50           | 6 124,48   |                   | 281,98    |
| 221110017 | Grenke Renting, SA                        | 959,40             | 1 199,25   |                   | 239,85    |
| 221110018 | Manuel Alves Dias, Lda                    | 7 185,16           | 7 506,88   |                   | 321,72    |
| 221110019 | MM Desinfeccoes, Lda                      | 1 885,59           | 1 258,29   | 627,30            |           |
| 221110020 | Reference Bubble,Unipessoal, Lda          | 1 617,60           | 1 485,67   | 131,93            |           |
| 221110021 | Print Ria-Equipamentos e Soluções, Lda    | 762,39             | 762,39     |                   |           |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

| CONTA     |                                               | VALORES ACUMULADOS |          | SALDOS ACUMULADOS |         |
|-----------|-----------------------------------------------|--------------------|----------|-------------------|---------|
| Código    | Designação                                    | Débito             | Crédito  | Débito            | Crédito |
| 221110022 | Americo Paulo Oliveira da Silva               | 300,00             | 300,00   |                   |         |
| 221110023 | Horto-Paulino Marques Mendes                  | 521,00             | 506,00   | 15,00             |         |
| 221110024 | Sousa & Ribas, Lda                            |                    | 35,00    |                   | 35,00   |
| 221110029 | CTT                                           |                    | 66,09    |                   | 66,09   |
| 221110030 | Farmacia Barbosa-Carlos Alberto Rocha Couto   | 188,77             | 350,76   |                   | 161,99  |
| 221110032 | Dimpe-Dimas de Melo Pimenta, Lda              | 172,20             | 259,84   |                   | 87,64   |
| 221110033 | Auto Cordelro, Lda                            | 1 505,61           | 1 505,61 |                   |         |
| 221110034 | Albertino J.O.Caleiro-Cabeca Casal            | 93,27              | 93,27    |                   |         |
| 221110035 | Mesegor-Medicina E seguranca Ta«rabalho, Lda  | 1 036,95           | 1 036,95 |                   |         |
| 221110036 | Olmar-Artigos de Papelaria, Lda               | 2 158,22           | 2 196,56 |                   | 38,34   |
| 221110037 | Esmollimpinho, Lda                            | 1 076,80           | 1 076,81 |                   | 0,01    |
| 221110038 | Pingo Doce, SA                                |                    | 727,39   |                   | 727,39  |
| 221110041 | Sodlesmoriz-Supermercados, Lda                |                    | 16,69    |                   | 16,69   |
| 221110042 | F3M Information Systems,SA                    | 587,94             | 587,94   |                   |         |
| 221110043 | Rosa Maria Sa Marques,Unip.,Lda               |                    | 39,60    |                   | 39,60   |
| 221110045 | Alvaro Manuel Dias da Silva Leite             |                    | 577,80   |                   | 577,80  |
| 221110047 | RV-Paulo Jorge Flor Uma Ferreira              | 1 715,50           | 1 879,75 |                   | 164,25  |
| 221110052 | RV-Catarina Santos Ferreira                   | 715,00             | 870,00   |                   | 155,00  |
| 221110060 | Manidra, Lda                                  | 193,73             | 223,66   |                   | 29,93   |
| 221110061 | Litocar BI, Lda                               | 1 855,49           | 1 009,23 | 846,26            |         |
| 221110062 | Ageas Seguros, SA                             | 494,40             | 1 033,17 |                   | 538,77  |
| 221110064 | ProExtint,Lda                                 | 86,10              | 86,10    |                   |         |
| 221110067 | Jie Zhon                                      |                    | 34,72    |                   | 34,72   |
| 221110069 | Armazens Barreto, Lda                         | 823,44             | 760,14   | 63,30             |         |
| 221110070 | Joao A.S. Costa Unip.,Lda                     | 246,00             | 246,00   |                   |         |
| 221110071 | Nautilus, SA                                  | 341,82             | 341,82   |                   |         |
| 221110072 | Padaria Ana Paula, Ida                        | 103,20             | 131,19   |                   | 27,99   |
| 221110074 | PrHofame, Lda                                 | 492,00             | 492,00   |                   |         |
| 221110075 | Jose Alves Vieira & Filhos, Lda               | 106,61             | 106,61   |                   |         |
| 221110078 | Olivia Rodrigues de Sa                        | 24,00              | 46,00    |                   | 22,00   |
| 221110081 | Ferreira & Monteiro Ca.,Lda                   | 630,89             | 1 412,24 |                   | 781,35  |
| 221110086 | Fontes & Filhos, Lda                          |                    | 41,21    |                   | 41,21   |
| 221110087 | Manuel da Silva Cardoso                       | 1 476,00           | 1 476,00 |                   |         |
| 221110090 | Roteiro Elegante, Lda                         | 1 083,52           | 1 225,03 |                   | 141,51  |
| 221110097 | Porto Editora, SA                             | 1 042,59           | 1 141,71 |                   | 99,12   |
| 221110098 | Caetano Auto, SA                              | 594,50             | 594,50   |                   |         |
| 221110099 | Carlos Carvalho R. Unipessoal, Lda            | 312,82             |          | 312,82            |         |
| 221110100 | Centro Hospitalar Douro e Vouga               | 484,15             | 661,97   |                   | 177,82  |
| 221110101 | Sonia Cristina Oliveira, Unip.Lda             |                    | 560,00   |                   | 560,00  |
| 221110102 | Ferreira & Monteiro, Lda                      |                    | 190,65   |                   | 190,65  |
| 221110103 | Seguradoras Unidas.SA                         | 613,75             | 1 186,16 |                   | 572,41  |
| 221110104 | Jefatel Informatica e Telematica,Lda          | 270,60             | 270,60   |                   |         |
| 221110105 | Infantia-Produtos P/ Crianca,Un.Lda           | 131,86             | 131,86   |                   |         |
| 221110106 | RMV-Advogados Associados                      | 799,50             | 799,50   |                   |         |
| 221110107 | JMR-Jose Mateus Reis, Lda                     | 290,59             | 290,59   |                   |         |
| 221110108 | Prazos de Sucessos, Lda                       | 273,06             | 273,06   |                   |         |
| 221110109 | Miele Portuguesa, Lda                         | 59,66              | 59,66    |                   |         |
| 221110110 | A. Borges, Lda                                | 36,90              | 36,90    |                   |         |
| 221110111 | Bus Azemeis, Lda                              | 1 350,07           | 1 350,07 |                   |         |
| 221110112 | MNC Viagens e Bus, Lda                        | 360,00             | 360,00   |                   |         |
| 221110113 | Grafireflexo Unipessoal, Lda                  | 281,36             | 281,36   |                   |         |
| 221110114 | Editorial do Ministerio da Educacao e Ciencia | 45,00              | 45,00    |                   |         |
| 221110115 | Serralharia Irmaos Sarabanda, Lda             |                    | 135,30   |                   | 135,30  |
| 221110116 | Desafios D Improviso, Lda                     | 442,80             | 885,60   |                   | 442,80  |
| 221110117 | Armando Franca & Associados, Soc.Adv.,RL      | 621,15             | 621,15   |                   |         |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

| CONTA     |                                                  | VALORES ACUMULADOS |            | SALDOS ACUMULADOS |           |
|-----------|--------------------------------------------------|--------------------|------------|-------------------|-----------|
| Código    | Designação                                       | Débito             | Crédito    | Débito            | Crédito   |
| 221110118 | Restaurante Dona Xica, Lda                       | 107,08             | 107,08     |                   |           |
| 221110119 | Carlos Pereira, Dr.                              | 123,00             |            | 123,00            |           |
| 221110120 | Tempestade Luminosa, Lda                         |                    | 236,16     |                   | 236,16    |
| 221110121 | Pinturas Fernando, Unipessoal, Lda               |                    | 5 067,60   |                   | 5 067,60  |
| 221110122 | Prinfor Informatica, Lda                         |                    | 362,95     |                   | 362,95    |
| 221110145 | Maria Florentina Monteiro Barbosa, Lda           |                    | 22,20      |                   | 22,20     |
| 221110146 | Infraestruturas de Portugal, SA                  |                    | 22,39      |                   | 22,39     |
| 221110147 | Civilinsp-Insp.Tecnicas Gas, Lda                 | 151,11             | 151,11     |                   |           |
| 221110149 | Campos de Oliveira, Pedrosa de Moura, Adv RL     | 184,50             | 307,50     |                   | 123,00    |
| 221110150 | MaxChoose, Lda                                   | 1 461,36           | 1 461,36   |                   |           |
| 221110185 | Maria Corina Freitas Correia                     |                    | 540,44     |                   | 540,44    |
| 221110273 | Mega Assist, Unipessoal, Lda                     | 159,90             | 159,90     |                   |           |
| 221110320 | Manuel Alves Ferrelra                            |                    | 242,02     |                   | 242,02    |
| 221110327 | Eden Selda                                       | 617,16             | 778,21     |                   | 161,05    |
| 221110344 | Libocar, Lda                                     |                    | 123,65     |                   | 123,65    |
| 221110356 | Beatriz & Filhos,Lda                             | 425,41             | 613,59     |                   | 188,18    |
| 221110370 | Deolinda Maria Fernandes Borges Loureiro         |                    | 35,64      |                   | 35,64     |
| 221110378 | RCI Banque-Sucursal Portugal                     |                    | 2 623,46   |                   | 2 623,46  |
| 221110379 | Lusitania, Companhia Seguros, SA                 |                    | 165,86     |                   | 165,86    |
| 221110380 | Aveirotel-Equipamento Hoteleiro, SA              | 561,92             | 561,92     |                   |           |
| 221110381 | X-Pneus, Unipessoal, Lda                         | 1 055,78           | 1 055,78   |                   |           |
| 221110382 | CARFER-Carlos Carvalho Rodrigues, Lda            |                    | 579,68     |                   | 579,68    |
| 221110383 | Electro Santos & Filhos, Lda                     | 147,60             | 147,60     |                   |           |
| 221111176 | Miguel da Costa Pereira & Ca, Lda                | 766,29             | 584,25     | 182,04            |           |
| 23        | Pessoal                                          | 280 567,73         | 297 680,73 |                   | 17 113,00 |
| 231       | Remunerações a pagar                             | 275 718,09         | 275 718,09 |                   |           |
| 2312      | Ao pessoal                                       | 275 718,09         | 275 718,09 |                   |           |
| 238       | Outras operações                                 | 4 849,64           | 21 962,64  |                   | 17 113,00 |
| 2381      | Com os órgãos sociais                            | 4 849,64           | 4 849,64   |                   |           |
| 23811     | Com os órgãos sociais - Corrente                 | 4 849,64           | 4 849,64   |                   |           |
| 2381101   | Retencao Processo Executivo                      | 4 849,64           | 4 849,64   |                   |           |
| 2382      | Com o pessoal                                    |                    | 17 113,00  |                   | 17 113,00 |
| 23822     | Com o pessoal - Não corrente                     |                    | 17 113,00  |                   | 17 113,00 |
| 24        | Estado e Outros Entes Públicos                   | 153 029,52         | 170 889,27 |                   | 17 859,75 |
| 242       | Retenção de impostos sobre rendimentos           | 21 850,00          | 23 424,00  |                   | 1 574,00  |
| 2421      | Trabalho Dependente                              | 21 845,00          | 23 419,00  |                   | 1 574,00  |
| 2422      | Rend. Profissionais                              | 5,00               | 5,00       |                   |           |
| 24221     | Rend. Profissionais-Residentes                   | 5,00               | 5,00       |                   |           |
| 245       | Contribuições para a Segurança Social            | 126 405,12         | 142 633,56 |                   | 16 228,44 |
| 2451      | TSU                                              | 118 807,30         | 126 831,06 |                   | 8 023,76  |
| 2452      | TSU-Acordos                                      | 7 597,82           | 15 802,50  |                   | 8 204,68  |
| 248       | Outras tributações                               | 4 774,40           | 4 831,71   |                   | 57,31     |
| 2481      | FGCT                                             | 699,02             | 756,33     |                   | 57,31     |
| 2482      | Sindicatos                                       | 356,00             | 356,00     |                   |           |
| 2483      | Processos Penhora                                | 3 719,38           | 3 719,38   |                   |           |
| 25        | Financiamentos obtidos                           |                    | 96 500,00  |                   | 96 500,00 |
| 251       | Instituições de crédito e sociedades financeiras |                    | 96 500,00  |                   | 96 500,00 |
| 2511      | Empréstimos bancários                            |                    | 96 500,00  |                   | 96 500,00 |
| 25112     | Empréstimos bancários - Não corrente             |                    | 96 500,00  |                   | 96 500,00 |
| 25112001  | Ctr.2004226-Toyota 95-VV-42                      |                    | 96 500,00  |                   | 96 500,00 |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

| CONTA                     |                                               | VALORES ACUMULADOS |              | SALDOS ACUMULADOS |            |
|---------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|--------------|-------------------|------------|
| Código                    | Designação                                    | Débito             | Crédito      | Débito            | Crédito    |
| 27                        | Outras contas a receber e a pagar             | 88 553,20          | 86 034,43    | 2 518,77          |            |
| 271                       | Fornecedores de investimentos                 | 58 532,21          | 60 682,92    |                   | 2 150,71   |
| 2711                      | Fornecedores de investimentos - contas gerais | 58 532,21          | 60 682,92    |                   | 2 150,71   |
| 27111                     | Corrente                                      | 58 532,21          | 60 682,92    |                   | 2 150,71   |
| 271111                    | Fornecedores Imobilizado c/c                  | 51 805,84          | 51 805,84    |                   |            |
| 271111001                 | Caetano Auto, SA                              | 25 201,86          | 25 201,86    |                   |            |
| 271111002                 | Toyota Kreditbank GMBH                        | 26 603,98          | 26 603,98    |                   |            |
| 271113                    | Forneced.Imob.Loc.Financeira                  | 6 726,37           | 8 877,08     |                   | 2 150,71   |
| 27111301                  | RCI Banque 1550932000                         | 6 726,37           | 8 877,08     |                   | 2 150,71   |
| 272                       | Devedores e credores por acréscimos           | 20 427,31          | 20 427,31    |                   |            |
| 2722                      | Credores por acréscimos de gastos             | 20 427,31          | 20 427,31    |                   |            |
| 27222                     | Remunerações a Liquidar                       | 20 427,31          | 20 427,31    |                   |            |
| 278                       | Outros devedores e credores                   | 9 593,68           | 4 924,20     | 4 669,48          |            |
| 2781                      | Corrente                                      | 9 593,68           | 4 924,20     | 4 669,48          |            |
| 27811                     | Sindicatos                                    | 340,62             | 612,14       |                   | 271,52     |
| 27818                     | Devedores e Credores Diversos                 | 9 253,06           | 4 312,06     | 4 941,00          |            |
| 27818001                  | Duvidas 403-5                                 | 2 270,38           | 471,59       | 1 798,79          |            |
| 27818002                  | Estagio-IEFP 1261211                          | 6 982,68           | 3 840,47     | 3 142,21          |            |
| 28                        | Diferimentos                                  | 21 579,45          | 6 982,68     | 14 596,77         |            |
| 281                       | Gastos a reconhecer                           | 17 738,98          |              | 17 738,98         |            |
| 28101                     | Pessoal-Cenc.Vencidos nao processados         | 17 113,00          |              | 17 113,00         |            |
| 28102                     | Aluguer Grenke                                | 239,85             |              | 239,85            |            |
| 28103                     | Mapre Ramo PME                                | 386,13             |              | 386,13            |            |
| 282                       | Rendimentos a reconhecer                      | 3 840,47           | 6 982,68     |                   | 3 142,21   |
| 28201                     | Estagio IEFP 1261211                          | 3 840,47           | 6 982,68     |                   | 3 142,21   |
| <b>Totais da Classe 2</b> |                                               | 929.880,35         | 1.059.632,45 | 25.109,25         | 154.861,35 |
| <b>Classe 4</b>           |                                               |                    |              |                   |            |
| 41                        | Investimentos Financeiros                     | 3 203,63           | 528,34       | 2 675,29          |            |
| 414                       | Investimentos noutras empresas                | 3 203,63           | 528,34       | 2 675,29          |            |
| 4145                      | FRSS/Seguranca Social                         | 527,67             | 527,67       |                   |            |
| 4147                      | FCT                                           | 2 675,96           | 0,67         | 2 675,29          |            |
| 43                        | Activos fixos tangíveis                       | 891 529,49         | 578 425,83   | 313 103,66        |            |
| 433                       | Outros activos fixos tangíveis                | 891 529,49         | 578 425,83   | 313 103,66        |            |
| 4331                      | Terrenos e recursos naturais                  | 133 715,15         |              | 133 715,15        |            |
| 4332                      | Edifícios e outras construções                | 446 128,90         | 816,75       | 445 312,15        |            |
| 4333                      | Equipamento Básico                            | 134 194,87         | 2 489,65     | 131 705,22        |            |
| 4334                      | Equipamento Transporte                        | 104 763,28         | 11 161,54    | 93 601,74         |            |
| 4335                      | Equipamento administrativo                    | 39 649,15          |              | 39 649,15         |            |
| 4337                      | Outros activos fixos tangíveis                | 17 880,52          | 74,66        | 17 805,86         |            |
| 4338                      | Depreciações acumuladas                       | 15 197,62          | 563 883,23   |                   | 548 685,61 |
| 44                        | Activos Intangíveis                           | 3 815,71           | 3 815,71     |                   |            |
| 442                       | Outros Activos Intangíveis                    | 3 815,71           | 3 815,71     |                   |            |
| 4423                      | Programas de computador                       | 3 815,71           |              | 3 815,71          |            |
| 4428                      | Amortizações acumuladas                       |                    | 3 815,71     |                   | 3 815,71   |
| <b>Totais da Classe 4</b> |                                               | 898.548,83         | 582.769,88   | 315.778,95        | 0,00       |
| <b>Classe 5</b>           |                                               |                    |              |                   |            |

## Balancete Analítico

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

| CONTA                     |                                                    | VALORES ACUMULADOS |                   | SALDOS ACUMULADOS |                   |
|---------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Código                    | Designação                                         | Débito             | Crédito           | Débito            | Crédito           |
| 51                        | Fundos                                             |                    | 270 286,12        |                   | 270 286,12        |
| 56                        | Resultados Transitados                             | 144 262,85         | 15 581,37         | 128 681,48        |                   |
| 561                       | De Exercícios Anteriores                           | 128 221,63         | 15 581,37         | 112 640,26        |                   |
| 562                       | Correcao Saldos Clientes                           | 16 041,22          |                   | 16 041,22         |                   |
| 58                        | Excedent.revaloriz.activos fixos tangív. e intang. |                    | 49 879,79         |                   | 49 879,79         |
| 581                       | Reavaliações decorrentes de diplomas legais        |                    | 49 879,79         |                   | 49 879,79         |
| 5811                      | Antes de Imposto sobre o rendimento                |                    | 49 879,79         |                   | 49 879,79         |
| 58111                     | Decreto Lei nº                                     |                    | 49 879,79         |                   | 49 879,79         |
| 59                        | Outras variações nos fundos patrimoniais           |                    | 6 465,00          |                   | 6 465,00          |
| 593                       | Subsidios                                          |                    | 6 465,00          |                   | 6 465,00          |
| 5931                      | Subsidios atribuídos                               |                    | 6 465,00          |                   | 6 465,00          |
| <b>Totals da Classe 5</b> |                                                    | <b>144.262,85</b>  | <b>342.212,28</b> | <b>128.681,48</b> | <b>326.630,91</b> |
| <b>Classe 6</b>           |                                                    |                    |                   |                   |                   |
| 61                        | Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas   | 55 944,91          | 10 000,00         | 45 944,91         |                   |
| 612                       | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo         | 55 944,91          | 10 000,00         | 45 944,91         |                   |
| 6121                      | Matérias Primas/Generos alimentares                | 55 944,91          | 10 000,00         | 45 944,91         |                   |
| 62                        | Fornecimentos e serviços externos                  | 88 643,06          | 1 310,73          | 87 332,33         |                   |
| 622                       | Serviços especializados                            | 30 657,76          |                   | 30 657,76         |                   |
| 6221                      | Trabalhos especializados                           | 15 660,18          |                   | 15 660,18         |                   |
| 62212                     | Trab.Especial.c/IVA n/Dedutív.                     | 15 644,88          |                   | 15 644,88         |                   |
| 62213                     | Trab.Especial.Outros (REI)                         | 15,30              |                   | 15,30             |                   |
| 6224                      | Honorários                                         | 2 729,75           |                   | 2 729,75          |                   |
| 62241                     | Honorários de Colaboradores                        | 2 729,75           |                   | 2 729,75          |                   |
| 622412                    | Honor.Colab.c/IVA n/Dedutível                      | 2 729,75           |                   | 2 729,75          |                   |
| 6226                      | Conservação e reparação                            | 11 849,01          |                   | 11 849,01         |                   |
| 62261                     | Conserv.Rep.Equip.Transporte                       | 2 596,97           |                   | 2 596,97          |                   |
| 622612                    | Cons.Rep.Eq.Tr.E c/IVA n/Ded.                      | 2 536,97           |                   | 2 536,97          |                   |
| 622613                    | Cons.Rep.Eq.Trans.Outros (REI)                     | 60,00              |                   | 60,00             |                   |
| 62262                     | Conserv.Rep.Equip.Bas.Instal.                      | 159,90             |                   | 159,90            |                   |
| 622622                    | Cons.Rep.Eq.Bas.c/IVA n/Dedut.                     | 159,90             |                   | 159,90            |                   |
| 62269                     | Conserv.Reparação Outros                           | 9 092,14           |                   | 9 092,14          |                   |
| 622692                    | Outr.Cons.Rep.c/IVA n/Dedutív.                     | 9 092,14           |                   | 9 092,14          |                   |
| 6227                      | Serviços Bancários                                 | 418,82             |                   | 418,82            |                   |
| 623                       | Materiais                                          | 10 372,69          | 565,97            | 9 806,72          |                   |
| 6231                      | Ferramentas e utensílios de desgaste rápido        | 9 801,69           | 565,97            | 9 235,72          |                   |
| 62312                     | Material Didático                                  | 8 834,46           | 565,97            | 8 268,49          |                   |
| 62313                     | Ferr.Utilens.D.Ráp.Outros (R/R)                    | 967,23             |                   | 967,23            |                   |
| 6234                      | Artigos para Oferta                                | 571,00             |                   | 571,00            |                   |
| 62342                     | Artig.Oferta c/IVA n/Dedutível                     | 571,00             |                   | 571,00            |                   |
| 624                       | Energia e fluidos                                  | 25 910,25          | 735,77            | 25 174,48         |                   |
| 6241                      | Electricidade                                      | 8 089,00           | 724,52            | 7 364,48          |                   |
| 62412                     | Electric. c/IVA n/Dedutível                        | 8 089,00           | 724,52            | 7 364,48          |                   |
| 6242                      | Combustíveis                                       | 12 796,97          | 11,25             | 12 785,72         |                   |
| 62422                     | Gasóleo c/IVA 50% Dedutível                        | 7 045,66           |                   | 7 045,66          |                   |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

| Código  | CONTA<br>Designação                | VALORES ACUMULADOS |           | SALDOS ACUMULADOS |         |
|---------|------------------------------------|--------------------|-----------|-------------------|---------|
|         |                                    | Débito             | Crédito   | Débito            | Crédito |
| 62423   | Gás                                | 5 751,31           | 11,25     | 5 740,06          |         |
| 624233  | Gás Outros (REI/REPR)              | 5 751,31           | 11,25     | 5 740,06          |         |
| 6243    | Água                               | 5 024,28           |           | 5 024,28          |         |
| 62433   | Água (REI/REPR)                    | 5 024,28           |           | 5 024,28          |         |
| 625     | Deslocações, estadas e transportes | 2 083,52           |           | 2 083,52          |         |
| 6251    | Deslocações e estadas              | 2 083,52           |           | 2 083,52          |         |
| 62511   | Deslocações Estadia do Pessoal     | 373,45             |           | 373,45            |         |
| 625112  | Despesas de Alimentação            | 28,00              |           | 28,00             |         |
| 625114  | Despesas Transporte Eventuais      | 273,06             |           | 273,06            |         |
| 625116  | Portagens e Estacionamento         | 72,39              |           | 72,39             |         |
| 62512   | Deslocações e Estadia-Gerência     | 1 710,07           |           | 1 710,07          |         |
| 625124  | Despesas Transporte Eventuais      | 1 710,07           |           | 1 710,07          |         |
| 626     | Serviços diversos                  | 19 618,84          | 8,99      | 19 609,85         |         |
| 6261    | Rendas e alugueres                 | 719,55             |           | 719,55            |         |
| 62615   | Outras Rendas e Alugueres          | 719,55             |           | 719,55            |         |
| 626151  | Out.Rendas c/IVA Dedutível         | 719,55             |           | 719,55            |         |
| 6262    | Comunicação                        | 4 103,36           | 8,99      | 4 094,37          |         |
| 62621   | Correio                            | 1 377,64           |           | 1 377,64          |         |
| 626212  | Correio c/IVA n/Dedutível          | 1 377,64           |           | 1 377,64          |         |
| 62622   | Telefones                          | 2 725,72           | 8,99      | 2 716,73          |         |
| 626221  | Telefones c/IVA Dedutível          | 309,12             |           | 309,12            |         |
| 626222  | Telefones c/IVA n/Dedutível        | 2 416,60           | 8,99      | 2 407,61          |         |
| 6263    | Seguros                            | 3 376,75           |           | 3 376,75          |         |
| 626301  | Seguro-Automóveis                  | 1 846,68           |           | 1 846,68          |         |
| 626311  | Seguro-Acidentes Pessoais          | 496,90             |           | 496,90            |         |
| 626399  | Seguro-Outros                      | 1 033,17           |           | 1 033,17          |         |
| 6265    | Contencioso e Notariado            | 337,37             |           | 337,37            |         |
| 6266    | Despesas de Representação          | 231,83             |           | 231,83            |         |
| 62669   | Outras Despesas Representação      | 231,83             |           | 231,83            |         |
| 626692  | Out.Desp.Repres.c/IVA n/Dedut.     | 231,83             |           | 231,83            |         |
| 6267    | Limpeza, higiene e conforto        | 10 522,62          |           | 10 522,62         |         |
| 62672   | Limp.Hig.Conf.c/IVA n/Dedutív.     | 10 522,62          |           | 10 522,62         |         |
| 6268    | Outros serviços                    | 327,36             |           | 327,36            |         |
| 626809  | Outros Fornecimentos               | 327,36             |           | 327,36            |         |
| 6268092 | Out.Fornecim.c/IVA n/Dedutível     | 327,36             |           | 327,36            |         |
| 63      | Gastos com o pessoal               | 409 462,81         | 21 420,92 | 388 041,89        |         |
| 632     | Remunerações do Pessoal            | 332 477,75         | 20 692,02 | 311 785,73        |         |
| 6321    | Remunerações Escritório            | 16 310,89          |           | 16 310,89         |         |
| 63211   | Ordenados Administrativos          | 12 479,81          |           | 12 479,81         |         |
| 63215   | Subsídio de Natal                  | 3 099,08           |           | 3 099,08          |         |
| 63217   | Subsídio de Alimentação            | 732,00             |           | 732,00            |         |
| 6323    | Remunerações                       | 316 166,86         | 20 692,02 | 295 474,84        |         |
| 63231   | Vencimentos e Adicionais           | 245 937,69         | 20 669,41 | 225 268,28        |         |
| 63233   | Diturnidades                       | 11 949,00          |           | 11 949,00         |         |
| 63234   | Subsídio de Férias                 | 22 319,52          |           | 22 319,52         |         |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

| CONTA                     |                                                    | VALORES ACUMULADOS |            | SALDOS ACUMULADOS |            |
|---------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|------------|-------------------|------------|
| Código                    | Designação                                         | Débito             | Crédito    | Débito            | Crédito    |
| 63235                     | Subsídio de Natal                                  | 18 142,04          |            | 18 142,04         |            |
| 63237                     | Subsídio de Alimentação                            | 17 818,61          | 22,61      | 17 796,00         |            |
| 635                       | Encargos sobre Remunerações                        | 69 910,07          | 52,83      | 69 857,24         |            |
| 6351                      | TSU-Encargo IPSS                                   | 52 640,70          |            | 52 640,70         |            |
| 6353                      | Encargos Produção                                  | 17 223,37          | 52,78      | 17 170,59         |            |
| 6357                      | FGCT                                               | 46,00              | 0,05       | 45,95             |            |
| 636                       | Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss | 5 282,12           | 676,07     | 4 606,05          |            |
| 6361                      | Seg.Acid.Administrativos                           | 129,67             |            | 129,67            |            |
| 6363                      | Seg.Acid.Produção                                  | 5 152,45           | 676,07     | 4 476,38          |            |
| 638                       | Outros gastos com o pessoal                        | 1 792,87           |            | 1 792,87          |            |
| 6381                      | Assistência Médica c/IVA Ded.                      | 1 792,87           |            | 1 792,87          |            |
| 64                        | Gastos de depreciação e de amortização             | 16 738,50          |            | 16 738,50         |            |
| 642                       | Activos fixos tangíveis                            | 16 738,50          |            | 16 738,50         |            |
| 6422                      | Amort.Edif.e Out.Construções                       | 8 022,91           |            | 8 022,91          |            |
| 6423                      | Amort.Equipamento Básico                           | 1 830,82           |            | 1 830,82          |            |
| 64233                     | Amort.Instalações                                  | 1 830,82           |            | 1 830,82          |            |
| 6424                      | Amort.Equipamento Transporte                       | 6 450,47           |            | 6 450,47          |            |
| 64241                     | Amort.Equip.Transp.-Ligeiros                       | 6 450,47           |            | 6 450,47          |            |
| 6426                      | Amort.Equip.Administrativo                         | 434,30             |            | 434,30            |            |
| 64265                     | Amort.Equip.Administrativo                         | 434,30             |            | 434,30            |            |
| 68                        | Outros gastos e perdas                             | 8 745,80           |            | 8 745,80          |            |
| 681                       | Impostos                                           | 8 145,78           |            | 8 145,78          |            |
| 6812                      | Impostos indirectos:                               | 8 079,32           |            | 8 079,32          |            |
| 68127                     | Taxas                                              | 4 705,23           |            | 4 705,23          |            |
| 68128                     | Outros Impostos Indirectos                         | 3 374,09           |            | 3 374,09          |            |
| 6813                      | Taxas                                              | 66,46              |            | 66,46             |            |
| 682                       | Descontos de pronto pagamento concedidos           | 0,02               |            | 0,02              |            |
| 6821                      | Desc.em Exist.c/Reg.IVA                            | 0,02               |            | 0,02              |            |
| 68214                     | Desc.Pto.Pag.Concedidos s/R.I                      | 0,02               |            | 0,02              |            |
| 688                       | Outros                                             | 600,00             |            | 600,00            |            |
| 6883                      | Quotizações                                        | 600,00             |            | 600,00            |            |
| 69                        | Gastos e perdas de financiamento                   | 10 096,56          |            | 10 096,56         |            |
| 691                       | Juros Suportados                                   | 10 096,56          |            | 10 096,56         |            |
| 6911                      | Juros de financiamentos obtidos                    | 10 096,56          |            | 10 096,56         |            |
| <b>Totais da Classe 6</b> |                                                    | 589.631,64         | 32.731,65  | 556.899,99        | 0,00       |
| <b>Classe 7</b>           |                                                    |                    |            |                   |            |
| 72                        | Prestações de serviços                             | 238,25             | 162 517,35 |                   | 162 279,10 |
| 721                       | Com base nos Estatutos                             | 238,25             | 162 517,35 |                   | 162 279,10 |
| 7211                      | Mensalidades-Quotas dos utilizadores               | 238,25             | 151 271,21 |                   | 151 032,96 |
| 7212                      | Quotizacoes                                        |                    | 2 730,00   |                   | 2 730,00   |
| 7214                      | Rendimentos de patrocinadores e colaboracoes       |                    | 8 516,14   |                   | 8 516,14   |
| 75                        | Subsídios, doacoes, e legados a exploracao         | 28 201,57          | 418 146,13 |                   | 389 944,56 |
| 751                       | Subsídios do Estado e outros entes públicos        | 28 201,57          | 393 612,87 |                   | 365 411,30 |
| 752                       | Subsídios de outras entidades                      |                    | 3 840,47   |                   | 3 840,47   |
| 755                       | Donativos Dinheiro                                 |                    | 19 152,20  |                   | 19 152,20  |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: Dezembro

(Euros)

| CONTA                     |                                                   | VALORES ACUMULADOS |              | SALDOS ACUMULADOS |              |
|---------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------|-------------------|--------------|
| Código                    | Designação                                        | Débito             | Crédito      | Débito            | Crédito      |
| 756                       | Donativos Especie                                 |                    | 1 540,59     |                   | 1 540,59     |
| 78                        | Outros rendimentos e ganhos                       |                    | 9 789,35     |                   | 9 789,35     |
| 787                       | Rendimentos e ganhos em investim. não financeiros |                    | 538,77       |                   | 538,77       |
| 7878                      | Outros rendimentos e ganhos                       |                    | 538,77       |                   | 538,77       |
| 788                       | Outros                                            |                    | 9 250,58     |                   | 9 250,58     |
| 7881                      | Correcções relativas a períodos anteriores        |                    | 5 504,66     |                   | 5 504,66     |
| 7885                      | Restituição de Impostos                           |                    | 3 069,85     |                   | 3 069,85     |
| 7888                      | Outros não especificados                          |                    | 676,07       |                   | 676,07       |
| <b>Totais da Classe 7</b> |                                                   | 28.439,82          | 590.452,83   | 0,00              | 562.013,01   |
| <b>Classe 8</b>           |                                                   |                    |              |                   |              |
| 81                        | Resultado líquido do período                      | 15 581,37          | 15 581,37    |                   |              |
| 818                       | Resultado líquido                                 | 15 581,37          | 15 581,37    |                   |              |
| <b>Totais da Classe 8</b> |                                                   | 15.581,37          | 15.581,37    | 0,00              | 0,00         |
| <b>Total geral:</b>       |                                                   | 3.379.906,34       | 3.379.906,34 | 1.043.505,27      | 1.043.505,27 |

**Balanço - (modelo para ESNL) em 31-12-**  
**2019**  
**(montantes em euros)**

**CASE - Centro de Assistência Social de Esmoriz**

| RUBRICAS                                                | NOTAS     | DATAS             |                   |
|---------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|
|                                                         |           | 2019              | 2018              |
| <b>ATIVO</b>                                            |           |                   |                   |
| <b>Ativo não corrente</b>                               |           |                   |                   |
| Ativos fixos tangíveis                                  | 4         | 313 103,66        | 304 030,28        |
| Outros créditos e ativos não correntes                  |           | 2 675,29          | 2 021,32          |
|                                                         |           | <b>315 778,95</b> | <b>306 051,60</b> |
| <b>Ativo corrente</b>                                   |           |                   |                   |
| Créditos a receber                                      | 10        | 16 711,86         | 10 897,10         |
| Estado e outros entes públicos                          |           | 153 029,52        |                   |
| Diferimentos                                            |           | 17 738,98         | 17 113,00         |
| Caixa e depósitos bancários                             |           | 17 035,60         | 51 101,90         |
|                                                         |           | <b>204 515,96</b> | <b>79 112,00</b>  |
| <b>Total do ativo</b>                                   |           | <b>520 294,91</b> | <b>385 163,60</b> |
| <b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>                    |           |                   |                   |
| <b>Fundos patrimoniais</b>                              | <b>13</b> |                   |                   |
| Fundos                                                  | 10        | 270 286,12        | 270 286,12        |
| Resultados transitados                                  |           | (128 681,48)      | (144 262,85)      |
| Excedentes de revalorização                             | 4;5       | 49 879,79         | 49 879,79         |
| Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais | 9         | 6 465,00          | 6 465,00          |
| Resultado líquido do período                            |           | 5 113,02          | 15 581,37         |
| <b>Total dos fundos patrimoniais</b>                    |           | <b>203 062,45</b> | <b>197 949,43</b> |
| <b>Passivo</b>                                          |           |                   |                   |
| <b>Passivo não corrente</b>                             |           |                   |                   |
|                                                         |           | 96 500,00         | 96 500,00         |
|                                                         |           | <b>96 500,00</b>  | <b>96 500,00</b>  |
| <b>Passivo corrente</b>                                 |           |                   |                   |
| Fornecedores                                            | 10        | 27 165,75         | 16 635,14         |
| Estado e outros entes públicos                          |           | 170 889,27        | 28 036,42         |
| Financiamentos obtidos                                  | 6;10      | 3 142,21          |                   |
| Diferimentos                                            |           | 19 535,23         | 46 042,61         |
| Outros passivos correntes                               | 10;11     |                   |                   |
|                                                         |           | <b>220 732,46</b> | <b>187 214,17</b> |
| <b>Total do passivo</b>                                 |           | <b>317 232,46</b> | <b>187 214,17</b> |
| <b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>       |           | <b>520 294,91</b> | <b>385 163,60</b> |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: 15º

(Euros)

| CONTA           |                                     | VALORES ACUMULADOS |                   | SALDOS ACUMULADOS |             |
|-----------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Código          | Designação                          | Débito             | Crédito           | Débito            | Crédito     |
| <b>Classe 1</b> |                                     |                    |                   |                   |             |
| 11              | Caixa                               | 66 620,46          | 66 620,46         |                   |             |
| 111             | Caixa                               | 2 987,18           | 2 987,18          |                   |             |
| 119             | Transferencia entre caixa e bancos  | 63 633,28          | 63 633,28         |                   |             |
| 12              | Depósitos à ordem                   | 706 941,02         | 689 905,42        | 17 035,60         |             |
| 121             | Bancos                              | 706 941,02         | 689 905,42        | 17 035,60         |             |
| 12101           | MG:Geral:403-5                      | 602 214,01         | 593 195,66        | 9 018,35          |             |
| 12102           | MG:3ªIdade:934-9                    | 104 727,01         | 96 709,76         | 8 017,25          |             |
|                 | <b>Totais da Classe 1</b>           | <b>773.561,48</b>  | <b>756.525,88</b> | <b>17.035,60</b>  | <b>0,00</b> |
| <b>Classe 2</b> |                                     |                    |                   |                   |             |
| 21              | Clientes                            | 253 585,41         | 245 591,70        | 7 993,71          |             |
| 211             | Clientes c/c                        | 253 585,41         | 245 591,70        | 7 993,71          |             |
| 2111            | Clientes gerais                     | 253 585,41         | 245 591,70        | 7 993,71          |             |
| 21111           | Mercado Nacional                    | 253 585,41         | 245 591,70        | 7 993,71          |             |
| 211110001       | Instituto da Seguranca Social, I.P. | 48 293,64          | 48 293,64         |                   |             |
| 211110009       | Maria Manuel Ferreira Reis Gomes    | 1 400,00           | 1 190,00          | 210,00            |             |
| 211110084       | Maria de Lurdes Dias Pereira        | 1 195,00           | 1 195,00          |                   |             |
| 211110087       | Maria dos Anjos Dias Pereira        | 1 615,00           | 1 615,00          |                   |             |
| 211110099       | Maria Odete Castro Barros           | 1 558,00           | 1 515,00          | 43,00             |             |
| 211110116       | Esperanca Marques Leite             | 45,00              | 45,00             |                   |             |
| 211110157       | Joaquim Pinto de Sousa              | 2 610,50           | 2 610,50          |                   |             |
| 211110182       | Preciosa Gracisca de Castro         | 720,00             | 720,00            |                   |             |
| 211110240       | Maria Clara Alves Marinho           | 1 560,00           | 1 430,00          | 130,00            |             |
| 211110242       | Maria Olinda Oliveira Cachela       | 1 353,00           | 1 353,00          |                   |             |
| 211110249       | Arminda Dias Silva                  | 720,00             | 720,00            |                   |             |
| 211110255       | Fernando Gomes Soares               | 1 260,00           | 1 050,00          | 210,00            |             |
| 211110265       | Antonio da Graca Moleiro            | 1 320,00           | 1 320,00          |                   |             |
| 211110266       | Albina da Conceicao de Sousa        | 1 920,00           | 1 920,00          |                   |             |
| 211110273       | Maria Soares                        | 1 560,00           | 1 560,00          |                   |             |
| 211110281       | Maria Rodrigues Oliveira            | 72,50              | 72,50             |                   |             |
| 211110284       | Lucilia Dias da Silva               | 120,00             | 120,00            |                   |             |
| 211110286       | Manuel Joaquim Goncalves Oliveira   | 1 540,00           | 1 260,00          | 280,00            |             |
| 211110290       | Manuel Lima Pereira da Silva        | 912,00             | 912,00            |                   |             |
| 211110294       | Iria Rodrigues Reis                 | 48,75              |                   | 48,75             |             |
| 211110296       | Laurinda Rodrigues de Castro        | 2 544,00           | 2 544,00          |                   |             |
| 211110299       | Manuel Correia Cardoso              | 1 080,00           | 870,00            | 210,00            |             |
| 211110300       | Rosa Oliveira Sa Franca             | 1 800,00           | 1 800,00          |                   |             |
| 211110301       | Jeremias de Oliveira Caravela       | 101,25             |                   | 101,25            |             |
| 211110303       | Cidalia Mota Rocha Soares           | 744,00             | 744,00            |                   |             |
| 211110306       | Jose Correia da Silva               | 360,00             | 360,00            |                   |             |
| 211110307       | Fernando Augusto Ismael Gomes       | 85,00              |                   | 85,00             |             |
| 211110308       | Rosa de Sa Vascocelos               | 940,00             | 940,00            |                   |             |
| 211110311       | Alice Dias Vieira                   | 240,00             | 240,00            |                   |             |
| 211110312       | Apolinario Pereira da Silva         | 360,00             | 360,00            |                   |             |
| 211110313       | Jose Sousa de Riba                  | 1 548,00           | 1 548,00          |                   |             |
| 211110314       | Felismina Marques                   | 1 164,00           | 1 164,00          |                   |             |
| 211110315       | Vitalina Soares Oliveira            | 1 793,75           | 1 463,75          | 330,00            |             |
| 211110316       | Carlos Manuel Rodrigues Granja      | 62,50              |                   | 62,50             |             |

## Balancete Analítico

Acumulados até ao mês: 15º

(Euros)

| CONTA     |                                          | VALORES ACUMULADOS |          | SALDOS ACUMULADOS |         |
|-----------|------------------------------------------|--------------------|----------|-------------------|---------|
| Código    | Designação                               | Débito             | Crédito  | Débito            | Crédito |
| 211110317 | Clementina Pereira Marques               | 1 241,00           | 1 167,00 | 74,00             |         |
| 211110318 | Maria Rosa da Rocha                      | 1 704,00           | 1 704,00 |                   |         |
| 211110319 | Augusto Regalo Castro                    | 193,00             | 193,00   |                   |         |
| 211110320 | Laura Alves                              | 686,00             | 464,00   | 222,00            |         |
| 211110321 | Maria Odete Jesus Alves Costa            | 392,00             | 392,00   |                   |         |
| 211110322 | Leopoldina Silva Gama                    | 240,00             | 240,00   |                   |         |
| 211110323 | Margarida Silva Castro                   | 380,00             | 380,00   |                   |         |
| 211110324 | Rosa Rodrigues Guerra                    | 158,00             | 158,00   |                   |         |
| 211110325 | Rosa Rodrigues Guerra                    | 246,00             |          | 246,00            |         |
| 211110326 | Antonio da Silva Dias Pinto              | 216,00             |          | 216,00            |         |
| 211110327 | Zulmira Gomes de Pinho                   | 452,00             | 236,00   | 216,00            |         |
| 211110328 | Antonio Alves Pereira                    | 48,00              | 48,00    |                   |         |
| 211110329 | Maria Laura Rodrigues de Oliveira Santos | 158,00             | 158,00   |                   |         |
| 211110742 | Rafael Rodrigues Pereira                 | 318,75             | 318,75   |                   |         |
| 211110781 | Goncalo Fernandes Henriques              | 582,00             | 582,00   |                   |         |
| 211110807 | Filipe Oliveira Marques                  | 314,00             | 314,00   |                   |         |
| 211110814 | Bruno Miguel da Silva Reis               | 842,30             | 842,30   |                   |         |
| 211110821 | Lucinda Beatriz Silva Jordao             | 217,00             | 217,00   |                   |         |
| 211110830 | Martim Miguel Santos Rocha               | 721,75             | 721,75   |                   |         |
| 211110831 | Lara Lopes Araujo                        | 318,50             | 318,50   |                   |         |
| 211110843 | Carla Raquel Tavares Silva               | 444,50             | 397,50   | 47,00             |         |
| 211110848 | Barbara Sofia Bastos Paiva               | 282,15             | 267,90   | 14,25             |         |
| 211110852 | Irina Pdlisna                            | 268,40             | 233,15   | 35,25             |         |
| 211110859 | Luna Maria Pimenta Moreira               | 539,00             | 539,00   |                   |         |
| 211110860 | Gustabo Ferreira Luzes                   | 494,00             | 494,00   |                   |         |
| 211110865 | Barbara Carrero Vaz                      | 207,00             | 207,00   |                   |         |
| 211110867 | Gabriel da Silva Ferreira                | 1 047,00           | 1 047,00 |                   |         |
| 211110879 | Luis Filipe Rodrigues Silva              | 344,55             | 344,55   |                   |         |
| 211110880 | Matilde Alexandrino Reis                 | 1 210,25           | 496,50   | 713,75            |         |
| 211110889 | Leticia Ferreira de Sa Marques           | 156,75             | 156,75   |                   |         |
| 211110892 | Martim Gabriel Carvalho Gouveia          | 634,00             | 634,00   |                   |         |
| 211110902 | Rita Lopes Dias                          | 181,50             | 181,50   |                   |         |
| 211110907 | Goncalo Ferreira Oliveira                | 44,50              |          | 44,50             |         |
| 211110918 | Maria Gabriel Carapito                   | 927,25             | 927,25   |                   |         |
| 211110925 | Tomas Daniel Carvalho Gouveia            | 147,60             | 131,30   | 16,30             |         |
| 211110928 | Santiago Rodrigues de Oliveira Baptista  | 910,25             | 910,25   |                   |         |
| 211110931 | Anamar Oliveira Marques                  | 248,40             | 232,25   | 16,15             |         |
| 211110940 | Naiara Silva Costa                       | 119,25             |          | 119,25            |         |
| 211110945 | Bianca Lopes Araujo                      | 481,80             | 481,80   |                   |         |
| 211110949 | Lara Oliveira Costa                      | 490,00             | 490,00   |                   |         |
| 211110954 | Rodrigo Correia Baltasar                 | 674,00             | 621,75   | 52,25             |         |
| 211110957 | Tomas Azevedo Rodrigues                  | 1 433,00           | 1 329,50 | 103,50            |         |
| 211110960 | Mirian Sofia Dias                        | 1 565,55           | 1 565,55 |                   |         |
| 211110963 | Renato Antonio Pinho Silva               | 271,55             | 271,55   |                   |         |
| 211110967 | David Santos Alves Coelho                | 172,75             |          | 172,75            |         |
| 211110971 | Leonardo Pereira Pinto Guedes            | 355,25             | 355,25   |                   |         |
| 211110973 | Julietta Carrero Vaz                     | 908,25             | 908,25   |                   |         |
| 211110976 | Leonor Fardilha Assuncao                 | 1 010,25           | 1 010,25 |                   |         |
| 211110983 | Mafalda Goncalves Ribeiro                | 1 035,00           | 1 035,00 |                   |         |
| 211110988 | Teresa Maria Henriques de Oliveira       | 605,00             | 605,00   |                   |         |
| 211110989 | Vitoria Ferreira da Silva Martins        | 833,50             | 833,50   |                   |         |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: 15º

(Euros)

| CONTA     |                                               | VALORES ACUMULADOS |          | SALDOS ACUMULADOS |         |
|-----------|-----------------------------------------------|--------------------|----------|-------------------|---------|
| Código    | Designação                                    | Débito             | Crédito  | Débito            | Crédito |
| 211110996 | Marim Dias da Silva                           | 492,00             |          | 492,00            |         |
| 211110998 | Lara Ascencao Silva Santos                    | 536,75             | 536,75   |                   |         |
| 211111000 | Diana Sofia Moreira Garcia                    | 876,50             | 876,50   |                   |         |
| 211111001 | Santiago Silva Reis                           | 1 018,00           | 1 018,00 |                   |         |
| 211111002 | Ariana Gomes Correia                          | 1 621,00           | 1 621,00 |                   |         |
| 211111003 | Eduardo Rodrigues Tavares                     | 649,75             | 649,75   |                   |         |
| 211111004 | Santiago Soares Silva                         | 70,00              | 70,00    |                   |         |
| 211111007 | Rodrigo Ferreira Coelho                       | 1 187,00           | 1 187,00 |                   |         |
| 211111009 | Rodrigo Miguel Alves Silva                    | 721,50             | 721,50   |                   |         |
| 211111014 | Ariana Sofia Moreira Costa                    | 329,50             | 314,50   | 15,00             |         |
| 211111015 | Jose Maria da Silva Ferreira                  | 1 084,00           | 1 084,00 |                   |         |
| 211111019 | Beatriz Sofia Costa Silva                     | 250,00             | 250,00   |                   |         |
| 211111020 | Martim Oliveira Marques                       | 667,00             | 667,00   |                   |         |
| 211111024 | Marim Godinho Gomes                           | 1 885,30           | 1 885,30 |                   |         |
| 211111025 | Luana Rodrigues Bastos                        | 1 322,25           | 1 322,25 |                   |         |
| 211111026 | Martim da Cruz Vito Portocarrero Miranda      | 175,50             | 175,50   |                   |         |
| 211111027 | Goncalo da Cruz Vito Portocarrero Mlaranda    | 284,00             | 284,00   |                   |         |
| 211111029 | Goncalo Pinto Tavares                         | 938,00             | 938,00   |                   |         |
| 211111031 | Beatriz Lara Martins Almeida                  | 1 261,00           | 1 261,00 |                   |         |
| 211111032 | Carmo da Velga Malta Fluza Lopes              | 777,50             | 777,50   |                   |         |
| 211111033 | Iris Maria Ribeiro Pinho                      | 835,00             | 835,00   |                   |         |
| 211111034 | David Manuel Ribeiro Pinho                    | 702,00             | 572,50   | 129,50            |         |
| 211111037 | Leonardo Gomes Tavares                        | 1 251,25           | 1 251,25 |                   |         |
| 211111038 | Diogo da Silva Sousa                          | 739,00             | 739,00   |                   |         |
| 211111039 | Francisco da Cruz Vito                        | 271,50             | 271,50   |                   |         |
| 211111040 | Sergio Miguel Moreira Carvalho                | 801,50             | 801,50   |                   |         |
| 211111041 | Nuria Rodrigues Cardoso                       | 1 901,00           | 1 709,00 | 192,00            |         |
| 211111043 | Sofia Cunha Dias Neves                        | 1 561,50           | 1 561,50 |                   |         |
| 211111044 | Lara Filipa da Silva Botelho                  | 1 097,75           | 1 097,75 |                   |         |
| 211111052 | Beatriz Santos Silva                          | 154,00             |          | 154,00            |         |
| 211111054 | Francisco Moreira Soares                      | 117,25             | 117,25   |                   |         |
| 211111055 | Maria Clara Aguilar Silva                     | 1 224,55           | 1 224,55 |                   |         |
| 211111056 | Mariana Filipa Gama Silva                     | 392,75             | 392,75   |                   |         |
| 211111059 | Santiago Correia Baltasar                     | 634,50             | 634,50   |                   |         |
| 211111063 | Tomas Alves Pinto                             | 950,75             | 950,75   |                   |         |
| 211111066 | Lucas Oliveira Pinheiro                       | 921,50             | 921,50   |                   |         |
| 211111070 | Lara Cristina Silva Teixeira                  | 388,75             | 388,75   |                   |         |
| 211111071 | Rodrigo Alexandre Lopes Tavares               | 355,25             | 355,25   |                   |         |
| 211111072 | Elana Adelaide Valente Lopes Teixeira Tavares | 642,25             | 642,25   |                   |         |
| 211111078 | Vitoria Sofia Henriques de Oliveira           | 559,25             | 559,25   |                   |         |
| 211111079 | Gabriel da Silva Castro                       | 730,00             | 730,00   |                   |         |
| 211111082 | Diego Leal dos Santos                         | 1 005,00           | 1 005,00 |                   |         |
| 211111083 | Dinis da Silva Ferreira                       | 1 402,50           | 1 402,50 |                   |         |
| 211111085 | Jorge Gabriel da Silva Costa                  | 287,00             | 287,00   |                   |         |
| 211111086 | Matilde da Silva Quintas                      | 884,25             | 884,25   |                   |         |
| 211111087 | Maria Estrela Dias Moreira                    | 260,50             | 260,50   |                   |         |
| 211111088 | Clara Lia Dias Moreira                        | 174,50             | 174,50   |                   |         |
| 211111092 | Maria Luis Sousa Coelho                       | 518,75             | 518,75   |                   |         |
| 211111093 | Santiago Pereira Pinto Guedes                 | 891,75             | 891,75   |                   |         |
| 211111094 | Rafael Casal Rodrigues                        | 1 301,00           | 1 301,00 |                   |         |
| 211111095 | Beatriz Gomes Pereira                         | 322,25             | 158,75   | 163,50            |         |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: 15º

(Euros)

| CONTA     |                                            | VALORES ACUMULADOS |          | SALDOS ACUMULADOS |         |
|-----------|--------------------------------------------|--------------------|----------|-------------------|---------|
| Código    | Designação                                 | Débito             | Crédito  | Débito            | Crédito |
| 211111096 | Valentina Carrero Vaz                      | 847,75             | 847,75   |                   |         |
| 211111097 | Carolina Sa Bonglomo                       | 586,25             | 501,25   | 85,00             |         |
| 211111100 | Rodrigo Miguel Rocha Correia               | 1 392,75           | 1 392,75 |                   |         |
| 211111102 | Maria Adelaide Pinto de Sa Costa Rodrigues | 887,00             | 887,00   |                   |         |
| 211111103 | Martim Pinto de Sa Costa Rodrigues         | 881,00             | 881,00   |                   |         |
| 211111105 | Diego Rodrigues Carneiro                   | 1 945,00           | 1 945,00 |                   |         |
| 211111106 | Gustavo Gomes Silva                        | 663,00             | 663,00   |                   |         |
| 211111108 | Salvador Suama Fernandes Santos            | 162,00             |          | 162,00            |         |
| 211111109 | Vitor Alves Fernandes                      | 1 115,25           | 1 115,25 |                   |         |
| 211111112 | Ana Carolina Pereira Marques               | 1 351,80           | 1 351,80 |                   |         |
| 211111113 | Lara Ines Pereira da Costa                 | 497,75             | 497,75   |                   |         |
| 211111114 | Martim Filipe Pereira Pinto                | 145,00             | 145,00   |                   |         |
| 211111116 | Pilar da Veiga Malta Fluzza Lopes          | 648,75             | 648,75   |                   |         |
| 211111117 | Mafalda Santos Goncalves                   | 153,50             | 153,50   |                   |         |
| 211111120 | Carolina Goncalves de Sousa Garcia         | 2 303,75           | 2 303,75 |                   |         |
| 211111121 | Santiago Pinto Ferreira                    | 747,25             | 747,25   |                   |         |
| 211111122 | Ariana Silva Lima                          | 25,25              | 25,25    |                   |         |
| 211111123 | Caua Pedro Delgado Lima Fortes             | 162,50             |          | 162,50            |         |
| 211111124 | Gullherme Coelho                           | 630,00             | 630,00   |                   |         |
| 211111126 | Santiago Aires Nogueira Gomes Sousa Santos | 1 229,25           | 1 125,75 | 103,50            |         |
| 211111127 | Diego da Silva Castro                      | 621,25             | 522,50   | 98,75             |         |
| 211111128 | Simao Santos Pires                         | 1 036,50           | 1 036,50 |                   |         |
| 211111129 | Santiago Filipe Pereira Pinto              | 395,50             | 376,50   | 19,00             |         |
| 211111130 | David Luis Oliveira Ribelrinha             | 872,25             | 872,25   |                   |         |
| 211111131 | Clara Sofia Pinto Cruz                     | 72,25              |          | 72,25             |         |
| 211111132 | Leonardo Miguel Ferreira Oliveira          | 1 019,25           | 1 019,25 |                   |         |
| 211111133 | Lucio Daniel Ferreira Pinto                | 1 065,50           | 1 065,50 |                   |         |
| 211111134 | Jonas Gabriel Ferreira Pinto               | 874,25             | 874,25   |                   |         |
| 211111135 | Gabriel Costa Rodrigues                    | 100,25             | 100,25   |                   |         |
| 211111136 | Yara Gomes Pereira                         | 1 221,75           | 1 221,75 |                   |         |
| 211111138 | Vicente Adrego Pinto                       | 1 542,75           | 1 542,75 |                   |         |
| 211111139 | Celia Rita Gomes Brito                     | 280,75             | 280,75   |                   |         |
| 211111140 | Lara Lourenco Vicente                      | 1 749,25           | 1 749,25 |                   |         |
| 211111141 | Tomas Gabriel Pereira Moreira              | 1 126,75           | 1 126,75 |                   |         |
| 211111143 | Ines Sofia Rocha Correia                   | 1 347,00           | 1 347,00 |                   |         |
| 211111144 | Rafael Jorge Henriques Pinto               | 612,50             | 612,50   |                   |         |
| 211111146 | Carolina Alves Pinto                       | 930,00             | 930,00   |                   |         |
| 211111147 | Carolina Santana Valente                   | 62,25              | 62,25    |                   |         |
| 211111149 | Luana Oliveira Silva                       | 792,80             | 792,80   |                   |         |
| 211111150 | Salvador Pinto Ribeiro                     | 1 081,75           | 1 081,75 |                   |         |
| 211111151 | Miguel Lopes                               | 423,75             | 423,75   |                   |         |
| 211111152 | Tomas Aglar Teixeira                       | 662,75             | 662,75   |                   |         |
| 211111153 | Rafael Isaac Fernandes Pinto               | 755,50             | 755,50   |                   |         |
| 211111155 | Sara Santos Pires                          | 836,25             | 836,25   |                   |         |
| 211111156 | Mateus Aguiar Teixeira                     | 904,75             | 904,75   |                   |         |
| 211111157 | Constanca Maria Reis Macedo                | 249,25             | 249,25   |                   |         |
| 211111158 | Maria Francisca dos Santos Mal             | 849,50             | 849,50   |                   |         |
| 211111159 | Sofia Lopes                                | 1 216,25           | 853,75   | 362,50            |         |
| 211111160 | Maria Leonor Gomes Correia                 | 886,00             | 748,00   | 138,00            |         |
| 211111161 | Roberta Alexandra de Amorim                | 1 123,00           | 956,50   | 166,50            |         |
| 211111162 | Gustavo Joao Moreira Oliveira              | 1 005,75           | 1 005,75 |                   |         |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: 15º

(Euros)

| CONTA     |                                     | VALORES ACUMULADOS |            | SALDOS ACUMULADOS |           |
|-----------|-------------------------------------|--------------------|------------|-------------------|-----------|
| Código    | Designação                          | Débito             | Crédito    | Débito            | Crédito   |
| 21111163  | Ines Rodrigues Carneiro             | 17,50              | 17,50      |                   |           |
| 21111164  | Santiago Jose Guerra Marques        | 52,50              | 52,50      |                   |           |
| 21111166  | Antonio Gabriel Carapito            | 720,25             | 720,25     |                   |           |
| 21111167  | Vinicius Junior Santana Reche       | 325,50             | 325,50     |                   |           |
| 21111168  | Rebecca Santana Reche               | 352,25             | 352,25     |                   |           |
| 21111169  | Raquel Santana Reche                | 304,75             | 304,75     |                   |           |
| 21111170  | Tomas Gomes Marinho                 | 869,00             | 869,00     |                   |           |
| 21111171  | Afonso Dinis Pereira Sa             | 1 488,25           | 1 488,25   |                   |           |
| 21111172  | Julia Neves Cardoso                 | 571,50             | 571,50     |                   |           |
| 21111173  | Heloisa Neves Cardoso               | 615,00             | 615,00     |                   |           |
| 21111174  | Martim Gabriel Cantara Rodrigues    | 1 474,00           | 1 474,00   |                   |           |
| 21111175  | Vitoria Filomena Oliveira Loureiro  | 883,79             | 883,79     |                   |           |
| 21111176  | Beatriz Sofia Costa Silva           | 431,50             | 431,50     |                   |           |
| 21111177  | Luana Silva Pereira                 | 440,50             | 440,50     |                   |           |
| 21111178  | Mariana Gonlaves Amaral e Silva     | 262,51             | 262,51     |                   |           |
| 21111179  | Ines Sofia Costa Pinto              | 416,75             | 416,75     |                   |           |
| 21111180  | Matilde Sofia Ferreira da Silva     | 552,25             | 428,25     | 124,00            |           |
| 21111181  | Carolina Magalhães Santos           | 47,50              | 47,50      |                   |           |
| 21111182  | Nuria Ferreira de Sousa Silva Costa | 297,25             | 297,25     |                   |           |
| 21111183  | Santiago Goncalves Lopes            | 493,00             | 493,00     |                   |           |
| 21111184  | Matilde Neves de Jesus Fonseca      | 643,00             | 643,00     |                   |           |
| 21111185  | Benedita Pinto Ribeiro              | 795,25             | 795,25     |                   |           |
| 21111186  | Carolina Santa Clara Henriques      | 335,25             | 335,25     |                   |           |
| 21111187  | Santiago Rodrigues Marques          | 359,25             | 283,50     | 75,75             |           |
| 21111188  | Santiago Moreira Domingues          | 472,75             | 334,25     | 138,50            |           |
| 21111189  | Goncalo Ferreira Oliveira           | 479,25             | 479,25     |                   |           |
| 21111190  | Francisco Joao Costa Rios Moutinho  | 602,00             | 602,00     |                   |           |
| 21111191  | Maria Clara de Sousa Pereira        | 379,50             | 379,50     |                   |           |
| 21111192  | Alejandro Navas Monteiro            | 231,50             | 231,50     |                   |           |
| 21111193  | Natalia Navas Monteiro              | 191,50             | 191,50     |                   |           |
| 21111194  | Beatriz Gomes da Rocha              | 231,50             | 231,50     |                   |           |
| 21111195  | Martim Amorim Valente               | 304,25             | 304,25     |                   |           |
| 21111196  | Lucas Louvado Rocha                 | 171,50             | 171,50     |                   |           |
| 21111197  | Leonor de Almeida Veiga             | 457,00             | 457,00     |                   |           |
| 21111198  | Lourenco Silva Quintas              | 125,75             | 125,75     |                   |           |
| 21111199  | Beatriz Alves Teixeira              | 134,50             | 35,50      | 99,00             |           |
| 21119000  | Quotas                              | 2 730,00           | 2 262,50   | 467,50            |           |
| 21119001  | Donativos Dinheiro                  | 10 872,96          | 10 872,96  |                   |           |
| 21119002  | Camara Municipal Ovar               | 7 322,38           | 7 322,38   |                   |           |
| 21119003  | Junta Freguesia Esmoriz             | 1 750,00           | 1 750,00   |                   |           |
| 21119004  | Loja Solidaria                      | 3 141,00           | 3 141,00   |                   |           |
| 21119005  | Barraquinhas                        | 5 375,14           | 5 375,14   |                   |           |
| 21119006  | Donativos em Especie                | 1 540,59           | 1 540,59   |                   |           |
| 21119007  | Agrupamento Escolas Esmoriz/Ovar    | 425,00             | 425,00     |                   |           |
| 21119009  | Listagem Abertura                   | 12 265,15          | 11 711,64  | 553,51            |           |
| 22        | Fornecedores                        | 132 565,04         | 155 953,64 |                   | 23 388,60 |
| 221       | Fornecedores c/c                    | 132 565,04         | 155 953,64 |                   | 23 388,60 |
| 2211      | Fornecedores gerais                 | 132 565,04         | 155 953,64 |                   | 23 388,60 |
| 22111     | Mercado Nacional                    | 132 565,04         | 155 953,64 |                   | 23 388,60 |
| 221110001 | Paulo Castro & Miguel Rocha, Lda    | 4 735,50           | 6 027,00   |                   | 1 291,50  |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: 15º

(Euros)

| CONTA     |                                              | VALORES ACUMULADOS |           | SALDOS ACUMULADOS |          |
|-----------|----------------------------------------------|--------------------|-----------|-------------------|----------|
| Código    | Designação                                   | Débito             | Crédito   | Débito            | Crédito  |
| 221110002 | Mapfre Seguros Gerais, SA                    | 1 737,64           | 550,54    | 1 187,10          |          |
| 221110003 | Francisco Pereira Dias Pessegueiro           | 10 565,40          | 11 462,01 |                   | 896,61   |
| 221110004 | Armindo Godinho Barreiro                     | 17 280,91          | 17 705,77 |                   | 424,86   |
| 221110005 | Original & Trivial,Lda                       | 2 546,17           | 2 763,16  |                   | 216,99   |
| 221110006 | Filipe Jorge Dias Pereira                    | 8 479,18           | 11 029,74 |                   | 2 550,56 |
| 221110007 | Segredo dos Buzios-Unipessoal, Lda           | 4 748,24           | 5 012,41  |                   | 264,17   |
| 221110008 | Vitoria Seguros, SA                          | 949,42             | 1 380,32  |                   | 430,90   |
| 221110009 | Galp Power,SA                                | 5 518,66           | 5 575,53  |                   | 56,87    |
| 221110010 | Endesa Energia, SA                           | 8 591,25           | 11 084,45 |                   | 2 493,20 |
| 221110011 | MEO-Servicos Comunicacoes e Multimedia,SA    | 3 607,33           | 3 968,17  |                   | 360,84   |
| 221110012 | ADRA-Aguas de Regiao de Avelro, SA           | 4 437,58           | 4 471,10  |                   | 33,52    |
| 221110013 | Fidelidade-Companhia de Seguros, SA          | 5 153,39           | 4 864,99  | 288,40            |          |
| 221110014 | Moises Franca, Unipessoal, Lda               |                    | 211,08    |                   | 211,08   |
| 221110015 | Tedfusi, Unipessoal, Lda                     | 4 161,80           | 4 893,24  |                   | 731,44   |
| 221110016 | PXMP(Xeque-Mate)-Projectos, Lda              | 5 842,50           | 6 124,48  |                   | 281,98   |
| 221110017 | Grenke Renting, SA                           | 959,40             | 1 199,25  |                   | 239,85   |
| 221110018 | Manuel Alves Dias, Lda                       | 7 185,16           | 7 506,88  |                   | 321,72   |
| 221110019 | MM Desinfeccoes, Lda                         | 1 885,59           | 1 258,29  | 627,30            |          |
| 221110020 | Reference Bubble,Unipessoal, Lda             | 1 617,60           | 1 485,67  | 131,93            |          |
| 221110021 | Print Ria-Equipamentos e Soluções, Lda       | 762,39             | 762,39    |                   |          |
| 221110022 | Americo Paulo Oliveira da Silva              | 300,00             | 300,00    |                   |          |
| 221110023 | Horto-Paulino Marques Mendes                 | 521,00             | 506,00    | 15,00             |          |
| 221110024 | Sousa & Ribas, Lda                           |                    | 35,00     |                   | 35,00    |
| 221110029 | CTT                                          |                    | 66,09     |                   | 66,09    |
| 221110030 | Farmacia Barbosa-Carlos Alberto Rocha Couto  | 188,77             | 350,76    |                   | 161,99   |
| 221110032 | Dimpe-Dimas de Melo Pimenta, Lda             | 172,20             | 259,84    |                   | 87,64    |
| 221110033 | Auto Cordeiro, Lda                           | 1 505,61           | 1 505,61  |                   |          |
| 221110034 | Albertino J.O.Caleiro-Cabeca Casal           | 93,27              | 93,27     |                   |          |
| 221110035 | Mesegor-Medicina E seguranca Ta-rabalho, Lda | 1 036,95           | 1 036,95  |                   |          |
| 221110036 | Olmar-Artigos de Papelaria, Lda              | 2 158,22           | 2 196,56  |                   | 38,34    |
| 221110037 | EsmolImpinho, Lda                            | 1 076,80           | 1 076,81  |                   | 0,01     |
| 221110038 | Pingo Doce, SA                               |                    | 727,39    |                   | 727,39   |
| 221110041 | Sodlesmoriz-Supermercados, Lda               |                    | 16,69     |                   | 16,69    |
| 221110042 | F3M Information Systems,SA                   | 587,94             | 587,94    |                   |          |
| 221110043 | Rosa Maria Sa Marques,Unip.,Lda              |                    | 39,60     |                   | 39,60    |
| 221110045 | Alvaro Manuel Dias da Silva Leite            |                    | 577,80    |                   | 577,80   |
| 221110047 | RV-Paulo Jorge Flor Lima Ferreira            | 1 715,50           | 1 879,75  |                   | 164,25   |
| 221110052 | RV-Catarina Santos Ferreira                  | 715,00             | 870,00    |                   | 155,00   |
| 221110060 | Manidra, Lda                                 | 193,73             | 223,66    |                   | 29,93    |
| 221110061 | Litocar BI, Lda                              | 1 855,49           | 1 009,23  | 846,26            |          |
| 221110062 | Ageas Seguros, SA                            | 494,40             | 1 033,17  |                   | 538,77   |
| 221110064 | ProExtint,Lda                                | 86,10              | 86,10     |                   |          |
| 221110067 | Jie Zhon                                     |                    | 34,72     |                   | 34,72    |
| 221110069 | Armazens Barreto, Lda                        | 823,44             | 760,14    | 63,30             |          |
| 221110070 | Joao A.S. Costa Unip.,Lda                    | 246,00             | 246,00    |                   |          |
| 221110071 | Nautilus, SA                                 | 341,82             | 341,82    |                   |          |
| 221110072 | Padaria Ana Paula, Lda                       | 103,20             | 131,19    |                   | 27,99    |
| 221110074 | PrHofame, Lda                                | 492,00             | 492,00    |                   |          |
| 221110075 | Jose Alves Vieira & Filhos, Lda              | 106,61             | 106,61    |                   |          |
| 221110078 | Olivia Rodrigues de Sa                       | 24,00              | 46,00     |                   | 22,00    |
| 221110081 | Ferreira & Monteiro Ca.,Lda                  | 630,89             | 1 412,24  |                   | 781,35   |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: 15º

(Euros)

| CONTA     |                                               | VALORES ACUMULADOS |            | SALDOS ACUMULADOS |           |
|-----------|-----------------------------------------------|--------------------|------------|-------------------|-----------|
| Código    | Designação                                    | Débito             | Crédito    | Débito            | Crédito   |
| 221110086 | Fontes & Filhos, Lda                          |                    | 41,21      |                   | 41,21     |
| 221110087 | Manuel da Silva Cardoso                       | 1 476,00           | 1 476,00   |                   |           |
| 221110090 | Roteiro Elequente, Lda                        | 1 083,52           | 1 225,03   |                   | 141,51    |
| 221110097 | Porto Editora, SA                             | 1 042,59           | 1 141,71   |                   | 99,12     |
| 221110098 | Caetano Auto, SA                              | 594,50             | 594,50     |                   |           |
| 221110099 | Carlos Carvalho R. Unipessoal, Lda            | 312,82             |            | 312,82            |           |
| 221110100 | Centro Hospitalar Douro e Vouga               | 484,15             | 661,97     |                   | 177,82    |
| 221110101 | Sonia Cristina Oliveira, Unip.Lda             |                    | 560,00     |                   | 560,00    |
| 221110102 | Ferreira & Monteiro, Lda                      |                    | 190,65     |                   | 190,65    |
| 221110103 | Seguradoras Unidas.SA                         | 613,75             | 1 186,16   |                   | 572,41    |
| 221110104 | Jefatel Informatica e Telematica,Lda          | 270,60             | 270,60     |                   |           |
| 221110105 | Infantia-Produtos P/ Crianca,Un.Lda           | 131,86             | 131,86     |                   |           |
| 221110106 | RMV-Advogados Associados                      | 799,50             | 799,50     |                   |           |
| 221110107 | JMR-Jose Mateus Reis, Lda                     | 290,59             | 290,59     |                   |           |
| 221110108 | Prazos de Sucessos, Lda                       | 273,06             | 273,06     |                   |           |
| 221110109 | Miele Portuguesa, Lda                         | 59,66              | 59,66      |                   |           |
| 221110110 | A. Borges, Lda                                | 36,90              | 36,90      |                   |           |
| 221110111 | Bus Azemels, Lda                              | 1 350,07           | 1 350,07   |                   |           |
| 221110112 | MNC Viagens e Bus, Lda                        | 360,00             | 360,00     |                   |           |
| 221110113 | Grafireflexo Unipessoal, Lda                  | 281,36             | 281,36     |                   |           |
| 221110114 | Editorial do Ministerio da Educacao e Ciencia | 45,00              | 45,00      |                   |           |
| 221110115 | Serralharia Irmaos Sarabanda, Lda             |                    | 135,30     |                   | 135,30    |
| 221110116 | Desafios D Improviso, Lda                     | 442,80             | 885,60     |                   | 442,80    |
| 221110117 | Armando Franca & Associados, Soc.Adv.,RL      | 621,15             | 621,15     |                   |           |
| 221110118 | Restaurante Dona Xica, Lda                    | 107,08             | 107,08     |                   |           |
| 221110119 | Carlos Pereira, Dr.                           | 123,00             |            | 123,00            |           |
| 221110120 | Tempestade Luminosa, Lda                      |                    | 236,16     |                   | 236,16    |
| 221110121 | Pinturas Fernando, Unipessoal, Lda            |                    | 5 067,60   |                   | 5 067,60  |
| 221110122 | Prinfor Informatica, Lda                      |                    | 362,95     |                   | 362,95    |
| 221110145 | Maria Florentina Monteiro Barbosa, Lda        |                    | 22,20      |                   | 22,20     |
| 221110146 | Infraestruturas de Portugal, SA               |                    | 22,39      |                   | 22,39     |
| 221110147 | Civilinsp-Insp.Tecnicas Gas, Lda              | 151,11             | 151,11     |                   |           |
| 221110149 | Campos de Oliveira, Pedrosa de Moura, Adv RL  | 184,50             | 307,50     |                   | 123,00    |
| 221110150 | MaxChoose, Lda                                | 1 461,36           | 1 461,36   |                   |           |
| 221110185 | Maria Corina Freitas Correia                  |                    | 540,44     |                   | 540,44    |
| 221110273 | Mega Assist, Unipessoal, Lda                  | 159,90             | 159,90     |                   |           |
| 221110320 | Manuel Alves Ferrelra                         |                    | 242,02     |                   | 242,02    |
| 221110327 | Eden Selda                                    | 617,16             | 778,21     |                   | 161,05    |
| 221110344 | Utocar, Lda                                   |                    | 123,65     |                   | 123,65    |
| 221110356 | Beatriz & Filhos,Lda                          | 425,41             | 613,59     |                   | 188,18    |
| 221110370 | Deolinda Maria Fernandes Borges Loureiro      |                    | 35,64      |                   | 35,64     |
| 221110378 | RCI Banque-Sucursal Portugal                  |                    | 2 623,46   |                   | 2 623,46  |
| 221110379 | Lusitania, Companhia Seguros, SA              |                    | 165,86     |                   | 165,86    |
| 221110380 | Avelrotel-Equipamento Hoteleiro, SA           | 561,92             | 561,92     |                   |           |
| 221110381 | X-Pneus, Unipessoal, Lda                      | 1 055,78           | 1 055,78   |                   |           |
| 221110382 | CARFER-Carlos Carvalho Rodrigues, Lda         |                    | 579,68     |                   | 579,68    |
| 221110383 | Electro Santos & Filhos, Lda                  | 147,60             | 147,60     |                   |           |
| 221111176 | Miguel da Costa Pereira & Ca, Lda             | 766,29             | 584,25     | 182,04            |           |
| 23        | Pessoal                                       | 280 567,73         | 297 680,73 |                   | 17 113,00 |
| 231       | Remunerações a pagar                          | 275 718,09         | 275 718,09 |                   |           |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: 15º

(Euros)

| CONTA     |                                                  | VALORES ACUMULADOS |            | SALDOS ACUMULADOS |           |
|-----------|--------------------------------------------------|--------------------|------------|-------------------|-----------|
| Código    | Designação                                       | Débito             | Crédito    | Débito            | Crédito   |
| 2312      | Ao pessoal                                       | 275 718,09         | 275 718,09 |                   |           |
| 238       | Outras operações                                 | 4 849,64           | 21 962,64  |                   | 17 113,00 |
| 2381      | Com os órgãos sociais                            | 4 849,64           | 4 849,64   |                   |           |
| 23811     | Com os órgãos sociais - Corrente                 | 4 849,64           | 4 849,64   |                   |           |
| 2381101   | Retencao Processo Executivo                      | 4 849,64           | 4 849,64   |                   |           |
| 2382      | Com o pessoal                                    |                    | 17 113,00  |                   | 17 113,00 |
| 23822     | Com o pessoal - Não corrente                     |                    | 17 113,00  |                   | 17 113,00 |
| 24        | Estado e Outros Entes Públicos                   | 153 029,52         | 170 889,27 |                   | 17 859,75 |
| 242       | Retenção de Impostos sobre rendimentos           | 21 850,00          | 23 424,00  |                   | 1 574,00  |
| 2421      | Trabalho Dependente                              | 21 845,00          | 23 419,00  |                   | 1 574,00  |
| 2422      | Rend. Profissionais                              | 5,00               | 5,00       |                   |           |
| 24221     | Rend. Profissionais-Residentes                   | 5,00               | 5,00       |                   |           |
| 245       | Contribuições para a Segurança Social            | 126 405,12         | 142 633,56 |                   | 16 228,44 |
| 2451      | TSU                                              | 118 807,30         | 126 831,06 |                   | 8 023,76  |
| 2452      | TSU-Acordos                                      | 7 597,82           | 15 802,50  |                   | 8 204,68  |
| 248       | Outras tributações                               | 4 774,40           | 4 831,71   |                   | 57,31     |
| 2481      | FGCT                                             | 699,02             | 756,33     |                   | 57,31     |
| 2482      | Sindicatos                                       | 356,00             | 356,00     |                   |           |
| 2483      | Processos Penhora                                | 3 719,38           | 3 719,38   |                   |           |
| 25        | Financiamentos obtidos                           |                    | 96 500,00  |                   | 96 500,00 |
| 251       | Instituições de crédito e sociedades financeiras |                    | 96 500,00  |                   | 96 500,00 |
| 2511      | Empréstimos bancários                            |                    | 96 500,00  |                   | 96 500,00 |
| 25112     | Empréstimos bancários - Não corrente             |                    | 96 500,00  |                   | 96 500,00 |
| 25112001  | Ctr.2004226-Toyota 95-VV-42                      |                    | 96 500,00  |                   | 96 500,00 |
| 27        | Outras contas a receber e a pagar                | 88 553,20          | 86 034,43  | 2 518,77          |           |
| 271       | Fornecedores de Investimentos                    | 58 532,21          | 60 682,92  |                   | 2 150,71  |
| 2711      | Fornecedores de investimentos - contas gerais    | 58 532,21          | 60 682,92  |                   | 2 150,71  |
| 27111     | Corrente                                         | 58 532,21          | 60 682,92  |                   | 2 150,71  |
| 271111    | Fornecedores Imobilizado c/c                     | 51 805,84          | 51 805,84  |                   |           |
| 271111001 | Caetano Auto, SA                                 | 25 201,86          | 25 201,86  |                   |           |
| 271111002 | Toyota Kreditbank GMBH                           | 26 603,98          | 26 603,98  |                   |           |
| 271113    | Forneced.Imob.Loc.Financelra                     | 6 726,37           | 8 877,08   |                   | 2 150,71  |
| 27111301  | RCI Banque 1550932000                            | 6 726,37           | 8 877,08   |                   | 2 150,71  |
| 272       | Devedores e credores por acréscimos              | 20 427,31          | 20 427,31  |                   |           |
| 2722      | Credores por acréscimos de gastos                | 20 427,31          | 20 427,31  |                   |           |
| 27222     | Remunerações a Liquidar                          | 20 427,31          | 20 427,31  |                   |           |
| 278       | Outros devedores e credores                      | 9 593,68           | 4 924,20   | 4 669,48          |           |
| 2781      | Corrente                                         | 9 593,68           | 4 924,20   | 4 669,48          |           |
| 27811     | Sindicatos                                       | 340,62             | 612,14     |                   | 271,52    |
| 27818     | Devedores e Credores Diversos                    | 9 253,06           | 4 312,06   | 4 941,00          |           |
| 27818001  | Duvidas 403-5                                    | 2 270,38           | 471,59     | 1 798,79          |           |
| 27818002  | Estagio-IEFP 1261211                             | 6 982,68           | 3 840,47   | 3 142,21          |           |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: 15º

(Euros)

| CONTA           |                                                    | VALORES ACUMULADOS |              | SALDOS ACUMULADOS |            |
|-----------------|----------------------------------------------------|--------------------|--------------|-------------------|------------|
| Código          | Designação                                         | Débito             | Crédito      | Débito            | Crédito    |
| 28              | Diferimentos                                       | 21 579,45          | 6 982,68     | 14 596,77         |            |
| 281             | Gastos a reconhecer                                | 17 738,98          |              | 17 738,98         |            |
| 28101           | Pessoal-Cenc.Vencidos nao processados              | 17 113,00          |              | 17 113,00         |            |
| 28102           | Aluguer Grenke                                     | 239,85             |              | 239,85            |            |
| 28103           | Mapre Ramo PME                                     | 386,13             |              | 386,13            |            |
| 282             | Rendimentos a reconhecer                           | 3 840,47           | 6 982,68     |                   | 3 142,21   |
| 28201           | Estagio IEFP 1261211                               | 3 840,47           | 6 982,68     |                   | 3 142,21   |
|                 | <b>Totais da Classe 2</b>                          | 929.880,35         | 1.059.632,45 | 25.109,25         | 154.861,35 |
| <b>Classe 4</b> |                                                    |                    |              |                   |            |
| 41              | Investimentos Financeiros                          | 3 203,63           | 528,34       | 2 675,29          |            |
| 414             | Investimentos noutras empresas                     | 3 203,63           | 528,34       | 2 675,29          |            |
| 4145            | FRSS/Seguranca Social                              | 527,67             | 527,67       |                   |            |
| 4147            | FCT                                                | 2 675,96           | 0,67         | 2 675,29          |            |
| 43              | Activos fixos tangíveis                            | 891 529,49         | 578 425,83   | 313 103,66        |            |
| 433             | Outros activos fixos tangíveis                     | 891 529,49         | 578 425,83   | 313 103,66        |            |
| 4331            | Terrenos e recursos naturais                       | 133 715,15         |              | 133 715,15        |            |
| 4332            | Edifícios e outras construções                     | 446 128,90         | 816,75       | 445 312,15        |            |
| 4333            | Equipamento Básico                                 | 134 194,87         | 2 489,65     | 131 705,22        |            |
| 4334            | Equipamento Transporte                             | 104 763,28         | 11 161,54    | 93 601,74         |            |
| 4335            | Equipamento administrativo                         | 39 649,15          |              | 39 649,15         |            |
| 4337            | Outros activos fixos tangíveis                     | 17 880,52          | 74,66        | 17 805,86         |            |
| 4338            | Depreciações acumuladas                            | 15 197,62          | 563 883,23   |                   | 548 685,61 |
| 44              | Activos Intangíveis                                | 3 815,71           | 3 815,71     |                   |            |
| 442             | Outros Activos Intangíveis                         | 3 815,71           | 3 815,71     |                   |            |
| 4423            | Programas de computador                            | 3 815,71           |              | 3 815,71          |            |
| 4428            | Amortizações acumuladas                            |                    | 3 815,71     |                   | 3 815,71   |
|                 | <b>Totais da Classe 4</b>                          | 898.548,83         | 582.769,88   | 315.778,95        | 0,00       |
| <b>Classe 5</b> |                                                    |                    |              |                   |            |
| 51              | Fundos                                             |                    | 270 286,12   |                   | 270 286,12 |
| 56              | Resultados Transitados                             | 144 262,85         | 15 581,37    | 128 681,48        |            |
| 561             | De Exercícios Anteriores                           | 128 221,63         | 15 581,37    | 112 640,26        |            |
| 562             | Correção Saldos Clientes                           | 16 041,22          |              | 16 041,22         |            |
| 58              | Excedent.revaloriz.activos fixos tangiv. e intang. |                    | 49 879,79    |                   | 49 879,79  |
| 581             | Reavaliações decorrentes de diplomas legais        |                    | 49 879,79    |                   | 49 879,79  |
| 5811            | Antes de Imposto sobre o rendimento                |                    | 49 879,79    |                   | 49 879,79  |
| 58111           | Decreto Lei nº                                     |                    | 49 879,79    |                   | 49 879,79  |
| 59              | Outras variações nos fundos patrimoniais           |                    | 6 465,00     |                   | 6 465,00   |
| 593             | Subsídios                                          |                    | 6 465,00     |                   | 6 465,00   |
| 5931            | Subsídios atribuídos                               |                    | 6 465,00     |                   | 6 465,00   |
|                 | <b>Totais da Classe 5</b>                          | 144.262,85         | 342.212,28   | 128.681,48        | 326.630,91 |
| <b>Classe 6</b> |                                                    |                    |              |                   |            |
| 61              | Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas   | 55 944,91          | 55 944,91    |                   |            |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: 15º

(Euros)

| CONTA  |                                             | VALORES ACUMULADOS |           | SALDOS ACUMULADOS |         |
|--------|---------------------------------------------|--------------------|-----------|-------------------|---------|
| Código | Designação                                  | Débito             | Crédito   | Débito            | Crédito |
| 612    | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo  | 55 944,91          | 55 944,91 |                   |         |
| 6121   | Matérias Primas/Generos alimentares         | 55 944,91          | 55 944,91 |                   |         |
| 62     | Fornecimentos e serviços externos           | 88 643,06          | 88 643,06 |                   |         |
| 622    | Serviços especializados                     | 30 657,76          | 30 657,76 |                   |         |
| 6221   | Trabalhos especializados                    | 15 660,18          | 15 660,18 |                   |         |
| 62212  | Trab.Especial.c/IVA n/Dedutiv.              | 15 644,88          | 15 644,88 |                   |         |
| 62213  | Trab.Especial.Outros (REI)                  | 15,30              | 15,30     |                   |         |
| 6224   | Honorários                                  | 2 729,75           | 2 729,75  |                   |         |
| 62241  | Honorários de Colaboradores                 | 2 729,75           | 2 729,75  |                   |         |
| 622412 | Honor.Colab.c/IVA n/Dedutível               | 2 729,75           | 2 729,75  |                   |         |
| 6226   | Conservação e reparação                     | 11 849,01          | 11 849,01 |                   |         |
| 62261  | Conserv.Rep.Equip.Transporte                | 2 596,97           | 2 596,97  |                   |         |
| 622612 | Cons.Rep.Eq.Tr.E c/IVA n/Ded.               | 2 536,97           | 2 536,97  |                   |         |
| 622613 | Cons.Rep.Eq.Trans.Outros (REI)              | 60,00              | 60,00     |                   |         |
| 62262  | Conserv.Rep.Equip.Bas.Instal.               | 159,90             | 159,90    |                   |         |
| 622622 | Cons.Rep.Eq.Bas.c/IVA n/Dedut.              | 159,90             | 159,90    |                   |         |
| 62269  | Conserv.Reparação Outros                    | 9 092,14           | 9 092,14  |                   |         |
| 622692 | Outr.Cons.Rep.c/IVA n/Dedutiv.              | 9 092,14           | 9 092,14  |                   |         |
| 6227   | Serviços Bancários                          | 418,82             | 418,82    |                   |         |
| 623    | Materiais                                   | 10 372,69          | 10 372,69 |                   |         |
| 6231   | Ferramentas e utensílios de desgaste rápido | 9 801,69           | 9 801,69  |                   |         |
| 62312  | Material Didático                           | 8 834,46           | 8 834,46  |                   |         |
| 62313  | Ferr. Utens.D.Ráp.Outros (R/R)              | 967,23             | 967,23    |                   |         |
| 6234   | Artigos para Oferta                         | 571,00             | 571,00    |                   |         |
| 62342  | Artig.Oferta c/IVA n/Dedutível              | 571,00             | 571,00    |                   |         |
| 624    | Energia e fluidos                           | 25 910,25          | 25 910,25 |                   |         |
| 6241   | Electricidade                               | 8 089,00           | 8 089,00  |                   |         |
| 62412  | Electric. c/IVA n/Dedutível                 | 8 089,00           | 8 089,00  |                   |         |
| 6242   | Combustíveis                                | 12 796,97          | 12 796,97 |                   |         |
| 62422  | Gasóleo c/IVA 50% Dedutível                 | 7 045,66           | 7 045,66  |                   |         |
| 62423  | Gás                                         | 5 751,31           | 5 751,31  |                   |         |
| 624233 | Gás Outros (REI/REPR)                       | 5 751,31           | 5 751,31  |                   |         |
| 6243   | Água                                        | 5 024,28           | 5 024,28  |                   |         |
| 62433  | Água (REI/REPR)                             | 5 024,28           | 5 024,28  |                   |         |
| 625    | Deslocações, estadas e transportes          | 2 083,52           | 2 083,52  |                   |         |
| 6251   | Deslocações e estadas                       | 2 083,52           | 2 083,52  |                   |         |
| 62511  | Deslocações Estadla do Pessoal              | 373,45             | 373,45    |                   |         |
| 625112 | Despesas de Alimentação                     | 28,00              | 28,00     |                   |         |
| 625114 | Despesas Transporte Eventuais               | 273,06             | 273,06    |                   |         |
| 625116 | Portagens e Estacionamento                  | 72,39              | 72,39     |                   |         |
| 62512  | Deslocações e Estadla-Grêndia               | 1 710,07           | 1 710,07  |                   |         |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: 15º

(Euros)

| CONTA   |                                                    | VALORES ACUMULADOS |            | SALDOS ACUMULADOS |         |
|---------|----------------------------------------------------|--------------------|------------|-------------------|---------|
| Código  | Designação                                         | Débito             | Crédito    | Débito            | Crédito |
| 625124  | Despesas Transporte Eventuais                      | 1 710,07           | 1 710,07   |                   |         |
| 626     | Serviços diversos                                  | 19 618,84          | 19 618,84  |                   |         |
| 6261    | Rendas e alugueres                                 | 719,55             | 719,55     |                   |         |
| 62615   | Outras Rendas e Alugueres                          | 719,55             | 719,55     |                   |         |
| 626151  | Out.Rendas c/IVA Dedutível                         | 719,55             | 719,55     |                   |         |
| 6262    | Comunicação                                        | 4 103,36           | 4 103,36   |                   |         |
| 62621   | Correio                                            | 1 377,64           | 1 377,64   |                   |         |
| 626212  | Correio c/IVA n/Dedutível                          | 1 377,64           | 1 377,64   |                   |         |
| 62622   | Telefones                                          | 2 725,72           | 2 725,72   |                   |         |
| 626221  | Telefones c/IVA Dedutível                          | 309,12             | 309,12     |                   |         |
| 626222  | Telefones c/IVA n/Dedutível                        | 2 416,60           | 2 416,60   |                   |         |
| 6263    | Seguros                                            | 3 376,75           | 3 376,75   |                   |         |
| 626301  | Seguro-Automóveis                                  | 1 846,68           | 1 846,68   |                   |         |
| 626311  | Seguro-Acidentes Pessoais                          | 496,90             | 496,90     |                   |         |
| 626399  | Seguro-Outros                                      | 1 033,17           | 1 033,17   |                   |         |
| 6265    | Contencioso e Notariado                            | 337,37             | 337,37     |                   |         |
| 6266    | Despesas de Representação                          | 231,83             | 231,83     |                   |         |
| 62669   | Outras Despesas Representação                      | 231,83             | 231,83     |                   |         |
| 626692  | Out.Desp.Repres.c/IVA n/Dedut.                     | 231,83             | 231,83     |                   |         |
| 6267    | Limpeza, higiene e conforto                        | 10 522,62          | 10 522,62  |                   |         |
| 62672   | Limp.Hig.Conf.c/IVA n/Dedutív.                     | 10 522,62          | 10 522,62  |                   |         |
| 6268    | Outros serviços                                    | 327,36             | 327,36     |                   |         |
| 626809  | Outros Fornecimentos                               | 327,36             | 327,36     |                   |         |
| 6268092 | Out.Fornecim.c/IVA n/Dedutível                     | 327,36             | 327,36     |                   |         |
| 63      | Gastos com o pessoal                               | 409 462,81         | 409 462,81 |                   |         |
| 632     | Remunerações do Pessoal                            | 332 477,75         | 332 477,75 |                   |         |
| 6321    | Remunerações Escritório                            | 16 310,89          | 16 310,89  |                   |         |
| 63211   | Ordenados Administrativos                          | 12 479,81          | 12 479,81  |                   |         |
| 63215   | Subsídio de Natal                                  | 3 099,08           | 3 099,08   |                   |         |
| 63217   | Subsídio de Alimentação                            | 732,00             | 732,00     |                   |         |
| 6323    | Remunerações                                       | 316 166,86         | 316 166,86 |                   |         |
| 63231   | Vencimentos e Adicionais                           | 245 937,69         | 245 937,69 |                   |         |
| 63233   | Diuturnidades                                      | 11 949,00          | 11 949,00  |                   |         |
| 63234   | Subsídio de Férias                                 | 22 319,52          | 22 319,52  |                   |         |
| 63235   | Subsídio de Natal                                  | 18 142,04          | 18 142,04  |                   |         |
| 63237   | Subsídio de Alimentação                            | 17 818,61          | 17 818,61  |                   |         |
| 635     | Encargos sobre Remunerações                        | 69 910,07          | 69 910,07  |                   |         |
| 6351    | TSU-Encargo IPSS                                   | 52 640,70          | 52 640,70  |                   |         |
| 6353    | Encargos Produção                                  | 17 223,37          | 17 223,37  |                   |         |
| 6357    | FGCT                                               | 46,00              | 46,00      |                   |         |
| 636     | Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss | 5 282,12           | 5 282,12   |                   |         |
| 6361    | Seg.Acid.Administrativos                           | 129,67             | 129,67     |                   |         |
| 6363    | Seg.Acid.Produção                                  | 5 152,45           | 5 152,45   |                   |         |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: 15º

(Euros)

| CONTA                     |                                                  | VALORES ACUMULADOS |                   | SALDOS ACUMULADOS |             |
|---------------------------|--------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Código                    | Designação                                       | Débito             | Crédito           | Débito            | Crédito     |
| 638                       | Outros gastos com o pessoal                      | 1 792,87           | 1 792,87          |                   |             |
| 6381                      | Assistência Médica c/IVA Ded.                    | 1 792,87           | 1 792,87          |                   |             |
| 64                        | Gastos de depreciação e de amortização           | 16 738,50          | 16 738,50         |                   |             |
| 642                       | Activos fixos tangíveis                          | 16 738,50          | 16 738,50         |                   |             |
| 6422                      | Amort.Edif.e Out.Construções                     | 8 022,91           | 8 022,91          |                   |             |
| 6423                      | Amort.Equipamento Básico                         | 1 830,82           | 1 830,82          |                   |             |
| 64233                     | Amort.Instalações                                | 1 830,82           | 1 830,82          |                   |             |
| 6424                      | Amort.Equipamento Transporte                     | 6 450,47           | 6 450,47          |                   |             |
| 64241                     | Amort.Equip.Transp.-Ligeiros                     | 6 450,47           | 6 450,47          |                   |             |
| 6426                      | Amort.Equip.Administrativo                       | 434,30             | 434,30            |                   |             |
| 64265                     | Amort.Equip.Administrativo                       | 434,30             | 434,30            |                   |             |
| 68                        | Outros gastos e perdas                           | 8 745,80           | 8 745,80          |                   |             |
| 681                       | Impostos                                         | 8 145,78           | 8 145,78          |                   |             |
| 6812                      | Impostos Indirectos:                             | 8 079,32           | 8 079,32          |                   |             |
| 68127                     | Taxas                                            | 4 705,23           | 4 705,23          |                   |             |
| 68128                     | Outros Impostos Indirectos                       | 3 374,09           | 3 374,09          |                   |             |
| 6813                      | Taxas                                            | 66,46              | 66,46             |                   |             |
| 682                       | Descontos de pronto pagamento concedidos         | 0,02               | 0,02              |                   |             |
| 6821                      | Desc.em Exist.c/Reg.IVA                          | 0,02               | 0,02              |                   |             |
| 68214                     | Desc.Pto.Pag.Concedidos s/R.I                    | 0,02               | 0,02              |                   |             |
| 688                       | Outros                                           | 600,00             | 600,00            |                   |             |
| 6883                      | Quotizações                                      | 600,00             | 600,00            |                   |             |
| 69                        | Gastos e perdas de financiamento                 | 10 096,56          | 10 096,56         |                   |             |
| 691                       | Juros Suportados                                 | 10 096,56          | 10 096,56         |                   |             |
| 6911                      | Juros de financiamentos obtidos                  | 10 096,56          | 10 096,56         |                   |             |
| <b>Totais da Classe 6</b> |                                                  | <b>589.631,64</b>  | <b>589.631,64</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> |
| <b>Classe 7</b>           |                                                  |                    |                   |                   |             |
| 72                        | Prestações de serviços                           | 162 517,35         | 162 517,35        |                   |             |
| 721                       | Com base nos Estatutos                           | 162 517,35         | 162 517,35        |                   |             |
| 7211                      | Mensalidades-Quotas dos utilizadores             | 151 271,21         | 151 271,21        |                   |             |
| 7212                      | Quotizacoes                                      | 2 730,00           | 2 730,00          |                   |             |
| 7214                      | Rendimentos de patrocinadores e colaboracoes     | 8 516,14           | 8 516,14          |                   |             |
| 75                        | Subsídios, doacoes, e legados a exploracao       | 418 146,13         | 418 146,13        |                   |             |
| 751                       | Subsídios do Estado e outros entes públicos      | 393 612,87         | 393 612,87        |                   |             |
| 752                       | Subsídios de outras entidades                    | 3 840,47           | 3 840,47          |                   |             |
| 755                       | Donativos Dinheiro                               | 19 152,20          | 19 152,20         |                   |             |
| 756                       | Donativos Especie                                | 1 540,59           | 1 540,59          |                   |             |
| 78                        | Outros rendimentos e ganhos                      | 9 789,35           | 9 789,35          |                   |             |
| 787                       | Rendimentos e ganhos em Investim.não financeiros | 538,77             | 538,77            |                   |             |
| 7878                      | Outros rendimentos e ganhos                      | 538,77             | 538,77            |                   |             |
| 788                       | Outros                                           | 9 250,58           | 9 250,58          |                   |             |

**Balancete Analítico**

Acumulados até ao mês: 15º

(Euros)

| CONTA                     |                                            | VALORES ACUMULADOS |              | SALDOS ACUMULADOS |            |
|---------------------------|--------------------------------------------|--------------------|--------------|-------------------|------------|
| Código                    | Designação                                 | Débito             | Crédito      | Débito            | Crédito    |
| 7881                      | Correcções relativas a períodos anteriores | 5 504,66           | 5 504,66     |                   |            |
| 7885                      | Restituição de Impostos                    | 3 069,85           | 3 069,85     |                   |            |
| 7888                      | Outros não especificados                   | 676,07             | 676,07       |                   |            |
| <b>Totais da Classe 7</b> |                                            | 590.452,83         | 590.452,83   | 0,00              | 0,00       |
| <b>Classe 8</b>           |                                            |                    |              |                   |            |
| 81                        | Resultado líquido do período               | 577 594,38         | 582 707,40   |                   | 5 113,02   |
| 811                       | Resultado antes de impostos                | 562 013,01         | 562 013,01   |                   |            |
| 818                       | Resultado líquido                          | 15 581,37          | 20 694,39    |                   | 5 113,02   |
| <b>Totais da Classe 8</b> |                                            | 577.594,38         | 582.707,40   | 0,00              | 5.113,02   |
| <b>Total geral:</b>       |                                            | 4.503.932,36       | 4.503.932,36 | 486.605,28        | 486.605,28 |

**Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais do período findo em 31 -  
12-2019  
(montantes em euros)**

**CASE - Centro de Assistência Social de Esmeriz**

| DESCRIÇÃO                                              | NOTAS | Fundos     | Excedentes técnicos | Reservas | Resultados transitados | Excedentes de revalorização | Ajustamentos //outras variações nos fundos patrimoniais | Resultado líquido do período | Total      | Interesses quando controlam | Total dos Fundos Patrimoniais |
|--------------------------------------------------------|-------|------------|---------------------|----------|------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|------------|-----------------------------|-------------------------------|
| POSICÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2019 6                    |       | 270 286,12 |                     |          | (144 262,85)           | 49 879,79                   | 6 465,00                                                | 15 581,37                    | 197 949,43 |                             | 197 949,43                    |
| ALTERAÇÕES NO PERÍODO                                  |       |            |                     |          |                        |                             |                                                         |                              |            |                             |                               |
| Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais |       |            |                     |          | 15 581,37              |                             |                                                         | (15 581,37)                  |            |                             |                               |
| 7                                                      |       |            |                     |          | 15 581,37              |                             |                                                         |                              |            |                             |                               |
| RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO 8                         |       |            |                     |          |                        |                             |                                                         | 5 113,02                     | 5 113,02   |                             | 5 113,02                      |
| RESULTADO INTEGRAL 9=7+8                               |       |            |                     |          |                        |                             |                                                         | 5 113,02                     | 5 113,02   |                             | 5 113,02                      |
| OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO                 |       |            |                     |          |                        |                             |                                                         |                              |            |                             |                               |
| 10                                                     |       |            |                     |          |                        |                             |                                                         |                              |            |                             |                               |
| POSICÃO NO FIM DO PERÍODO 2019 6+7+8+10                |       | 270 286,12 |                     |          | (128 681,48)           | 49 879,79                   | 6 465,00                                                | 5 113,02                     | 203 062,45 |                             | 203 062,45                    |

Administração / Gerência

Contabilista Certificado Nº 10230

**Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais do período findo em 31-12-2019**  
(montantes em euros)

CASE - Centro de Assistência Social de Esmeriz

| DESCRIÇÃO                                              | NOTAS     | Fundos     | Excedentes técnicos | Reservas | Resultados transferidos | Excedentes de revalorização | Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais | Resultado líquido do período | Total      | Interesses que não controlam | Total dos Fundos Patrimoniais |
|--------------------------------------------------------|-----------|------------|---------------------|----------|-------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|------------|------------------------------|-------------------------------|
| POSICÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2018                      | 1         | 270 286,12 |                     |          | (135 900,60)            | 49 879,79                   |                                                         | 7 678,97                     | 191 944,28 |                              | 191 944,28                    |
| ALTERAÇÕES NO PERÍODO                                  |           |            |                     |          |                         |                             |                                                         |                              |            |                              |                               |
| Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais |           |            |                     |          | (8 362,25)              |                             | 6 465,00                                                | (7 678,97)                   | (9 576,22) |                              | (9 576,22)                    |
| 2                                                      |           |            |                     |          | (8 362,25)              |                             | 6 465,00                                                | (7 678,97)                   | (9 576,22) |                              | (9 576,22)                    |
| RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO                           | 3         |            |                     |          |                         |                             |                                                         | 15 581,37                    | 15 581,37  |                              | 15 581,37                     |
| RESULTADO INTEGRAL                                     | 4=2+3     |            |                     |          |                         |                             |                                                         | 6 005,15                     | 6 005,15   |                              | 6 005,15                      |
| OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO                 |           |            |                     |          |                         |                             |                                                         |                              |            |                              |                               |
| 5                                                      |           |            |                     |          |                         |                             |                                                         |                              |            |                              |                               |
| POSICÃO NO FIM DO PERÍODO 2018                         | 6=1+2+3+5 | 270 286,12 |                     |          | (144 262,85)            | 49 879,79                   | 6 465,00                                                | 15 581,37                    | 197 949,43 |                              | 197 949,43                    |

Administração / Gerência

Contabilista Certificado Nº 10230

**Demonstração dos Fluxos de Caixa - (modelo  
para ESNL) do período findo em 31-12-2019**

**CASE - Centro de Assistência Social de  
Esmoriz**

| RUBRICAS                                                   | PERÍODO             |                     |
|------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                            | 2019                | 2018                |
| <b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>         |                     |                     |
| Recebimentos de clientes e utentes                         | 164 653,08          | 188 547,65          |
| Pagamentos a fornecedores                                  | 101 102,77          | 74 371,54           |
| Pagamentos ao pessoal                                      | 394 144,08          | 401 304,50          |
| <b>Caixa gerada pelas operações</b>                        | <b>(330 593,77)</b> | <b>(287 128,39)</b> |
| Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento        | (3 069,85)          | (1 235,59)          |
| Outros recebimentos/pagamentos                             | 324 989,71          | 283 305,43          |
| <b>Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)</b>     | <b>(2 534,21)</b>   | <b>(2 587,37)</b>   |
| <b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>      |                     |                     |
| Pagamentos respeitantes a:                                 |                     |                     |
| Ativos fixos tangíveis                                     | 16 965,85           | 27 949,77           |
| Ativos intangíveis                                         | 3 815,71            |                     |
| Investimentos financeiros                                  | 653,97              | 1 028,74            |
| Recebimentos provenientes de:                              |                     |                     |
| Subsídios ao investimento                                  |                     | 9 147,67            |
| <b>Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)</b>  | <b>(21 435,53)</b>  | <b>(19 830,84)</b>  |
| <b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>     |                     |                     |
| Recebimentos provenientes de:                              |                     |                     |
| Pagamentos respeitantes a:                                 |                     |                     |
| Juros e gastos similares                                   | 10 096,56           | 7 083,19            |
| <b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)</b> | <b>(10 096,56)</b>  | <b>(7 083,19)</b>   |
| <b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>       | <b>(34 066,30)</b>  | <b>(29 501,40)</b>  |
| Caixa e seus equivalentes no início do período             | 51 101,90           | 24 703,76           |
| Caixa e seus equivalentes no fim do período                | 17 035,60           | 51 101,90           |

Administração / Gerência

Contabilista Certificado N° 10230

# DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR VALÊNCIA (SNC) 2019

| Rendimentos e Gastos                                           | Notas | Períodos    |             | Distribuição pelas Valências 2019 |             |                  |            |            |             |            | Cantina Social(700) |
|----------------------------------------------------------------|-------|-------------|-------------|-----------------------------------|-------------|------------------|------------|------------|-------------|------------|---------------------|
|                                                                |       | 2019        | 2018        | INFÂNCIA                          | Creche(100) | Pré-Escolar(200) | CAT(300)   | 3ª IDADE   | C. Dia(500) | SAD(600)   |                     |
| Vendas e Serviços Prestados                                    |       | 162 279,10  | 169 384,27  | 120 689,54                        | 50 439,07   | 46 848,91        | 23 401,56  | 40 268,24  | 24 368,56   | 15 899,68  | 1 321,32            |
| Subsídios, doações e legados à exploração                      |       | 389 944,56  | 390 303,50  | 310 047,32                        | 180 185,86  | 104 018,79       | 25 842,67  | 60 082,43  | 24 970,71   | 35 111,72  | 19 814,81           |
| ISS - IP Centros Distritais                                    |       | 365 411,30  | 373 080,01  | 295 711,01                        | 175 407,09  | 99 240,02        | 21 063,90  | 50 525,29  | 20 191,94   | 30 333,35  | 19 175,00           |
| Outros                                                         |       | 24 533,26   | 17 223,49   | 14 336,31                         | 4 778,77    | 4 778,77         | 4 778,77   | 9 557,14   | 4 778,77    | 4 778,37   | 639,81              |
| Varição nos Inventários da produção                            |       | 0,00        | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00             | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00                |
| Trabalhos para a própria entidade                              |       | 0,00        | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00             | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00                |
| CMVMC - Gêneros alimentares                                    |       | -45 945,10  | -51 208,40  | -27 539,90                        | -8 864,45   | -15 486,38       | -3 189,07  | -11 513,57 | -7 216,13   | -4 297,44  | -6 891,63           |
| Fornecimentos e serv. Externos                                 |       | -87 332,13  | -77 870,34  | -61 014,77                        | -24 141,89  | -22 588,16       | -14 284,72 | -17 219,94 | -9 287,63   | -7 932,31  | -9 097,42           |
| Gastos com pessoal                                             |       | -388 041,90 | -380 547,01 | -290 007,60                       | -179 721,96 | -85 773,40       | -24 512,24 | -89 864,95 | -53 100,66  | -36 764,29 | -8 169,35           |
| Ajustamentos de inventário                                     |       | 0,00        | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00             | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00                |
| Imparidade de dívidas a receber                                |       | 0,00        | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00             | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00                |
| Provisões                                                      |       | 0,00        | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00             | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00                |
| Provisões específicas                                          |       | 0,00        | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00             | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00                |
| Aumentos/Reduções de justo valor                               |       | 0,00        | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00             | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00                |
| Outros rendimentos e ganhos                                    |       | 0,00        | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00             | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00                |
| Outros gastos e perdas                                         |       | 9 789,35    | 4 418,26    | 5 941,04                          | 2 231,64    | 2 043,35         | 1 666,05   | 2 993,01   | 1 510,30    | 1 482,71   | 855,30              |
| Resultados antes de depreciações, gastos de financ. E impostos |       | -8 745,80   | -9 755,23   | -8 655,80                         | -4 270,90   | -4 246,90        | -138,00    | -90,00     | -54,00      | -36,00     | 0,00                |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortiz.                  |       | 31 948,08   | 44 725,05   | 49 459,83                         | 15 857,37   | 24 816,21        | 8 786,25   | -15 344,78 | -18 808,85  | 3 464,07   | -2 166,97           |
| Resultado Operacional(antes de gastos                          |       | -16 738,50  | -22 060,49  | -16 738,50                        | -7 530,69   | -7 208,16        | -1 999,65  | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00                |
| Juros e rendimentos similares obtidos                          |       | 15 209,58   | 22 664,56   | 32 721,33                         | 8 326,68    | 17 608,05        | 6 786,60   | -15 344,78 | -18 808,85  | 3 464,07   | -2 166,97           |
| Juros e gastos similares suportados                            |       | 0,00        | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00             | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00                |
| Resultado antes de impostos                                    |       | -10 096,56  | -7 083,19   | -8 582,11                         | -3 331,87   | -2 928,02        | -2 322,22  | -1 514,45  | -908,68     | -605,77    | 0,00                |
| Imposto sobre rendimento do período                            |       | 5 113,02    | 15 581,37   | 24 139,22                         | 4 994,81    | 14 680,03        | 4 464,38   | -16 859,23 | -19 717,53  | 2 858,30   | -2 166,97           |
| Resultado líquido do período                                   |       | 0,00        | 0,00        | 0,00                              | 0,00        | 0,00             | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00                |

| Determinação Custo mensal utente/valência |  |  |  |  |  | CD        | AD        |
|-------------------------------------------|--|--|--|--|--|-----------|-----------|
| CUSTOS DA VALÊNCIA                        |  |  |  |  |  | 70 567,10 | 49 635,81 |
| UTENTES N.º MÉDIO                         |  |  |  |  |  | 10,00     | 15,00     |
| CUSTO MÉDIO POR UTENTE (ANUAL)            |  |  |  |  |  | 7 056,71  | 3 309,05  |
| CUSTO MÉDIO POR UTENTE (MENSAL)           |  |  |  |  |  | 588,06    | 275,75    |

*(Handwritten signatures and initials)*

**Balancete de centros de custo - Contabilidade geral**

(Mês de Dezembro)

(Euros)

| CONTA      |                                             | VALORES MENSAIS  |                  | VALORES ACUMULADOS |                   | SALDOS      |                 |
|------------|---------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|-------------------|-------------|-----------------|
| Código     | Designação                                  | Débitos          | Créditos         | Débitos            | Créditos          | Devedores   | Credores        |
| <b>100</b> | <b>CRECHE</b>                               | <b>28.734,76</b> | <b>32.328,76</b> | <b>249.249,50</b>  | <b>254.244,13</b> | <b>0,00</b> | <b>4.994,63</b> |
| 61         | Custo mercadorias vendidas e matérias       | 1.331,66         | 4.000,00         | 12.864,63          | 4.000,00          | 8.864,63    |                 |
| 612        | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo  | 1.331,66         | 4.000,00         | 12.864,63          | 4.000,00          | 8.864,63    |                 |
| 6121       | Matérias Primas/Generos alimentares         | 1.331,66         | 4.000,00         | 12.864,63          | 4.000,00          | 8.864,63    |                 |
| 62         | Fornecimentos e serviços externos           | 3.802,98         | 309,33           | 24.569,39          | 427,50            | 24.141,89   |                 |
| 622        | Serviços especializados                     | 1.447,03         |                  | 7.109,89           |                   | 7.109,89    |                 |
| 6221       | Trabalhos especializados                    | 442,31           |                  | 4.541,35           |                   | 4.541,35    |                 |
| 62212      | Trab.Especial.c/IVA n/Dedutiv.              | 442,31           |                  | 4.536,91           |                   | 4.536,91    |                 |
| 62213      | Trab.Especial.Outros (REI)                  |                  |                  | 4,44               |                   | 4,44        |                 |
| 6224       | Honorários                                  | 49,89            |                  | 455,07             |                   | 455,07      |                 |
| 62241      | Honorários de Colaboradores                 | 49,89            |                  | 455,07             |                   | 455,07      |                 |
| 622412     | Honor.Colab.c/IVA n/Dedutível               | 49,89            |                  | 455,07             |                   | 455,07      |                 |
| 6226       | Conservação e reparação                     | 952,19           |                  | 1.975,25           |                   | 1.975,25    |                 |
| 62261      | Conserv.Rep.Equip.Transporte                | 14,93            |                  | 432,93             |                   | 432,93      |                 |
| 622612     | Cons.Rep.Eq.Tr.E c/IVA n/Ded.               | 14,93            |                  | 422,93             |                   | 422,93      |                 |
| 622613     | Cons.Rep.Eq.Trans.Outros (REI)              |                  |                  | 10,00              |                   | 10,00       |                 |
| 62262      | Conserv.Rep.Equip.Bas.Instal.               |                  |                  | 26,66              |                   | 26,66       |                 |
| 622622     | Cons.Rep.Eq.Bas.c/IVA n/Dedut.              |                  |                  | 26,66              |                   | 26,66       |                 |
| 62269      | Conserv.Reparação Outros                    | 937,26           |                  | 1.515,66           |                   | 1.515,66    |                 |
| 622692     | Outr.Cons.Rep.c/IVA n/Dedutiv.              | 937,26           |                  | 1.515,66           |                   | 1.515,66    |                 |
| 6227       | Serviços Bancários                          | 2,64             |                  | 138,22             |                   | 138,22      |                 |
| 623        | Materiais                                   | 257,69           | 113,19           | 2.148,84           | 113,19            | 2.035,65    |                 |
| 6231       | Ferramentas e utensílios de desgaste rápido | 245,81           | 113,19           | 1.962,36           | 113,19            | 1.849,17    |                 |
| 62312      | Material Didático                           | 135,23           | 113,19           | 1.766,86           | 113,19            | 1.653,67    |                 |
| 62313      | Ferr.Utilens.D.Ráp.Outros (R/R)             | 110,58           |                  | 195,50             |                   | 195,50      |                 |
| 6234       | Artigos para Oferta                         | 11,88            |                  | 186,48             |                   | 186,48      |                 |
| 62342      | Artig.Oferta c/IVA n/Dedutível              | 11,88            |                  | 186,48             |                   | 186,48      |                 |
| 624        | Energia e fluidos                           | 1.297,03         | 193,53           | 9.796,12           | 311,70            | 9.484,42    |                 |
| 6241       | Electricidade                               | 615,55           | 193,53           | 3.437,83           | 307,93            | 3.129,90    |                 |
| 62412      | Electric. c/IVA n/Dedutível                 | 615,55           | 193,53           | 3.437,83           | 307,93            | 3.129,90    |                 |
| 6242       | Combustíveis                                | 324,18           |                  | 4.222,99           | 3,77              | 4.219,22    |                 |
| 62422      | Gasóleo c/IVA 50% Dedutível                 | 156,61           |                  | 2.325,06           |                   | 2.325,06    |                 |
| 62423      | Gás                                         | 167,57           |                  | 1.897,93           | 3,77              | 1.894,16    |                 |
| 624233     | Gás Outros (REI/REPR)                       | 167,57           |                  | 1.897,93           | 3,77              | 1.894,16    |                 |
| 6243       | Água                                        | 357,30           |                  | 2.135,30           |                   | 2.135,30    |                 |
| 62433      | Água (REI/REPR)                             | 357,30           |                  | 2.135,30           |                   | 2.135,30    |                 |
| 625        | Deslocações, estadas e transportes          | 1,55             |                  | 173,82             |                   | 173,82      |                 |
| 6251       | Deslocações e estadas                       | 1,55             |                  | 173,82             |                   | 173,82      |                 |
| 62511      | Deslocações Estadia do Pessoal              | 1,55             |                  | 101,82             |                   | 101,82      |                 |
| 625112     | Despesas de Alimentação                     |                  |                  | 8,12               |                   | 8,12        |                 |
| 625114     | Despesas Transporte Eventuais               |                  |                  | 79,19              |                   | 79,19       |                 |
| 625116     | Portagens e Estacionamento                  | 1,55             |                  | 14,51              |                   | 14,51       |                 |
| 62512      | Deslocações e Estadia-Gerência              |                  |                  | 72,00              |                   | 72,00       |                 |
| 625124     | Despesas Transporte Eventuais               |                  |                  | 72,00              |                   | 72,00       |                 |
| 626        | Serviços diversos                           | 799,68           | 2,61             | 5.340,72           | 2,61              | 5.338,11    |                 |
| 6261       | Rendas e alugueres                          |                  |                  | 143,91             |                   | 143,91      |                 |

## Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

(Euros)

| CONTA   |                                            | VALORES MENSAIS |          | VALORES ACUMULADOS |          | SALDOS     |          |
|---------|--------------------------------------------|-----------------|----------|--------------------|----------|------------|----------|
| Código  | Designação                                 | Débitos         | Créditos | Débitos            | Créditos | Devedores  | Credores |
| 62615   | Outras Rendas e Alugueres                  |                 |          | 143,91             |          | 143,91     |          |
| 626151  | Out.Rendas c/IVA Dedutível                 |                 |          | 143,91             |          | 143,91     |          |
| 6262    | Comunicação                                | 302,48          | 2,61     | 1.189,99           | 2,61     | 1.187,38   |          |
| 62621   | Correio                                    | 96,63           |          | 399,53             |          | 399,53     |          |
| 626212  | Correio c/IVA n/Dedutível                  | 96,63           |          | 399,53             |          | 399,53     |          |
| 62622   | Telefones                                  | 205,85          | 2,61     | 790,46             | 2,61     | 787,85     |          |
| 626221  | Telefones c/IVA Dedutível                  |                 |          | 89,64              |          | 89,64      |          |
| 626222  | Telefones c/IVA n/Dedutível                | 205,85          | 2,61     | 700,82             | 2,61     | 698,21     |          |
| 6263    | Seguros                                    | 227,53          |          | 754,22             |          | 754,22     |          |
| 626301  | Seguro-Automóveis                          |                 |          | 448,25             |          | 448,25     |          |
| 626311  | Seguro-Acidentes Pessoais                  | 20,90           |          | 99,34              |          | 99,34      |          |
| 626399  | Seguro-Outros                              | 206,63          |          | 206,63             |          | 206,63     |          |
| 6265    | Contencioso e Notariado                    |                 |          | 67,48              |          | 67,48      |          |
| 6266    | Despesas de Representação                  |                 |          | 38,65              |          | 38,65      |          |
| 62669   | Outras Despesas Representação              |                 |          | 38,65              |          | 38,65      |          |
| 626692  | Out.Desp.Repres.c/IVA n/Dedut.             |                 |          | 38,65              |          | 38,65      |          |
| 6267    | Limpeza, higiene e conforto                | 269,67          |          | 3.051,54           |          | 3.051,54   |          |
| 62672   | Limp.Hig.Conf.c/IVA n/Dedutív.             | 269,67          |          | 3.051,54           |          | 3.051,54   |          |
| 6268    | Outros serviços                            |                 |          | 94,93              |          | 94,93      |          |
| 626809  | Outros Fornecimentos                       |                 |          | 94,93              |          | 94,93      |          |
| 6268092 | Out.Fornecim.c/IVA n/Dedutível             |                 |          | 94,93              |          | 94,93      |          |
| 63      | Gastos com o pessoal                       | 13.771,55       |          | 180.159,14         | 437,18   | 179.721,96 |          |
| 632     | Remunerações do Pessoal                    | 10.963,65       |          | 146.289,98         | 116,48   | 146.173,50 |          |
| 6321    | Remunerações Escritório                    | 1.931,39        |          | 7.176,80           |          | 7.176,80   |          |
| 63211   | Ordenados Administrativos                  | 1.838,99        |          | 5.491,12           |          | 5.491,12   |          |
| 63215   | Subsídio de Natal                          |                 |          | 1.363,60           |          | 1.363,60   |          |
| 63217   | Subsídio de Alimentação                    | 92,40           |          | 322,08             |          | 322,08     |          |
| 6323    | Remunerações                               | 9.032,26        |          | 139.113,18         | 116,48   | 138.996,70 |          |
| 63231   | Vencimentos e Adicionais                   | 8.512,18        |          | 108.212,61         | 106,53   | 108.106,08 |          |
| 63233   | Diuturnidades                              |                 |          | 5.257,56           |          | 5.257,56   |          |
| 63234   | Subsídio de Férias                         |                 |          | 9.820,59           |          | 9.820,59   |          |
| 63235   | Subsídio de Natal                          |                 |          | 7.982,50           |          | 7.982,50   |          |
| 63237   | Subsídio de Alimentação                    | 520,08          |          | 7.839,92           | 9,95     | 7.829,97   |          |
| 635     | Encargos sobre Remunerações                | 2.309,02        |          | 30.747,97          | 23,23    | 30.724,74  |          |
| 6351    | TSU-Encargo IPSS                           | 410,09          |          | 23.161,94          |          | 23.161,94  |          |
| 6353    | Encargos Produção                          | 1.898,21        |          | 7.578,28           | 23,22    | 7.555,06   |          |
| 6357    | FGCT                                       | 0,72            |          | 7,75               | 0,01     | 7,74       |          |
| 636     | Seguros de acidentes no trabalho e doenças | 498,88          |          | 2.332,30           | 297,47   | 2.034,83   |          |
| 6361    | Seg.Acid.Administrativos                   |                 |          | 57,05              |          | 57,05      |          |
| 6363    | Seg.Acid.Produção                          | 498,88          |          | 2.275,25           | 297,47   | 1.977,78   |          |
| 638     | Outros gastos com o pessoal                |                 |          | 788,89             |          | 788,89     |          |
| 6381    | Assistência Médica c/IVA Ded.              |                 |          | 788,89             |          | 788,89     |          |
| 64      | Gastos de depreciação e de amortização     | 7.530,69        |          | 7.530,69           |          | 7.530,69   |          |
| 642     | Activos fixos tangíveis                    | 7.530,69        |          | 7.530,69           |          | 7.530,69   |          |
| 6422    | Amort.Edif.e Out.Construções               | 4.011,46        |          | 4.011,46           |          | 4.011,46   |          |
| 6423    | Amort.Equipamento Básico                   | 915,41          |          | 915,41             |          | 915,41     |          |

**Balancete de centros de custo - Contabilidade geral**

(Mês de Dezembro)

(Euros)

| Código     | CONTA<br>Designação                           | VALORES MENSAIS  |                  | VALORES ACUMULADOS |                   | SALDOS      |                  |
|------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|-------------------|-------------|------------------|
|            |                                               | Débitos          | Créditos         | Débitos            | Créditos          | Devedores   | Credores         |
| 64233      | Amort.Instalações                             | 915,41           |                  | 915,41             |                   | 915,41      |                  |
| 6424       | Amort.Equipamento Transporte                  | 2.386,67         |                  | 2.386,67           |                   | 2.386,67    |                  |
| 64241      | Amort.Equip.Transp.-Ligeiros                  | 2.386,67         |                  | 2.386,67           |                   | 2.386,67    |                  |
| 6426       | Amort.Equip.Administrativo                    | 217,15           |                  | 217,15             |                   | 217,15      |                  |
| 64265      | Amort.Equip.Administrativo                    | 217,15           |                  | 217,15             |                   | 217,15      |                  |
| 68         | Outros gastos e perdas                        |                  |                  | 4.270,90           |                   | 4.270,90    |                  |
| 681        | Impostos                                      |                  |                  | 4.072,89           |                   | 4.072,89    |                  |
| 6812       | Impostos indirectos:                          |                  |                  | 4.039,68           |                   | 4.039,68    |                  |
| 68127      | Taxas                                         |                  |                  | 2.352,63           |                   | 2.352,63    |                  |
| 68128      | Outros Impostos Indirectos                    |                  |                  | 1.687,05           |                   | 1.687,05    |                  |
| 6813       | Taxas                                         |                  |                  | 33,21              |                   | 33,21       |                  |
| 682        | Descontos de pronto pagamento concedidos      |                  |                  | 0,01               |                   | 0,01        |                  |
| 6821       | Desc.em Exist.c/Reg.IVA                       |                  |                  | 0,01               |                   | 0,01        |                  |
| 68214      | Desc.Pto.Pag.Concedidos s/R.I                 |                  |                  | 0,01               |                   | 0,01        |                  |
| 688        | Outros                                        |                  |                  | 198,00             |                   | 198,00      |                  |
| 6883       | Quotizações                                   |                  |                  | 198,00             |                   | 198,00      |                  |
| 69         | Gastos e perdas de financiamento              | 106,92           |                  | 3.331,87           |                   | 3.331,87    |                  |
| 691        | Juros Suportados                              | 106,92           |                  | 3.331,87           |                   | 3.331,87    |                  |
| 6911       | Juros de financiamentos obtidos               | 106,92           |                  | 3.331,87           |                   | 3.331,87    |                  |
| 72         | Prestações de serviços                        |                  | 4.525,51         |                    | 50.439,07         |             | 50.439,07        |
| 721        | Com base nos Estatutos                        |                  | 4.525,51         |                    | 50.439,07         |             | 50.439,07        |
| 7211       | Mensalidades-Quotas dos utilizadores          |                  | 4.465,75         |                    | 48.099,06         |             | 48.099,06        |
| 7212       | Quotizacoes                                   |                  |                  |                    | 900,90            |             | 900,90           |
| 7214       | Rendimentos de patrocinadores e colaboradores |                  | 59,76            |                    | 1.439,11          |             | 1.439,11         |
| 75         | Subsídios, doacoes, e legados a exploracao    | 2.190,96         | 22.443,13        | 16.522,88          | 196.708,74        |             | 180.185,86       |
| 751        | Subsídios do Estado e outros entes públicos   | 2.190,96         | 17.664,36        | 16.522,88          | 191.929,97        |             | 175.407,09       |
| 752        | Subsídios de outras entidades                 |                  | 640,21           |                    | 640,21            |             | 640,21           |
| 755        | Donativos Dinheiro                            |                  | 3.830,44         |                    | 3.830,44          |             | 3.830,44         |
| 756        | Donativos Especie                             |                  | 308,12           |                    | 308,12            |             | 308,12           |
| 78         | Outros rendimentos e ganhos                   |                  | 1.050,79         |                    | 2.231,64          |             | 2.231,64         |
| 787        | Rendimentos e ganhos em investim.não          |                  |                  |                    | 269,38            |             | 269,38           |
| 7878       | Outros rendimentos e ganhos                   |                  |                  |                    | 269,38            |             | 269,38           |
| 788        | Outros                                        |                  | 1.050,79         |                    | 1.962,26          |             | 1.962,26         |
| 7881       | Correcções relativas a períodos anteriores    |                  | 1.050,79         |                    | 1.050,79          |             | 1.050,79         |
| 7885       | Restituição de Impostos                       |                  |                  |                    | 614,00            |             | 614,00           |
| 7888       | Outros não especificados                      |                  |                  |                    | 297,47            |             | 297,47           |
| <b>200</b> | <b>PRE-ESCOLAR</b>                            | <b>23.597,37</b> | <b>18.711,59</b> | <b>145.753,28</b>  | <b>160.433,31</b> | <b>0,00</b> | <b>14.680,03</b> |
| 61         | Custo mercadorias vendidas e matérias         | 5.188,94         |                  | 15.486,38          |                   | 15.486,38   |                  |
| 612        | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo    | 5.188,94         |                  | 15.486,38          |                   | 15.486,38   |                  |
| 6121       | Matérias Primas/Generos alimentares           | 5.188,94         |                  | 15.486,38          |                   | 15.486,38   |                  |
| 62         | Fornecimentos e serviços externos             | 3.657,02         | 309,06           | 23.014,93          | 426,77            | 22.588,16   |                  |
| 622        | Serviços especializados                       | 1.400,98         |                  | 6.623,43           |                   | 6.623,43    |                  |
| 6221       | Trabalhos especializados                      | 396,58           |                  | 4.071,65           |                   | 4.071,65    |                  |
| 62212      | Trab.Especial.c/IVA n/Dedutiv.                | 396,58           |                  | 4.067,67           |                   | 4.067,67    |                  |
| 62213      | Trab.Especial.Outros (REI)                    |                  |                  | 3,98               |                   | 3,98        |                  |
| 6224       | Honorários                                    | 49,89            |                  | 455,07             |                   | 455,07      |                  |

## Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

(Euros)

| CONTA  |                                             | VALORES MENSAIS |          | VALORES ACUMULADOS |          | SALDOS    |          |
|--------|---------------------------------------------|-----------------|----------|--------------------|----------|-----------|----------|
| Código | Designação                                  | Débitos         | Créditos | Débitos            | Créditos | Devedores | Credores |
| 62241  | Honorários de Colaboradores                 | 49,89           |          | 455,07             |          | 455,07    |          |
| 622412 | Honor.Colab.c/IVA n/Dedutível               | 49,89           |          | 455,07             |          | 455,07    |          |
| 6226   | Conservação e reparação                     | 952,19          |          | 1.975,25           |          | 1.975,25  |          |
| 62261  | Conserv.Rep.Equip.Transporte                | 14,93           |          | 432,93             |          | 432,93    |          |
| 622612 | Cons.Rep.Eq.Tr.E c/IVA n/Ded.               | 14,93           |          | 422,93             |          | 422,93    |          |
| 622613 | Cons.Rep.Eq.Trans.Outros (REI)              |                 |          | 10,00              |          | 10,00     |          |
| 62262  | Conserv.Rep.Equip.Bas.Instal.               |                 |          | 26,66              |          | 26,66     |          |
| 622622 | Cons.Rep.Eq.Bas.c/IVA n/Dedut.              |                 |          | 26,66              |          | 26,66     |          |
| 62269  | Conserv.Reparação Outros                    | 937,26          |          | 1.515,66           |          | 1.515,66  |          |
| 622692 | Outr.Cons.Rep.c/IVA n/Dedutív.              | 937,26          |          | 1.515,66           |          | 1.515,66  |          |
| 6227   | Serviços Bancários                          | 2,32            |          | 121,46             |          | 121,46    |          |
| 623    | Materiais                                   | 256,25          | 113,19   | 2.125,94           | 113,19   | 2.012,75  |          |
| 6231   | Ferramentas e utensílios de desgaste rápido | 245,81          | 113,19   | 1.961,70           | 113,19   | 1.848,51  |          |
| 62312  | Material Didático                           | 135,23          | 113,19   | 1.766,86           | 113,19   | 1.653,67  |          |
| 62313  | Ferr.Utens.D.Ráp.Outros (R/R)               | 110,58          |          | 194,84             |          | 194,84    |          |
| 6234   | Artigos para Oferta                         | 10,44           |          | 164,24             |          | 164,24    |          |
| 62342  | Artig.Oferta c/IVA n/Dedutível              | 10,44           |          | 164,24             |          | 164,24    |          |
| 624    | Energia e fluidos                           | 1.257,72        | 193,53   | 9.284,18           | 311,24   | 8.972,94  |          |
| 6241   | Electricidade                               | 615,55          | 193,53   | 3.437,83           | 307,93   | 3.129,90  |          |
| 62412  | Electric. c/IVA n/Dedutível                 | 615,55          | 193,53   | 3.437,83           | 307,93   | 3.129,90  |          |
| 6242   | Combustíveis                                | 284,87          |          | 3.711,05           | 3,31     | 3.707,74  |          |
| 62422  | Gasóleo c/IVA 50% Dedutível                 | 137,63          |          | 2.043,21           |          | 2.043,21  |          |
| 62423  | Gás                                         | 147,24          |          | 1.667,84           | 3,31     | 1.664,53  |          |
| 624233 | Gás Outros (REI/REPR)                       | 147,24          |          | 1.667,84           | 3,31     | 1.664,53  |          |
| 6243   | Água                                        | 357,30          |          | 2.135,30           |          | 2.135,30  |          |
| 62433  | Água (REI/REPR)                             | 357,30          |          | 2.135,30           |          | 2.135,30  |          |
| 625    | Deslocações, estadas e transportes          | 1,55            |          | 164,75             |          | 164,75    |          |
| 6251   | Deslocações e estadas                       | 1,55            |          | 164,75             |          | 164,75    |          |
| 62511  | Deslocações Estadia do Pessoal              | 1,55            |          | 92,75              |          | 92,75     |          |
| 625112 | Despesas de Alimentação                     |                 |          | 7,28               |          | 7,28      |          |
| 625114 | Despesas Transporte Eventuais               |                 |          | 71,00              |          | 71,00     |          |
| 625116 | Portagens e Parqueamento                    | 1,55            |          | 14,47              |          | 14,47     |          |
| 62512  | Deslocações e Estadia-Gerência              |                 |          | 72,00              |          | 72,00     |          |
| 625124 | Despesas Transporte Eventuais               |                 |          | 72,00              |          | 72,00     |          |
| 626    | Serviços diversos                           | 740,52          | 2,34     | 4.816,63           | 2,34     | 4.814,29  |          |
| 6261   | Rendas e alugueres                          |                 |          | 143,91             |          | 143,91    |          |
| 62615  | Outras Rendas e Alugueres                   |                 |          | 143,91             |          | 143,91    |          |
| 626151 | Out.Rendas c/IVA Dedutível                  |                 |          | 143,91             |          | 143,91    |          |
| 6262   | Comunicação                                 | 271,21          | 2,34     | 1.066,87           | 2,34     | 1.064,53  |          |
| 62621  | Correio                                     | 86,64           |          | 358,17             |          | 358,17    |          |
| 626212 | Correio c/IVA n/Dedutível                   | 86,64           |          | 358,17             |          | 358,17    |          |
| 62622  | Telefones                                   | 184,57          | 2,34     | 708,70             | 2,34     | 706,36    |          |
| 626221 | Telefones c/IVA Dedutível                   |                 |          | 80,37              |          | 80,37     |          |
| 626222 | Telefones c/IVA n/Dedutível                 | 184,57          | 2,34     | 628,33             | 2,34     | 625,99    |          |
| 6263   | Seguros                                     | 227,53          |          | 678,69             |          | 678,69    |          |
| 626301 | Seguro-Automóveis                           |                 |          | 372,63             |          | 372,63    |          |

## Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

(Euros)

| CONTA   |                                            | VALORES MENSAIS |          | VALORES ACUMULADOS |          | SALDOS    |          |
|---------|--------------------------------------------|-----------------|----------|--------------------|----------|-----------|----------|
| Código  | Designação                                 | Débitos         | Créditos | Débitos            | Créditos | Devedores | Credores |
| 626311  | Seguro-Acidentes Pessoais                  | 20,90           |          | 99,43              |          | 99,43     |          |
| 626399  | Seguro-Outros                              | 206,63          |          | 206,63             |          | 206,63    |          |
| 6265    | Contencioso e Notariado                    |                 |          | 67,48              |          | 67,48     |          |
| 6266    | Despesas de Representação                  |                 |          | 38,65              |          | 38,65     |          |
| 62669   | Outras Despesas Representação              |                 |          | 38,65              |          | 38,65     |          |
| 626692  | Out.Desp.Repres.c/IVA n/Dedut.             |                 |          | 38,65              |          | 38,65     |          |
| 6267    | Limpeza, higiene e conforto                | 241,78          |          | 2.735,92           |          | 2.735,92  |          |
| 62672   | Limp.Hig.Conf.c/IVA n/Dedutiv.             | 241,78          |          | 2.735,92           |          | 2.735,92  |          |
| 6268    | Outros serviços                            |                 |          | 85,11              |          | 85,11     |          |
| 626809  | Outros Fornecimentos                       |                 |          | 85,11              |          | 85,11     |          |
| 6268092 | Out.Fornecim.c/IVA n/Dedutível             |                 |          | 85,11              |          | 85,11     |          |
| 63      | Gastos com o pessoal                       | 6.573,16        |          | 85.982,06          | 208,66   | 85.773,40 |          |
| 632     | Remunerações do Pessoal                    | 5.232,65        |          | 69.820,23          | 55,59    | 69.764,64 |          |
| 6321    | Remunerações Escritório                    | 921,80          |          | 3.425,29           |          | 3.425,29  |          |
| 63211   | Ordenados Administrativos                  | 877,70          |          | 2.620,77           |          | 2.620,77  |          |
| 63215   | Subsídio de Natal                          |                 |          | 650,80             |          | 650,80    |          |
| 63217   | Subsídio de Alimentação                    | 44,10           |          | 153,72             |          | 153,72    |          |
| 6323    | Remunerações                               | 4.310,85        |          | 66.394,94          | 55,59    | 66.339,35 |          |
| 63231   | Vencimentos e Adicionais                   | 4.062,63        |          | 51.646,95          | 50,84    | 51.596,11 |          |
| 63233   | Diuturnidades                              |                 |          | 2.509,29           |          | 2.509,29  |          |
| 63234   | Subsídio de Férias                         |                 |          | 4.687,09           |          | 4.687,09  |          |
| 63235   | Subsídio de Natal                          |                 |          | 3.809,83           |          | 3.809,83  |          |
| 63237   | Subsídio de Alimentação                    | 248,22          |          | 3.741,78           | 4,75     | 3.737,03  |          |
| 635     | Encargos sobre Remunerações                | 1.102,42        |          | 14.679,18          | 11,10    | 14.668,08 |          |
| 6351    | TSU-Encargo IPSS                           | 195,73          |          | 11.054,52          |          | 11.054,52 |          |
| 6353    | Encargos Produção                          | 905,97          |          | 3.616,91           | 11,09    | 3.605,82  |          |
| 6357    | FGCT                                       | 0,72            |          | 7,75               | 0,01     | 7,74      |          |
| 636     | Seguros de acidentes no trabalho e doenças | 238,09          |          | 1.106,15           | 141,97   | 964,18    |          |
| 6361    | Seg.Acid.Administrativos                   |                 |          | 27,23              |          | 27,23     |          |
| 6363    | Seg.Acid.Produção                          | 238,09          |          | 1.078,92           | 141,97   | 936,95    |          |
| 638     | Outros gastos com o pessoal                |                 |          | 376,50             |          | 376,50    |          |
| 6381    | Assistência Médica c/IVA Ded.              |                 |          | 376,50             |          | 376,50    |          |
| 64      | Gastos de depreciação e de amortização     | 7.208,16        |          | 7.208,16           |          | 7.208,16  |          |
| 642     | Activos fixos tangíveis                    | 7.208,16        |          | 7.208,16           |          | 7.208,16  |          |
| 6422    | Amort.Edif.e Out.Construções               | 4.011,45        |          | 4.011,45           |          | 4.011,45  |          |
| 6423    | Amort.Equipamento Básico                   | 915,41          |          | 915,41             |          | 915,41    |          |
| 64233   | Amort.Instalações                          | 915,41          |          | 915,41             |          | 915,41    |          |
| 6424    | Amort.Equipamento Transporte               | 2.064,15        |          | 2.064,15           |          | 2.064,15  |          |
| 64241   | Amort.Equip.Transp.-Ligeiros               | 2.064,15        |          | 2.064,15           |          | 2.064,15  |          |
| 6426    | Amort.Equip.Administrativo                 | 217,15          |          | 217,15             |          | 217,15    |          |
| 64265   | Amort.Equip.Administrativo                 | 217,15          |          | 217,15             |          | 217,15    |          |
| 68      | Outros gastos e perdas                     |                 |          | 4.246,90           |          | 4.246,90  |          |
| 681     | Impostos                                   |                 |          | 4.072,89           |          | 4.072,89  |          |
| 6812    | Impostos indirectos:                       |                 |          | 4.039,64           |          | 4.039,64  |          |
| 68127   | Taxas                                      |                 |          | 2.352,60           |          | 2.352,60  |          |
| 68128   | Outros Impostos Indirectos                 |                 |          | 1.687,04           |          | 1.687,04  |          |

## Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

(Euros)

| CONTA      |                                              | VALORES MENSAIS |                  | VALORES ACUMULADOS |                  | SALDOS      |                 |
|------------|----------------------------------------------|-----------------|------------------|--------------------|------------------|-------------|-----------------|
| Código     | Designação                                   | Débitos         | Créditos         | Débitos            | Créditos         | Devedores   | Credores        |
| 6813       | Taxas                                        |                 |                  | 33,25              |                  | 33,25       |                 |
| 682        | Descontos de pronto pagamento concedidos     |                 |                  | 0,01               |                  | 0,01        |                 |
| 6821       | Desc.em Exist.c/Reg.IVA                      |                 |                  | 0,01               |                  | 0,01        |                 |
| 68214      | Desc.Pto.Pag.Concedidos s/R.I                |                 |                  | 0,01               |                  | 0,01        |                 |
| 688        | Outros                                       |                 |                  | 174,00             |                  | 174,00      |                 |
| 6883       | Quotizações                                  |                 |                  | 174,00             |                  | 174,00      |                 |
| 69         | Gastos e perdas de financiamento             | 93,94           |                  | 2.928,02           |                  | 2.928,02    |                 |
| 691        | Juros Suportados                             | 93,94           |                  | 2.928,02           |                  | 2.928,02    |                 |
| 6911       | Juros de financiamentos obtidos              | 93,94           |                  | 2.928,02           |                  | 2.928,02    |                 |
| 72         | Prestações de serviços                       |                 | 3.745,76         | 4,25               | 46.853,16        |             | 46.848,91       |
| 721        | Com base nos Estatutos                       |                 | 3.745,76         | 4,25               | 46.853,16        |             | 46.848,91       |
| 7211       | Mensalidades-Quotas dos utilizadores         |                 | 3.686,00         | 4,25               | 44.622,35        |             | 44.618,10       |
| 7212       | Quotizacoes                                  |                 |                  |                    | 791,70           |             | 791,70          |
| 7214       | Rendimentos de patrocinadores e colaboracoes |                 | 59,76            |                    | 1.439,11         |             | 1.439,11        |
| 75         | Subsídios, doacoes, e legados a exploracao   | 876,15          | 13.638,73        | 6.882,58           | 110.901,37       |             | 104.018,79      |
| 751        | Subsídios do Estado e outros entes públicos  | 876,15          | 8.859,96         | 6.882,58           | 106.122,60       |             | 99.240,02       |
| 752        | Subsídios de outras entidades                |                 | 640,21           |                    | 640,21           |             | 640,21          |
| 755        | Donativos Dinheiro                           |                 | 3.830,44         |                    | 3.830,44         |             | 3.830,44        |
| 756        | Donativos Especie                            |                 | 308,12           |                    | 308,12           |             | 308,12          |
| 78         | Outros rendimentos e ganhos                  |                 | 1.018,04         |                    | 2.043,35         |             | 2.043,35        |
| 787        | Rendimentos e ganhos em Investim.não         |                 |                  |                    | 269,39           |             | 269,39          |
| 7878       | Outros rendimentos e ganhos                  |                 |                  |                    | 269,39           |             | 269,39          |
| 788        | Outros                                       |                 | 1.018,04         |                    | 1.773,96         |             | 1.773,96        |
| 7881       | Correcções relativas a períodos anteriores   |                 | 1.018,04         |                    | 1.018,04         |             | 1.018,04        |
| 7885       | Restituição de Impostos                      |                 |                  |                    | 613,95           |             | 613,95          |
| 7888       | Outros não especificados                     |                 |                  |                    | 141,97           |             | 141,97          |
| <b>300</b> | <b>ATL</b>                                   | <b>7.536,01</b> | <b>15.349,59</b> | <b>54.293,47</b>   | <b>58.757,85</b> | <b>0,00</b> | <b>4.464,38</b> |
| 61         | Custo mercadorias vendidas e matérias        | 951,19          | 6.000,00         | 9.189,07           | 6.000,00         | 3.189,07    |                 |
| 612        | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo   | 951,19          | 6.000,00         | 9.189,07           | 6.000,00         | 3.189,07    |                 |
| 6121       | Matérias Primas/Generos alimentares          | 951,19          | 6.000,00         | 9.189,07           | 6.000,00         | 3.189,07    |                 |
| 62         | Fornecimentos e serviços externos            | 2.444,40        | 148,78           | 14.456,31          | 171,59           | 14.284,72   |                 |
| 622        | Serviços especializados                      | 1.247,97        |                  | 5.032,30           |                  | 5.032,30    |                 |
| 6221       | Trabalhos especializados                     | 244,05          |                  | 2.505,65           |                  | 2.505,65    |                 |
| 62212      | Trab.Especial.c/IVA n/Dedutív.               | 244,05          |                  | 2.503,20           |                  | 2.503,20    |                 |
| 62213      | Trab.Especial.Outros (REI)                   |                 |                  | 2,45               |                  | 2,45        |                 |
| 6224       | Honorários                                   | 49,89           |                  | 455,07             |                  | 455,07      |                 |
| 62241      | Honorários de Colaboradores                  | 49,89           |                  | 455,07             |                  | 455,07      |                 |
| 622412     | Honor.Colab.c/IVA n/Dedutível                | 49,89           |                  | 455,07             |                  | 455,07      |                 |
| 6226       | Conservação e reparação                      | 952,19          |                  | 1.975,25           |                  | 1.975,25    |                 |
| 62261      | Conserv.Rep.Equip.Transporte                 | 14,93           |                  | 432,93             |                  | 432,93      |                 |
| 622612     | Cons.Rep.Eq.Tr.E c/IVA n/Ded.                | 14,93           |                  | 422,93             |                  | 422,93      |                 |
| 622613     | Cons.Rep.Eq.Trans.Outros (REI)               |                 |                  | 10,00              |                  | 10,00       |                 |
| 62262      | Conserv.Rep.Equip.Bas.Instal.                |                 |                  | 26,66              |                  | 26,66       |                 |
| 622622     | Cons.Rep.Eq.Bas.c/IVA n/Dedut.               |                 |                  | 26,66              |                  | 26,66       |                 |
| 62269      | Conserv.Reparação Outros                     | 937,26          |                  | 1.515,66           |                  | 1.515,66    |                 |
| 622692     | Outr.Cons.Rep.c/IVA n/Dedutív.               | 937,26          |                  | 1.515,66           |                  | 1.515,66    |                 |

## Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

(Euros)

| Código | CONTA<br>Designação                         | VALORES MENSAIS |          | VALORES ACUMULADOS |          | SALDOS    |          |
|--------|---------------------------------------------|-----------------|----------|--------------------|----------|-----------|----------|
|        |                                             | Débitos         | Créditos | Débitos            | Créditos | Devedores | Credores |
| 6227   | Serviços Bancários                          | 1,84            |          | 96,33              |          | 96,33     |          |
| 623    | Materiais                                   | 254,09          | 113,19   | 2.090,92           | 113,19   | 1.977,73  |          |
| 6231   | Ferramentas e utensílios de desgaste rápido | 245,81          | 113,19   | 1.960,04           | 113,19   | 1.846,85  |          |
| 62312  | Material Didático                           | 135,23          | 113,19   | 1.766,86           | 113,19   | 1.653,67  |          |
| 62313  | Ferr. Utens. D. Ráp. Outros (R/R)           | 110,58          |          | 193,18             |          | 193,18    |          |
| 6234   | Artigos para Oferta                         | 8,28            |          | 130,88             |          | 130,88    |          |
| 62342  | Artig. Oferta c/IVA n/Dedutível             | 8,28            |          | 130,88             |          | 130,88    |          |
| 624    | Energia e fluidos                           | 397,60          | 34,15    | 3.926,83           | 56,96    | 3.869,87  |          |
| 6241   | Electricidade                               | 108,61          | 34,15    | 606,66             | 54,33    | 552,33    |          |
| 62412  | Electric. c/IVA n/Dedutível                 | 108,61          | 34,15    | 606,66             | 54,33    | 552,33    |          |
| 6242   | Combustíveis                                | 225,94          |          | 2.943,33           | 2,63     | 2.940,70  |          |
| 62422  | Gasóleo c/IVA 50% Dedutível                 | 109,15          |          | 1.620,50           |          | 1.620,50  |          |
| 62423  | Gás                                         | 116,79          |          | 1.322,83           | 2,63     | 1.320,20  |          |
| 624233 | Gás Outros (REI/REPR)                       | 116,79          |          | 1.322,83           | 2,63     | 1.320,20  |          |
| 6243   | Água                                        | 63,05           |          | 376,84             |          | 376,84    |          |
| 62433  | Água (REI/REPR)                             | 63,05           |          | 376,84             |          | 376,84    |          |
| 625    | Deslocações, estadas e transportes          | 1,55            |          | 134,64             |          | 134,64    |          |
| 6251   | Deslocações e estadas                       | 1,55            |          | 134,64             |          | 134,64    |          |
| 62511  | Deslocações Estadia do Pessoal              | 1,55            |          | 62,64              |          | 62,64     |          |
| 625112 | Despesas de Alimentação                     |                 |          | 4,48               |          | 4,48      |          |
| 625114 | Despesas Transporte Eventuais               |                 |          | 43,69              |          | 43,69     |          |
| 625116 | Portagens e Estacionamento                  | 1,55            |          | 14,47              |          | 14,47     |          |
| 62512  | Deslocações e Estadia-Gerência              |                 |          | 72,00              |          | 72,00     |          |
| 625124 | Despesas Transporte Eventuais               |                 |          | 72,00              |          | 72,00     |          |
| 626    | Serviços diversos                           | 543,19          | 1,44     | 3.271,62           | 1,44     | 3.270,18  |          |
| 6261   | Rendas e alugueres                          |                 |          | 143,91             |          | 143,91    |          |
| 62615  | Outras Rendas e Alugueres                   |                 |          | 143,91             |          | 143,91    |          |
| 626151 | Out. Rendas c/IVA Dedutível                 |                 |          | 143,91             |          | 143,91    |          |
| 6262   | Comunicação                                 | 166,88          | 1,44     | 656,48             | 1,44     | 655,04    |          |
| 62621  | Correio                                     | 53,31           |          | 220,38             |          | 220,38    |          |
| 626212 | Correio c/IVA n/Dedutível                   | 53,31           |          | 220,38             |          | 220,38    |          |
| 62622  | Telefones                                   | 113,57          | 1,44     | 436,10             | 1,44     | 434,66    |          |
| 626221 | Telefones c/IVA Dedutível                   |                 |          | 49,46              |          | 49,46     |          |
| 626222 | Telefones c/IVA n/Dedutível                 | 113,57          | 1,44     | 386,64             | 1,44     | 385,20    |          |
| 6263   | Seguros                                     | 227,53          |          | 629,10             |          | 629,10    |          |
| 626301 | Seguro-Automóveis                           |                 |          | 323,11             |          | 323,11    |          |
| 626311 | Seguro-Acidentes Pessoais                   | 20,90           |          | 99,36              |          | 99,36     |          |
| 626399 | Seguro-Outros                               | 206,63          |          | 206,63             |          | 206,63    |          |
| 6265   | Contencioso e Notariado                     |                 |          | 67,48              |          | 67,48     |          |
| 6266   | Despesas de Representação                   |                 |          | 38,65              |          | 38,65     |          |
| 62669  | Outras Despesas Representação               |                 |          | 38,65              |          | 38,65     |          |
| 626692 | Out. Desp. Repres. c/IVA n/Dedut.           |                 |          | 38,65              |          | 38,65     |          |
| 6267   | Limpeza, higiene e conforto                 | 148,78          |          | 1.683,62           |          | 1.683,62  |          |
| 62672  | Limp. Hig. Conf. c/IVA n/Dedutiv.           | 148,78          |          | 1.683,62           |          | 1.683,62  |          |
| 6268   | Outros serviços                             |                 |          | 52,38              |          | 52,38     |          |
| 626809 | Outros Fornecimentos                        |                 |          | 52,38              |          | 52,38     |          |

## Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

(Euros)

| Código  | CONTA<br>Designação                          | VALORES MENSAIS |          | VALORES ACUMULADOS |           | SALDOS    |           |
|---------|----------------------------------------------|-----------------|----------|--------------------|-----------|-----------|-----------|
|         |                                              | Débitos         | Créditos | Débitos            | Créditos  | Devedores | Credores  |
| 6268092 | Out.Fornecim.c/IVA n/Dedutível               |                 |          | 52,38              |           | 52,38     |           |
| 63      | Gastos com o pessoal                         | 1.878,57        |          | 24.571,85          | 59,61     | 24.512,24 |           |
| 632     | Remunerações do Pessoal                      | 1.495,04        |          | 19.948,65          | 15,87     | 19.932,78 |           |
| 6321    | Remunerações Escritório                      | 263,37          |          | 978,65             |           | 978,65    |           |
| 63211   | Ordenados Administrativos                    | 250,77          |          | 748,79             |           | 748,79    |           |
| 63215   | Subsídio de Natal                            |                 |          | 185,94             |           | 185,94    |           |
| 63217   | Subsídio de Alimentação                      | 12,60           |          | 43,92              |           | 43,92     |           |
| 6323    | Remunerações                                 | 1.231,67        |          | 18.970,00          | 15,87     | 18.954,13 |           |
| 63231   | Vencimentos e Adicionais                     | 1.160,75        |          | 14.756,28          | 14,52     | 14.741,76 |           |
| 63233   | Diuturnidades                                |                 |          | 716,94             |           | 716,94    |           |
| 63234   | Subsídio de Férias                           |                 |          | 1.339,18           |           | 1.339,18  |           |
| 63235   | Subsídio de Natal                            |                 |          | 1.088,52           |           | 1.088,52  |           |
| 63237   | Subsídio de Alimentação                      | 70,92           |          | 1.069,08           | 1,35      | 1.067,73  |           |
| 635     | Encargos sobre Remunerações                  | 315,49          |          | 4.199,55           | 3,18      | 4.196,37  |           |
| 6351    | TSU-Encargo IPSS                             | 55,92           |          | 3.158,40           |           | 3.158,40  |           |
| 6353    | Encargos Produção                            | 258,85          |          | 1.033,40           | 3,17      | 1.030,23  |           |
| 6357    | FGCT                                         | 0,72            |          | 7,75               | 0,01      | 7,74      |           |
| 636     | Seguros de acidentes no trabalho e doenças   | 68,04           |          | 316,10             | 40,56     | 275,54    |           |
| 6361    | Seg.Acid.Administrativos                     |                 |          | 7,78               |           | 7,78      |           |
| 6363    | Seg.Acid.Produção                            | 68,04           |          | 308,32             | 40,56     | 267,76    |           |
| 638     | Outros gastos com o pessoal                  |                 |          | 107,55             |           | 107,55    |           |
| 6381    | Assistência Médica c/IVA Ded.                |                 |          | 107,55             |           | 107,55    |           |
| 64      | Gastos de depreciação e de amortização       | 1.999,65        |          | 1.999,65           |           | 1.999,65  |           |
| 642     | Activos fixos tangíveis                      | 1.999,65        |          | 1.999,65           |           | 1.999,65  |           |
| 6424    | Amort.Equipamento Transporte                 | 1.999,65        |          | 1.999,65           |           | 1.999,65  |           |
| 64241   | Amort.Equip.Transp.-Ligeiros                 | 1.999,65        |          | 1.999,65           |           | 1.999,65  |           |
| 68      | Outros gastos e perdas                       |                 |          | 138,00             |           | 138,00    |           |
| 688     | Outros                                       |                 |          | 138,00             |           | 138,00    |           |
| 6883    | Quotizações                                  |                 |          | 138,00             |           | 138,00    |           |
| 69      | Gastos e perdas de financiamento             | 74,52           |          | 2.322,22           |           | 2.322,22  |           |
| 691     | Juros Suportados                             | 74,52           |          | 2.322,22           |           | 2.322,22  |           |
| 6911    | Juros de financiamentos obtidos              | 74,52           |          | 2.322,22           |           | 2.322,22  |           |
| 72      | Prestações de serviços                       |                 | 1.533,76 |                    | 23.401,56 |           | 23.401,56 |
| 721     | Com base nos Estatutos                       |                 | 1.533,76 |                    | 23.401,56 |           | 23.401,56 |
| 7211    | Mensalidades-Quotas dos utilizadores         |                 | 1.474,00 |                    | 21.334,55 |           | 21.334,55 |
| 7212    | Quotizacoes                                  |                 |          |                    | 627,90    |           | 627,90    |
| 7214    | Rendimentos de patrocinadores e colaboracoes |                 | 59,76    |                    | 1.439,11  |           | 1.439,11  |
| 75      | Subsídios, doacoes, e legados a exploracao   | 187,68          | 6.655,57 | 1.616,37           | 27.459,04 |           | 25.842,67 |
| 751     | Subsídios do Estado e outros entes públicos  | 187,68          | 1.876,80 | 1.616,37           | 22.680,27 |           | 21.063,90 |
| 752     | Subsídios de outras entidades                |                 | 640,21   |                    | 640,21    |           | 640,21    |
| 755     | Donativos Dinheiro                           |                 | 3.830,44 |                    | 3.830,44  |           | 3.830,44  |
| 756     | Donativos Especie                            |                 | 308,12   |                    | 308,12    |           | 308,12    |
| 78      | Outros rendimentos e ganhos                  |                 | 1.011,48 |                    | 1.666,05  |           | 1.666,05  |
| 788     | Outros                                       |                 | 1.011,48 |                    | 1.666,05  |           | 1.666,05  |
| 7881    | Correcções relativas a períodos anteriores   |                 | 1.011,48 |                    | 1.011,48  |           | 1.011,48  |
| 7885    | Restituição de Impostos                      |                 |          |                    | 614,01    |           | 614,01    |

**Balancete de centros de custo - Contabilidade geral**

(Mês de Dezembro)

(Euros)

| Código     | CONTA<br>Designação                         | VALORES MENSAIS |          | VALORES ACUMULADOS |           | SALDOS    |          |
|------------|---------------------------------------------|-----------------|----------|--------------------|-----------|-----------|----------|
|            |                                             | Débitos         | Créditos | Débitos            | Créditos  | Devedores | Credores |
| 7888       | Outros não especificados                    |                 |          |                    | 40,56     |           | 40,56    |
| <b>500</b> | <b>CENTRO DE DIA</b>                        | 10.454,97       | 9.550,90 | 71.769,18          | 52.051,65 | 19.717,53 | 0,00     |
| 61         | Custo mercadorias vendidas e matérias       | 4.332,90        |          | 7.216,13           |           | 7.216,13  |          |
| 612        | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo  | 4.332,90        |          | 7.216,13           |           | 7.216,13  |          |
| 6121       | Matérias Primas/Generos alimentares         | 4.332,90        |          | 7.216,13           |           | 7.216,13  |          |
| 62         | Fornecimentos e serviços externos           | 1.906,43        | 125,29   | 9.420,67           | 133,04    | 9.287,63  |          |
| 622        | Serviços especializados                     | 1.124,82        |          | 3.720,81           |           | 3.720,81  |          |
| 6221       | Trabalhos especializados                    | 122,02          |          | 1.252,79           |           | 1.252,79  |          |
| 62212      | Trab.Especial.c/IVA n/Dedutiv.              | 122,02          |          | 1.251,57           |           | 1.251,57  |          |
| 62213      | Trab.Especial.Outros (REI)                  |                 |          | 1,22               |           | 1,22      |          |
| 6224       | Honorários                                  | 49,89           |          | 455,07             |           | 455,07    |          |
| 62241      | Honorários de Colaboradores                 | 49,89           |          | 455,07             |           | 455,07    |          |
| 622412     | Honor.Colab.c/IVA n/Dedutível               | 49,89           |          | 455,07             |           | 455,07    |          |
| 6226       | Conservação e reparação                     | 952,19          |          | 1.975,25           |           | 1.975,25  |          |
| 62261      | Conserv.Rep.Equip.Transporte                | 14,93           |          | 432,93             |           | 432,93    |          |
| 622612     | Cons.Rep.Eq.Tr.E c/IVA n/Ded.               | 14,93           |          | 422,93             |           | 422,93    |          |
| 622613     | Cons.Rep.Eq.Trans.Outros (REI)              |                 |          | 10,00              |           | 10,00     |          |
| 62262      | Conserv.Rep.Equip.Bas.Instal.               |                 |          | 26,66              |           | 26,66     |          |
| 622622     | Cons.Rep.Eq.Bas.c/IVA n/Dedut.              |                 |          | 26,66              |           | 26,66     |          |
| 62269      | Conserv.Reparação Outros                    | 937,26          |          | 1.515,66           |           | 1.515,66  |          |
| 622692     | Outr.Cons.Rep.c/IVA n/Dedutiv.              | 937,26          |          | 1.515,66           |           | 1.515,66  |          |
| 6227       | Serviços Bancários                          | 0,72            |          | 37,70              |           | 37,70     |          |
| 623        | Materiais                                   | 249,05          | 113,19   | 2.011,08           | 113,19    | 1.897,89  |          |
| 6231       | Ferramentas e utensílios de desgaste rápido | 245,81          | 113,19   | 1.958,04           | 113,19    | 1.844,85  |          |
| 62312      | Material Didático                           | 135,23          | 113,19   | 1.766,86           | 113,19    | 1.653,67  |          |
| 62313      | Ferr.Utilens.D.Ráp.Outros (R/R)             | 110,58          |          | 191,18             |           | 191,18    |          |
| 6234       | Artigos para Oferta                         | 3,24            |          | 53,04              |           | 53,04     |          |
| 62342      | Artig.Oferta c/IVA n/Dedutível              | 3,24            |          | 53,04              |           | 53,04     |          |
| 624        | Energia e fluidos                           | 145,63          | 11,38    | 1.479,56           | 19,13     | 1.460,43  |          |
| 6241       | Electricidade                               | 36,20           | 11,38    | 202,22             | 18,10     | 184,12    |          |
| 62412      | Electric. c/IVA n/Dedutível                 | 36,20           | 11,38    | 202,22             | 18,10     | 184,12    |          |
| 6242       | Combustíveis                                | 88,41           |          | 1.151,72           | 1,03      | 1.150,69  |          |
| 62422      | Gasóleo c/IVA 50% Dedutível                 | 42,71           |          | 634,09             |           | 634,09    |          |
| 62423      | Gás                                         | 45,70           |          | 517,63             | 1,03      | 516,60    |          |
| 624233     | Gás Outros (REI/REPR)                       | 45,70           |          | 517,63             | 1,03      | 516,60    |          |
| 6243       | Água                                        | 21,02           |          | 125,62             |           | 125,62    |          |
| 62433      | Água (REI/REPR)                             | 21,02           |          | 125,62             |           | 125,62    |          |
| 625        | Deslocações, estadas e transportes          | 1,55            |          | 110,55             |           | 110,55    |          |
| 6251       | Deslocações e estadas                       | 1,55            |          | 110,55             |           | 110,55    |          |
| 62511      | Deslocações Estadia do Pessoal              | 1,55            |          | 38,55              |           | 38,55     |          |
| 625112     | Despesas de Alimentação                     |                 |          | 2,24               |           | 2,24      |          |
| 625114     | Despesas Transporte Eventuais               |                 |          | 21,84              |           | 21,84     |          |
| 625116     | Portagens e Estacionamento                  | 1,55            |          | 14,47              |           | 14,47     |          |
| 62512      | Deslocações e Estadia-Gerência              |                 |          | 72,00              |           | 72,00     |          |
| 625124     | Despesas Transporte Eventuais               |                 |          | 72,00              |           | 72,00     |          |
| 626        | Serviços diversos                           | 385,38          | 0,72     | 2.098,67           | 0,72      | 2.097,95  |          |

## Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

(Euros)

| Código  | CONTA<br>Designação                        | VALORES MENSAIS |          | VALORES ACUMULADOS |          | SALDOS    |          |
|---------|--------------------------------------------|-----------------|----------|--------------------|----------|-----------|----------|
|         |                                            | Débitos         | Créditos | Débitos            | Créditos | Devedores | Credores |
| 6261    | Rendas e alugueres                         |                 |          | 143,91             |          | 143,91    |          |
| 62615   | Outras Rendas e Alugueres                  |                 |          | 143,91             |          | 143,91    |          |
| 626151  | Out.Rendas c/IVA Dedutível                 |                 |          | 143,91             |          | 143,91    |          |
| 6262    | Comunicação                                | 83,46           | 0,72     | 328,37             | 0,72     | 327,65    |          |
| 62621   | Correio                                    | 26,66           |          | 110,28             |          | 110,28    |          |
| 626212  | Correio c/IVA n/Dedutível                  | 26,66           |          | 110,28             |          | 110,28    |          |
| 62622   | Telefones                                  | 56,80           | 0,72     | 218,09             | 0,72     | 217,37    |          |
| 626221  | Telefones c/IVA Dedutível                  |                 |          | 24,73              |          | 24,73     |          |
| 626222  | Telefones c/IVA n/Dedutível                | 56,80           | 0,72     | 193,36             | 0,72     | 192,64    |          |
| 6263    | Seguros                                    | 227,53          |          | 652,25             |          | 652,25    |          |
| 626301  | Seguro-Automóveis                          |                 |          | 346,24             |          | 346,24    |          |
| 626311  | Seguro-Acidentes Pessoais                  | 20,90           |          | 99,38              |          | 99,38     |          |
| 626399  | Seguro-Outros                              | 206,63          |          | 206,63             |          | 206,63    |          |
| 6265    | Contencioso e Notariado                    |                 |          | 67,48              |          | 67,48     |          |
| 6266    | Despesas de Representação                  |                 |          | 38,65              |          | 38,65     |          |
| 62669   | Outras Despesas Representação              |                 |          | 38,65              |          | 38,65     |          |
| 626692  | Out.Desp.Repres.c/IVA n/Dedut.             |                 |          | 38,65              |          | 38,65     |          |
| 6267    | Limpeza, higiene e conforto                | 74,39           |          | 841,82             |          | 841,82    |          |
| 62672   | Limp.Hig.Conf.c/IVA n/Dedutív.             | 74,39           |          | 841,82             |          | 841,82    |          |
| 6268    | Outros serviços                            |                 |          | 26,19              |          | 26,19     |          |
| 626809  | Outros Fornecimentos                       |                 |          | 26,19              |          | 26,19     |          |
| 6268092 | Out.Fornecim.c/IVA n/Dedutível             |                 |          | 26,19              |          | 26,19     |          |
| 63      | Gastos com o pessoal                       | 4.069,37        |          | 53.229,84          | 129,18   | 53.100,66 |          |
| 632     | Remunerações do Pessoal                    | 3.239,26        |          | 43.222,03          | 34,41    | 43.187,62 |          |
| 6321    | Remunerações Escritório                    | 570,64          |          | 2.120,43           |          | 2.120,43  |          |
| 63211   | Ordenados Administrativos                  | 543,34          |          | 1.622,38           |          | 1.622,38  |          |
| 63215   | Subsídio de Natal                          |                 |          | 402,89             |          | 402,89    |          |
| 63217   | Subsídio de Alimentação                    | 27,30           |          | 95,16              |          | 95,16     |          |
| 6323    | Remunerações                               | 2.668,62        |          | 41.101,60          | 34,41    | 41.067,19 |          |
| 63231   | Vencimentos e Adicionais                   | 2.514,96        |          | 31.971,88          | 31,47    | 31.940,41 |          |
| 63233   | Diuturnidades                              |                 |          | 1.553,37           |          | 1.553,37  |          |
| 63234   | Subsídio de Férias                         |                 |          | 2.901,55           |          | 2.901,55  |          |
| 63235   | Subsídio de Natal                          |                 |          | 2.358,46           |          | 2.358,46  |          |
| 63237   | Subsídio de Alimentação                    | 153,66          |          | 2.316,34           | 2,94     | 2.313,40  |          |
| 635     | Encargos sobre Remunerações                | 682,73          |          | 9.090,02           | 6,88     | 9.083,14  |          |
| 6351    | TSU-Encargo IPSS                           | 121,17          |          | 6.843,23           |          | 6.843,23  |          |
| 6353    | Encargos Produção                          | 560,84          |          | 2.239,04           | 6,87     | 2.232,17  |          |
| 6357    | FGCT                                       | 0,72            |          | 7,75               | 0,01     | 7,74      |          |
| 636     | Seguros de acidentes no trabalho e doenças | 147,38          |          | 684,73             | 87,89    | 596,84    |          |
| 6361    | Seg.Acid.Administrativos                   |                 |          | 16,86              |          | 16,86     |          |
| 6363    | Seg.Acid.Produção                          | 147,38          |          | 667,87             | 87,89    | 579,98    |          |
| 638     | Outros gastos com o pessoal                |                 |          | 233,06             |          | 233,06    |          |
| 6381    | Assistência Médica c/IVA Ded.              |                 |          | 233,06             |          | 233,06    |          |
| 68      | Outros gastos e perdas                     |                 |          | 54,00              |          | 54,00     |          |
| 688     | Outros                                     |                 |          | 54,00              |          | 54,00     |          |
| 6883    | Quotizações                                |                 |          | 54,00              |          | 54,00     |          |

**Balancete de centros de custo - Contabilidade geral**

(Mês de Dezembro)

(Euros)

| Código     | CONTA<br>Designação                          | VALORES MENSAIS |                 | VALORES ACUMULADOS |                  | SALDOS      |                 |
|------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|------------------|-------------|-----------------|
|            |                                              | Débitos         | Créditos        | Débitos            | Créditos         | Devedores   | Credores        |
| 69         | Gastos e perdas de financiamento             | 29,16           |                 | 908,68             |                  | 908,68      |                 |
| 691        | Juros Suportados                             | 29,16           |                 | 908,68             |                  | 908,68      |                 |
| 6911       | Juros de financiamentos obtidos              | 29,16           |                 | 908,68             |                  | 908,68      |                 |
| 72         | Prestações de serviços                       |                 | 2.081,76        | 52,00              | 24.420,56        |             | 24.368,56       |
| 721        | Com base nos Estatutos                       |                 | 2.081,76        | 52,00              | 24.420,56        |             | 24.368,56       |
| 7211       | Mensalidades-Quotas dos utilizadores         |                 | 2.022,00        | 52,00              | 22.735,75        |             | 22.683,75       |
| 7212       | Quotizacoes                                  |                 |                 |                    | 245,70           |             | 245,70          |
| 7214       | Rendimentos de patrocinadores e colaboracoes |                 | 59,76           |                    | 1.439,11         |             | 1.439,11        |
| 75         | Subsídios, doacoes, e legados a exploracao   | 117,11          | 6.535,42        | 887,86             | 25.858,57        |             | 24.970,71       |
| 751        | Subsídios do Estado e outros entes públicos  | 117,11          | 1.756,65        | 887,86             | 21.079,80        |             | 20.191,94       |
| 752        | Subsídios de outras entidades                |                 | 640,21          |                    | 640,21           |             | 640,21          |
| 755        | Donativos Dinheiro                           |                 | 3.830,44        |                    | 3.830,44         |             | 3.830,44        |
| 756        | Donativos Especie                            |                 | 308,12          |                    | 308,12           |             | 308,12          |
| 78         | Outros rendimentos e ganhos                  |                 | 808,43          |                    | 1.510,30         |             | 1.510,30        |
| 788        | Outros                                       |                 | 808,43          |                    | 1.510,30         |             | 1.510,30        |
| 7881       | Correcções relativas a períodos anteriores   |                 | 808,43          |                    | 808,43           |             | 808,43          |
| 7885       | Restituição de Impostos                      |                 |                 |                    | 613,98           |             | 613,98          |
| 7888       | Outros não especificados                     |                 |                 |                    | 87,89            |             | 87,89           |
| <b>600</b> | <b>APOIO DOMICILIARIO</b>                    | <b>7.114,42</b> | <b>9.960,39</b> | <b>52.331,40</b>   | <b>55.189,70</b> | <b>0,00</b> | <b>2.858,30</b> |
| 61         | Custo mercadorias vendidas e matérias        | 2.237,83        |                 | 4.297,44           |                  | 4.297,44    |                 |
| 612        | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo   | 2.237,83        |                 | 4.297,44           |                  | 4.297,44    |                 |
| 6121       | Matérias Primas/Generos alimentares          | 2.237,83        |                 | 4.297,44           |                  | 4.297,44    |                 |
| 62         | Fornecimentos e serviços externos            | 1.770,05        | 125,04          | 8.064,58           | 132,27           | 7.932,31    |                 |
| 622        | Serviços especializados                      | 1.078,18        |                 | 3.236,87           |                  | 3.236,87    |                 |
| 6221       | Trabalhos especializados                     | 76,26           |                 | 782,95             |                  | 782,95      |                 |
| 62212      | Trab.Especial.c/IVA n/Dedutív.               | 76,26           |                 | 782,19             |                  | 782,19      |                 |
| 62213      | Trab.Especial.Outros (REI)                   |                 |                 | 0,76               |                  | 0,76        |                 |
| 6224       | Honorários                                   | 49,85           |                 | 454,74             |                  | 454,74      |                 |
| 62241      | Honorários de Colaboradores                  | 49,85           |                 | 454,74             |                  | 454,74      |                 |
| 622412     | Honor.Colab.c/IVA n/Dedutível                | 49,85           |                 | 454,74             |                  | 454,74      |                 |
| 6226       | Conservação e reparação                      | 951,59          |                 | 1.974,07           |                  | 1.974,07    |                 |
| 62261      | Conserv.Rep.Equip.Transporte                 | 14,90           |                 | 432,65             |                  | 432,65      |                 |
| 622612     | Cons.Rep.Eq.Tr.E c/IVA n/Ded.                | 14,90           |                 | 422,65             |                  | 422,65      |                 |
| 622613     | Cons.Rep.Eq.Trans.Outros (REI)               |                 |                 | 10,00              |                  | 10,00       |                 |
| 62262      | Conserv.Rep.Equip.Bas.Instal.                |                 |                 | 26,64              |                  | 26,64       |                 |
| 622622     | Cons.Rep.Eq.Bas.c/IVA n/Dedut.               |                 |                 | 26,64              |                  | 26,64       |                 |
| 62269      | Conserv.Reparação Outros                     | 936,69          |                 | 1.514,78           |                  | 1.514,78    |                 |
| 622692     | Outr.Cons.Rep.c/IVA n/Dedutív.               | 936,69          |                 | 1.514,78           |                  | 1.514,78    |                 |
| 6227       | Serviços Bancários                           | 0,48            |                 | 25,11              |                  | 25,11       |                 |
| 623        | Materiais                                    | 248,01          | 113,21          | 1.993,84           | 113,21           | 1.880,63    |                 |
| 6231       | Ferramentas e utensílios de desgaste rápido  | 245,85          | 113,21          | 1.957,48           | 113,21           | 1.844,27    |                 |
| 62312      | Material Didático                            | 135,25          | 113,21          | 1.766,91           | 113,21           | 1.653,70    |                 |
| 62313      | Ferr.Utilens.D.Ráp.Outros (R/R)              | 110,60          |                 | 190,57             |                  | 190,57      |                 |
| 6234       | Artigos para Oferta                          | 2,16            |                 | 36,36              |                  | 36,36       |                 |
| 62342      | Artig.Oferta c/IVA n/Dedutível               | 2,16            |                 | 36,36              |                  | 36,36       |                 |
| 624        | Energia e fluidos                            | 116,16          | 11,38           | 1.095,64           | 18,61            | 1.077,03    |                 |

**Balancete de centros de custo - Contabilidade geral**

(Mês de Dezembro)

(Euros)

| Código  | CONTA<br>Designação                | VALORES MENSAIS |          | VALORES ACUMULADOS |          | SALDOS    |          |
|---------|------------------------------------|-----------------|----------|--------------------|----------|-----------|----------|
|         |                                    | Débitos         | Créditos | Débitos            | Créditos | Devedores | Credores |
| 6241    | Electricidade                      | 36,20           | 11,38    | 202,22             | 18,10    | 184,12    |          |
| 62412   | Electric. c/IVA n/Dedutível        | 36,20           | 11,38    | 202,22             | 18,10    | 184,12    |          |
| 6242    | Combustíveis                       | 58,94           |          | 767,80             | 0,51     | 767,29    |          |
| 62422   | Gasóleo c/IVA 50% Dedutível        | 28,47           |          | 422,74             |          | 422,74    |          |
| 62423   | Gás                                | 30,47           |          | 345,06             | 0,51     | 344,55    |          |
| 624233  | Gás Outros (REI/REPR)              | 30,47           |          | 345,06             | 0,51     | 344,55    |          |
| 6243    | Água                               | 21,02           |          | 125,62             |          | 125,62    |          |
| 62433   | Água (REI/REPR)                    | 21,02           |          | 125,62             |          | 125,62    |          |
| 625     | Deslocações, estadas e transportes | 1,55            |          | 101,56             |          | 101,56    |          |
| 6251    | Deslocações e estadas              | 1,55            |          | 101,56             |          | 101,56    |          |
| 62511   | Deslocações Estadia do Pessoal     | 1,55            |          | 29,56              |          | 29,56     |          |
| 625112  | Despesas de Alimentação            |                 |          | 1,40               |          | 1,40      |          |
| 625114  | Despesas Transporte Eventuais      |                 |          | 13,65              |          | 13,65     |          |
| 625116  | Portagens e Estacionamento         | 1,55            |          | 14,51              |          | 14,51     |          |
| 62512   | Deslocações e Estadia-Gerência     |                 |          | 72,00              |          | 72,00     |          |
| 625124  | Despesas Transporte Eventuais      |                 |          | 72,00              |          | 72,00     |          |
| 626     | Serviços diversos                  | 326,15          | 0,45     | 1.636,67           | 0,45     | 1.636,22  |          |
| 6261    | Rendas e alugueres                 |                 |          | 143,91             |          | 143,91    |          |
| 62615   | Outras Rendas e Alugueres          |                 |          | 143,91             |          | 143,91    |          |
| 626151  | Out.Rendas c/IVA Dedutível         |                 |          | 143,91             |          | 143,91    |          |
| 6262    | Comunicação                        | 52,15           | 0,45     | 205,16             | 0,45     | 204,71    |          |
| 62621   | Correio                            | 16,67           |          | 68,90              |          | 68,90     |          |
| 626212  | Correio c/IVA n/Dedutível          | 16,67           |          | 68,90              |          | 68,90     |          |
| 62622   | Telefones                          | 35,48           | 0,45     | 136,26             | 0,45     | 135,81    |          |
| 626221  | Telefones c/IVA Dedutível          |                 |          | 15,46              |          | 15,46     |          |
| 626222  | Telefones c/IVA n/Dedutível        | 35,48           | 0,45     | 120,80             | 0,45     | 120,35    |          |
| 6263    | Seguros                            | 227,51          |          | 639,02             |          | 639,02    |          |
| 626301  | Seguro-Automóveis                  |                 |          | 333,00             |          | 333,00    |          |
| 626311  | Seguro-Acidentes Pessoais          | 20,88           |          | 99,39              |          | 99,39     |          |
| 626399  | Seguro-Outros                      | 206,63          |          | 206,63             |          | 206,63    |          |
| 6265    | Contencioso e Notariado            |                 |          | 67,45              |          | 67,45     |          |
| 6266    | Despesas de Representação          |                 |          | 38,62              |          | 38,62     |          |
| 62669   | Outras Despesas Representação      |                 |          | 38,62              |          | 38,62     |          |
| 626692  | Out.Desp.Repres.c/IVA n/Dedut.     |                 |          | 38,62              |          | 38,62     |          |
| 6267    | Limpeza, higiene e conforto        | 46,49           |          | 526,14             |          | 526,14    |          |
| 62672   | Limp.Hig.Conf.c/IVA n/Dedutív.     | 46,49           |          | 526,14             |          | 526,14    |          |
| 6268    | Outros serviços                    |                 |          | 16,37              |          | 16,37     |          |
| 626809  | Outros Fornecimentos               |                 |          | 16,37              |          | 16,37     |          |
| 6268092 | Out.Fornecim.c/IVA n/Dedutível     |                 |          | 16,37              |          | 16,37     |          |
| 63      | Gastos com o pessoal               | 2.817,48        |          | 36.853,73          | 89,44    | 36.764,29 |          |
| 632     | Remunerações do Pessoal            | 2.242,56        |          | 29.922,93          | 23,83    | 29.899,10 |          |
| 6321    | Remunerações Escritório            | 395,06          |          | 1.467,99           |          | 1.467,99  |          |
| 63211   | Ordenados Administrativos          | 376,16          |          | 1.123,19           |          | 1.123,19  |          |
| 63215   | Subsídio de Natal                  |                 |          | 278,92             |          | 278,92    |          |
| 63217   | Subsídio de Alimentação            | 18,90           |          | 65,88              |          | 65,88     |          |
| 6323    | Remunerações                       | 1.847,50        |          | 28.454,94          | 23,83    | 28.431,11 |          |

**Balancete de centros de custo - Contabilidade geral**

(Mês de Dezembro)

(Euros)

| CONTA      |                                               | VALORES MENSAIS |                  | VALORES ACUMULADOS |                  | SALDOS          |             |
|------------|-----------------------------------------------|-----------------|------------------|--------------------|------------------|-----------------|-------------|
| Código     | Designação                                    | Débitos         | Créditos         | Débitos            | Créditos         | Devedores       | Credores    |
| 63231      | Vencimentos e Adicionais                      | 1.741,12        |                  | 22.134,36          | 21,79            | 22.112,57       |             |
| 63233      | Diuturnidades                                 |                 |                  | 1.075,41           |                  | 1.075,41        |             |
| 63234      | Subsídio de Férias                            |                 |                  | 2.008,76           |                  | 2.008,76        |             |
| 63235      | Subsídio de Natal                             |                 |                  | 1.632,79           |                  | 1.632,79        |             |
| 63237      | Subsídio de Alimentação                       | 106,38          |                  | 1.603,62           | 2,04             | 1.601,58        |             |
| 635        | Encargos sobre Remunerações                   | 472,88          |                  | 6.295,36           | 4,76             | 6.290,60        |             |
| 6351       | TSU-Encargo IPSS                              | 83,89           |                  | 4.737,68           |                  | 4.737,68        |             |
| 6353       | Encargos Produção                             | 388,27          |                  | 1.550,11           | 4,75             | 1.545,36        |             |
| 6357       | FGCT                                          | 0,72            |                  | 7,57               | 0,01             | 7,56            |             |
| 636        | Seguros de acidentes no trabalho e doenças    | 102,04          |                  | 474,07             | 60,85            | 413,22          |             |
| 6361       | Seg.Acid.Administrativos                      |                 |                  | 11,67              |                  | 11,67           |             |
| 6363       | Seg.Acid.Produção                             | 102,04          |                  | 462,40             | 60,85            | 401,55          |             |
| 638        | Outros gastos com o pessoal                   |                 |                  | 161,37             |                  | 161,37          |             |
| 6381       | Assistência Médica c/IVA Ded.                 |                 |                  | 161,37             |                  | 161,37          |             |
| 68         | Outros gastos e perdas                        |                 |                  | 36,00              |                  | 36,00           |             |
| 688        | Outros                                        |                 |                  | 36,00              |                  | 36,00           |             |
| 6883       | Quotizações                                   |                 |                  | 36,00              |                  | 36,00           |             |
| 69         | Gastos e perdas de financiamento              | 19,42           |                  | 605,77             |                  | 605,77          |             |
| 691        | Juros Suportados                              | 19,42           |                  | 605,77             |                  | 605,77          |             |
| 6911       | Juros de financiamentos obtidos               | 19,42           |                  | 605,77             |                  | 605,77          |             |
| 72         | Prestações de serviços                        |                 | 1.552,73         | 182,00             | 16.081,68        |                 | 15.899,68   |
| 721        | Com base nos Estatutos                        |                 | 1.552,73         | 182,00             | 16.081,68        |                 | 15.899,68   |
| 7211       | Mensalidades-Quotas dos utilizadores          |                 | 1.493,00         | 182,00             | 14.479,50        |                 | 14.297,50   |
| 7212       | Quotizações                                   |                 |                  |                    | 163,80           |                 | 163,80      |
| 7214       | Rendimentos de patrocinadores e colaboradores |                 | 59,73            |                    | 1.438,38         |                 | 1.438,38    |
| 75         | Subsídios, doações, e legados a exploração    | 269,64          | 7.474,67         | 2.291,88           | 37.403,60        |                 | 35.111,72   |
| 751        | Subsídios do Estado e outros entes públicos   | 269,64          | 2.696,30         | 2.291,88           | 32.625,23        |                 | 30.333,35   |
| 752        | Subsídios de outras entidades                 |                 | 639,82           |                    | 639,82           |                 | 639,82      |
| 755        | Donativos Dinheiro                            |                 | 3.830,44         |                    | 3.830,44         |                 | 3.830,44    |
| 756        | Donativos Especie                             |                 | 308,11           |                    | 308,11           |                 | 308,11      |
| 78         | Outros rendimentos e ganhos                   |                 | 807,95           |                    | 1.482,71         |                 | 1.482,71    |
| 788        | Outros                                        |                 | 807,95           |                    | 1.482,71         |                 | 1.482,71    |
| 7881       | Correcções relativas a períodos anteriores    |                 | 807,95           |                    | 807,95           |                 | 807,95      |
| 7885       | Restituição de Impostos                       |                 |                  |                    | 613,91           |                 | 613,91      |
| 7888       | Outros não especificados                      |                 |                  |                    | 60,85            |                 | 60,85       |
| <b>700</b> | <b>CANTINA SOCIAL</b>                         | <b>4.523,26</b> | <b>23.240,13</b> | <b>44.674,81</b>   | <b>42.507,84</b> | <b>2.166,97</b> | <b>0,00</b> |
| 61         | Custo mercadorias vendidas e matérias         | 713,40          |                  | 6.891,63           |                  | 6.891,63        |             |
| 612        | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo    | 713,40          |                  | 6.891,63           |                  | 6.891,63        |             |
| 6121       | Matérias Primas/Generos alimentares           | 713,40          |                  | 6.891,63           |                  | 6.891,63        |             |
| 62         | Fornecimentos e serviços externos             | 1.618,37        | 12,81            | 9.116,98           | 19,56            | 9.097,42        |             |
| 622        | Serviços especializados                       | 1.245,47        |                  | 4.934,41           |                  | 4.934,41        |             |
| 6221       | Trabalhos especializados                      | 244,05          |                  | 2.505,67           |                  | 2.505,67        |             |
| 62212      | Trab.Especial.c/IVA n/Dedutív.                | 244,05          |                  | 2.503,22           |                  | 2.503,22        |             |
| 62213      | Trab.Especial.Outros (REI)                    |                 |                  | 2,45               |                  | 2,45            |             |
| 6224       | Honorários                                    | 49,85           |                  | 454,74             |                  | 454,74          |             |
| 62241      | Honorários de Colaboradores                   | 49,85           |                  | 454,74             |                  | 454,74          |             |

## Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

(Euros)

| Código  | CONTA<br>Designação                         | VALORES MENSAIS |           | VALORES ACUMULADOS |           | SALDOS    |          |
|---------|---------------------------------------------|-----------------|-----------|--------------------|-----------|-----------|----------|
|         |                                             | Débitos         | Créditos  | Débitos            | Créditos  | Devedores | Credores |
| 622412  | Honor.Colab.c/IVA n/Dedutível               | 49,85           |           | 454,74             |           | 454,74    |          |
| 6226    | Conservação e reparação                     | 951,57          |           | 1.974,00           |           | 1.974,00  |          |
| 62261   | Conserv.Rep.Equip.Transporte                | 14,88           |           | 432,60             |           | 432,60    |          |
| 622612  | Cons.Rep.Eq.Tr.E c/IVA n/Ded.               | 14,88           |           | 422,60             |           | 422,60    |          |
| 622613  | Cons.Rep.Eq.Trans.Outros (REI)              |                 |           | 10,00              |           | 10,00     |          |
| 62262   | Conserv.Rep.Equip.Bas.Instal.               |                 |           | 26,62              |           | 26,62     |          |
| 622622  | Cons.Rep.Eq.Bas.c/IVA n/Dedut.              |                 |           | 26,62              |           | 26,62     |          |
| 62269   | Conserv.Reparação Outros                    | 936,69          |           | 1.514,78           |           | 1.514,78  |          |
| 622692  | Outr.Cons.Rep.c/IVA n/Dedutív.              | 936,69          |           | 1.514,78           |           | 1.514,78  |          |
| 623     | Materiais                                   |                 |           | 1,96               |           | 1,96      |          |
| 6231    | Ferramentas e utensílios de desgaste rápido |                 |           | 1,96               |           | 1,96      |          |
| 62313   | Ferr.Utens.D.Ráp.Outros (R/R)               |                 |           | 1,96               |           | 1,96      |          |
| 624     | Energia e fluidos                           | 57,22           | 11,38     | 327,82             | 18,13     | 309,69    |          |
| 6241    | Electricidade                               | 36,20           | 11,38     | 202,22             | 18,13     | 184,09    |          |
| 62412   | Electric. c/IVA n/Dedutível                 | 36,20           | 11,38     | 202,22             | 18,13     | 184,09    |          |
| 6243    | Água                                        | 21,02           |           | 125,60             |           | 125,60    |          |
| 62433   | Água (REI/REPR)                             | 21,02           |           | 125,60             |           | 125,60    |          |
| 625     | Deslocações, estadas e transportes          |                 |           | 1.398,24           |           | 1.398,24  |          |
| 6251    | Deslocações e estadas                       |                 |           | 1.398,24           |           | 1.398,24  |          |
| 62511   | Deslocações Estadia do Pessoal              |                 |           | 48,17              |           | 48,17     |          |
| 625112  | Despesas de Alimentação                     |                 |           | 4,48               |           | 4,48      |          |
| 625114  | Despesas Transporte Eventuais               |                 |           | 43,69              |           | 43,69     |          |
| 62512   | Deslocações e Estadia-Gerência              |                 |           | 1.350,07           |           | 1.350,07  |          |
| 625124  | Despesas Transporte Eventuais               |                 |           | 1.350,07           |           | 1.350,07  |          |
| 626     | Serviços diversos                           | 315,68          | 1,43      | 2.454,55           | 1,43      | 2.453,12  |          |
| 6262    | Comunicação                                 | 166,90          | 1,43      | 656,50             | 1,43      | 655,07    |          |
| 62621   | Correio                                     | 53,31           |           | 220,39             |           | 220,39    |          |
| 626212  | Correio c/IVA n/Dedutível                   | 53,31           |           | 220,39             |           | 220,39    |          |
| 62622   | Telefones                                   | 113,59          | 1,43      | 436,11             | 1,43      | 434,68    |          |
| 626221  | Telefones c/IVA Dedutível                   |                 |           | 49,46              |           | 49,46     |          |
| 626222  | Telefones c/IVA n/Dedutível                 | 113,59          | 1,43      | 386,65             | 1,43      | 385,22    |          |
| 6263    | Seguros                                     |                 |           | 23,45              |           | 23,45     |          |
| 626301  | Seguro-Automóveis                           |                 |           | 23,45              |           | 23,45     |          |
| 6266    | Despesas de Representação                   |                 |           | 38,62              |           | 38,62     |          |
| 62669   | Outras Despesas Representação               |                 |           | 38,62              |           | 38,62     |          |
| 626692  | Out.Desp.Repres.c/IVA n/Dedut.              |                 |           | 38,62              |           | 38,62     |          |
| 6267    | Limpeza, higiene e conforto                 | 148,78          |           | 1.683,60           |           | 1.683,60  |          |
| 62672   | Limp.Hig.Conf.c/IVA n/Dedutív.              | 148,78          |           | 1.683,60           |           | 1.683,60  |          |
| 6268    | Outros serviços                             |                 |           | 52,38              |           | 52,38     |          |
| 626809  | Outros Fornecimentos                        |                 |           | 52,38              |           | 52,38     |          |
| 6268092 | Out.Fornecim.c/IVA n/Dedutível              |                 |           | 52,38              |           | 52,38     |          |
| 63      | Gastos com o pessoal                        | 2.191,49        | 20.427,31 | 28.666,20          | 20.496,85 | 8.169,35  |          |
| 632     | Remunerações do Pessoal                     | 1.744,21        | 20.427,31 | 23.273,93          | 20.445,84 | 2.828,09  |          |
| 6321    | Remunerações Escritório                     | 307,26          |           | 1.141,73           |           | 1.141,73  |          |
| 63211   | Ordenados Administrativos                   | 292,56          |           | 873,56             |           | 873,56    |          |
| 63215   | Subsídio de Natal                           |                 |           | 216,93             |           | 216,93    |          |

**Balancete de centros de custo - Contabilidade geral**

(Mês de Dezembro)

(Euros)

| CONTA               |                                              | VALORES MENSAIS  |                   | VALORES ACUMULADOS |                   | SALDOS            |                   |
|---------------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Código              | Designação                                   | Débitos          | Créditos          | Débitos            | Créditos          | Devedores         | Credores          |
| 63217               | Subsídio de Alimentação                      | 14,70            |                   | 51,24              |                   | 51,24             |                   |
| 6323                | Remunerações                                 | 1.436,95         | 20.427,31         | 22.132,20          | 20.445,84         | 1.686,36          |                   |
| 63231               | Vencimentos e Adicionais                     | 1.354,21         | 20.427,31         | 17.215,61          | 20.444,26         |                   | 3.228,65          |
| 63233               | Diuturnidades                                |                  |                   | 836,43             |                   | 836,43            |                   |
| 63234               | Subsídio de Férias                           |                  |                   | 1.562,35           |                   | 1.562,35          |                   |
| 63235               | Subsídio de Natal                            |                  |                   | 1.269,94           |                   | 1.269,94          |                   |
| 63237               | Subsídio de Alimentação                      | 82,74            |                   | 1.247,87           | 1,58              | 1.246,29          |                   |
| 635                 | Encargos sobre Remunerações                  | 367,91           |                   | 4.898,01           | 3,68              | 4.894,33          |                   |
| 6351                | TSU-Encargo IPSS                             | 65,23            |                   | 3.684,93           |                   | 3.684,93          |                   |
| 6353                | Encargos Produção                            | 301,98           |                   | 1.205,63           | 3,68              | 1.201,95          |                   |
| 6357                | FGCT                                         | 0,70             |                   | 7,45               |                   | 7,45              |                   |
| 636                 | Seguros de acidentes no trabalho e doenças   | 79,37            |                   | 368,76             | 47,33             | 321,43            |                   |
| 6361                | Seg.Acid.Administrativos                     |                  |                   | 9,08               |                   | 9,08              |                   |
| 6363                | Seg.Acid.Produção                            | 79,37            |                   | 359,68             | 47,33             | 312,35            |                   |
| 638                 | Outros gastos com o pessoal                  |                  |                   | 125,50             |                   | 125,50            |                   |
| 6381                | Assistência Médica c/TVA Ded.                |                  |                   | 125,50             |                   | 125,50            |                   |
| 72                  | Prestações de serviços                       |                  | 59,73             |                    | 1.321,32          |                   | 1.321,32          |
| 721                 | Com base nos Estatutos                       |                  | 59,73             |                    | 1.321,32          |                   | 1.321,32          |
| 7214                | Rendimentos de patrocinadores e colaboracoes |                  | 59,73             |                    | 1.321,32          |                   | 1.321,32          |
| 75                  | Subsídios, doacoes, e legados a exploracao   |                  | 1.932,31          |                    | 19.814,81         |                   | 19.814,81         |
| 751                 | Subsídios do Estado e outros entes públicos  |                  | 1.292,50          |                    | 19.175,00         |                   | 19.175,00         |
| 752                 | Subsídios de outras entidades                |                  | 639,81            |                    | 639,81            |                   | 639,81            |
| 78                  | Outros rendimentos e ganhos                  |                  | 807,97            |                    | 855,30            |                   | 855,30            |
| 788                 | Outros                                       |                  | 807,97            |                    | 855,30            |                   | 855,30            |
| 7881                | Correcções relativas a períodos anteriores   |                  | 807,97            |                    | 807,97            |                   | 807,97            |
| 7888                | Outros não especificados                     |                  |                   |                    | 47,33             |                   | 47,33             |
| <b>TOTAL GERAL:</b> |                                              | <b>81 960,79</b> | <b>109 141,36</b> | <b>618 071,64</b>  | <b>623 184,48</b> | <b>556 900,17</b> | <b>562 013,01</b> |

# RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL

## Centro de Assistência Social de Esmoriz

Exmos. Senhores Associados,

Nos termos das disposições legais e estatutárias cumpre-nos, na qualidade de membros do Conselho Fiscal, apresentar o nosso parecer sobre a Demonstração de Resultados, a Demonstração de Resultados por Valência e o Balanço, apresentados pela Direção e com o contabilista da entidade, relativamente ao ano de 2019.

O Conselho Fiscal acompanhou a análise dos documentos contabilísticos apresentados pela direção, verificando desse modo a situação financeira da entidade.

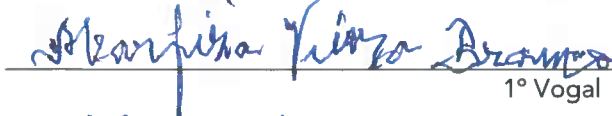
Em resultado deste trabalho desenvolvido, somos do parecer que a Assembleia aprove a Demonstração de Resultados, a Demonstração de Resultados por Valência e o Balanço.

Esmoriz, 13 de março de 2020

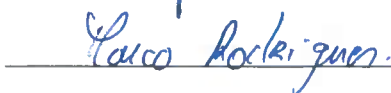
## O CONSELHO FISCAL



Presidente



1º Vogal



2º Vogal