



IPSS



Relatório e Contas 2022

**BALANÇO EM 31/12/2022**

Rúbricas	Notas	Período	
		31-12-2022	31-12-2021
Ativo			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	7	1 484 370,92	1 512 148,79
Investimentos Financeiros	8	5 411,83	5 734,34
Sub-Total		1 489 782,75	1 517 883,13
Ativo corrente			
Inventários	9	9 585,53	12 406,56
Créditos a receber	10	20 662,61	15 151,30
Estado e outros entes públicos	11	5 435,35	5 375,71
Diferimentos	12	394,04	2 156,49
Outros ativos correntes	13	3 469,70	15 096,21
Caixa e depósitos bancários	5;14	847 609,32	767 987,19
Sub-Total		887 156,55	818 173,46
Total do ativo		2 376 939,30	2 336 056,59
Fundos Patrimoniais			
Fundos	15	176 688,28	176 688,28
Resultados transitados	15	1 616 912,55	1 560 504,64
Outras variações do fundo patrimonial	15	366 166,61	368 084,00
Sub-Total		2 159 767,44	2 105 276,92
Resultado líquido do período	15	15 161,41	56 407,91
Total do fundo patrimonial		2 174 928,85	2 161 684,83
Passivo			
Passivo corrente			
Fornecedores	16	19 933,52	14 462,63
Estado e outros entes públicos	17	18 990,20	18 239,32
Diferimentos	18	20 647,10	
Outros passivos correntes	19	142 439,63	141 669,81
		202 010,45	174 371,76
Total do passivo		202 010,45	174 371,76
Total do fundo social e do passivo		2 376 939,30	2 336 056,59



I.P.S.S.



FUNDAÇÃO ANITA PINA CALADO

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top and several initials below it.

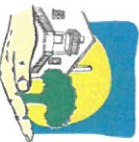
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS

Rúbricas	Notas	Período	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados	20	591 340,96	554 493,20
Subsídios, doações e legados à exploração	21	326 579,31	316 527,26
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9;22	-86 762,51	-73 174,66
Fornecimentos e serviços externos	23	-158 571,36	-139 793,40
Gastos com o pessoal	24	-605 702,80	-607 534,65
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	25	-29 676,03	
Outros rendimentos	26	22 242,10	61 568,98
Outros gastos	27	-2 671,43	-2 921,02
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		56 778,24	109 165,71
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	8;28	-41 616,83	-52 817,80
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		15 161,41	56 347,91
Juros e rendimentos similares obtidos	29		60,00
Resultado antes de impostos		15 161,41	56 407,91
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		15 161,41	56 407,91



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Descrição	Notas	Período	
		2022	2021
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes		591 757,09	566 866,03
Recebimentos de subsídios, doações e legados à exploração		372 726,41	333 035,37
Pagamentos a fornecedores		-274 146,22	-241 120,81
Pagamentos ao pessoal		-501 658,50	-473 009,44
Caixa gerada pelas operações		188 678,78	185 771,15
Pagamento / recebimentos do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos / pagamentos		-103 386,65	-93 505,07
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		85 292,13	92 266,08
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-5 969,19	-1 100,08
Investimentos financeiros		-1 581,95	
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis			40 000,00
Investimentos financeiros		1 881,14	
Fluxos de caixa das actividades de investimentos (2)		-5 670,00	38 899,92
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Pagamentos respeitantes a:			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)			
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)			
		79 622,13	131 166,00
Caixa e seus equivalentes no início do período			
	14	767 987,19	636 821,19
Caixa e seus equivalentes no fim do período			
	14	847 609,32	767 987,19



1 PSS

FUNDAÇÃO ANITA PINA CALADO



DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES DOS FUNDOS PATRIMONIAIS 2021

Descrição	Notas	Fundo Patrimonial	Resultados transitados	Outras variações fundo social	Resultado líquido do período	Total
Posição em 31 de Dezembro de 2020	1	176 688,28	1 525 664,29	419 768,25	34 840,35	2 156 961,17
Alterações no período						
Aplicação do resultado de 2020	15		34 840,35		-34 840,35	
Outras variações 2021	15			-51 684,25		-51 684,25
Sub - total	2		34 840,35	-51 684,25	-34 840,35	-51 684,25
Resultado líquido do período	3				56 407,91	56 407,91
Resultado integral	4				21 567,56	21 567,56
Posição no fim do período de 2021	5=1+2+3	176 688,28	1 560 504,64	368 084,00	56 407,91	2 161 684,83



IPSS

FUNDAÇÃO ANITA PINA CALADO



DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES DOS FUNDOS PATRIMONIAIS 2022

Descrição	Notas	Fundo Patrimonial	Resultados transitados	Outras variações fundo social	Resultado líquido do período	Total
Posição em 31 de Dezembro de 2021	1	176 688,28	1 560 504,64	368 084,00	56 407,91	2 161 684,83
Alterações no período						
Aplicação do resultado de 2021	15		56 407,91		-56 407,91	
Outras variações 2021	15			-1 917,39		-1 917,39
Sub - total	2		56 407,91	-1 917,39	-56 407,91	-1 917,39
Resultado líquido do período	3				15 161,41	15 161,41
Resultado integral	4				-41 246,50	-41 246,50
Posição no fim do período de 2022	5=1+2+3	176 688,28	1 616 912,55	366 166,61	15 161,41	2 174 928,85



IPSS

FUNDAÇÃO ANITA PINA CALADO



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR VALÊNCIAS

Rendimentos e Gastos	Apoio Domiciliário	Centro de Dia	Lar	Cantina Social	Atividade Agrícola	POAPMC (PAC)	Períodos	
							31-12-2022	31-12-2021
Vendas e serviços prestados	23 275,26	75 164,19	488 309,58	1 194,00	3 397,93		591 340,96	554 493,20
Subsídios, doações e legados à exploração	37 284,64	51 518,98	226 915,92	4 920,00	5 034,78	904,99	326 579,31	316 527,26
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-3 380,56	-23 764,36	-57 734,74	-1 882,85			-86 762,51	-73 174,66
Fornecimentos e serviços externos	-11 681,58	-36 032,67	-102 964,61	-465,70	-7 426,80		-158 571,36	-139 793,40
Gastos com o pessoal	-53 595,81	-126 387,01	-401 415,15	-2 969,83	-21 335,00		-605 702,80	-607 534,65
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			-29 676,03				-29 676,03	
Outros rendimentos	1 823,42	4 557,73	15 422,27		438,68		22 242,10	61 628,98
Outros gastos	-147,17	-620,57	-1 605,54		-298,15		-2 671,43	-2 921,02
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-6 421,80	-55 563,71	137 251,70	795,62	-20 188,56	904,99	56 778,24	109 225,71
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-3 321,32	-7 840,44	-25 112,05	-188,92	-5 154,10		-41 616,83	-52 817,80
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-9 743,12	-63 404,15	112 139,65	606,70	-25 342,66	904,99	15 161,41	56 407,91
Juros e gastos similares suportados								
Resultado antes de impostos	-9 743,12	-63 404,15	112 139,65	606,70	-25 342,66	904,99	15 161,41	56 407,91
Resultado líquido do período	-9 743,12	-63 404,15	112 139,65	606,70	-25 342,66	904,99	15 161,41	56 407,91



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1 IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

Designação da entidade: Fundação Anita Pina Calado, contribuinte nº 504861140

Sede: Rua Gago Coutinho, nº 11, 6200-678 Teixoso

Natureza da atividade

A Fundação Anita Pina Calado é uma pessoa coletiva de direito privado, sem fins lucrativos, com objetivos de utilidade pública., com o C.A.E. principal 87301 – Atividades de apoio social para pessoas idosas, com alojamento.

A Direção entende que estas demonstrações financeiras refletem de forma verdadeira e apropriada as operações da Instituição, bem como a sua posição e desempenho financeiros e fluxos de caixa.

Sempre que não exista outra referência os montantes encontram-se expressos em unidade de euro.

2 REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística (SNC), aprovado pelo Decreto-Lei n.º 158/2009, de 13 de julho, republicado pelo decreto-lei 98/2015 de 2 de junho e de acordo com a estrutura concetual, normas contabilísticas e de relato financeiro e normas interpretativas aplicáveis ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022. O sistema de normalização é composto por:

- Bases para a apresentação das demonstrações financeiras (BADF);
- Modelos de demonstrações financeiras (MDF) – Portaria 220/2015 de 24 de julho;
- Aviso n.º 8254/2015, de 29 de julho (Estrutura conceptual);
- Código de contas (CC) - Portaria n.º 218/2015, de 23 de julho;
- Normas contabilísticas e de relato financeiro (NCRF-ESNL) - Aviso n.º 8259/2015, de 29 de julho
- Normas interpretativas (NI).

3 Adoção pela primeira vez das NCRF — divulgação transitória

A Instituição adotou as Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro “NCRF” pela primeira vez em 2012 aplicando para o efeito, a NCRF 3 – Adoção pela Primeira Vez das Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro (NCRF). As NCRF foram aplicadas retrospectivamente para todos os períodos apresentados. A data de transição foi 1 de janeiro de 2012, e a Instituição preparou o seu balanço de abertura a essa data, considerando as isenções e exclusões a outras normas existentes, permitidas pela NCRF .Foram preparadas e aprovadas, de acordo com as disposições em vigor em Portugal, em conformidade com o Decreto-Lei 158/2009, de 13 de julho, republicado pelo Decreto-Lei 98/2015, de 2 de junho e de acordo com a estrutura conceptual, normas contabilísticas e relato financeiro (NCRF) e normas interpretativas aplicáveis ao exercício findo em 31 de dezembro de 2016.



I.P.S.S.



Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'D. b.', 'L. A.', and 'g.'.

4 POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

4.1 Bases de apresentação

4.1.1 Continuidade

O Conselho de Administração procedeu à avaliação da capacidade de a Instituição operar em continuidade, tendo por base toda a informação relevante, factos e circunstâncias, de natureza financeira, comercial ou outra, incluindo acontecimentos subsequentes à data de referência das demonstrações financeiras, disponível sobre o futuro. Em resultado da avaliação efetuada, o conselho de administração concluiu que a Instituição dispõe de recursos adequados para manter as atividades, não havendo intenção de cessar as atividades no curto prazo, pelo que considerou adequado o uso do pressuposto da continuidade das operações na preparação das demonstrações financeiras.

4.1.2 Regime do acréscimo (periodização económica)

Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorram (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos, são registados nas respetivas contas das rubricas “*Outros ativos correntes e Outros passivos correntes*”.

4.1.3 Consistência de apresentação

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

4.1.4 Materialidade e agregação

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

4.1.5 Compensação

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



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

4.1.6 Informação comparativa

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

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

4.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

4.2.1. Ativos fixos tangíveis

As reintegrações do exercício foram determinadas de acordo as taxas fixadas para este tipo de entidades.

As vidas úteis e método de amortização dos vários bens são revistos anualmente. O efeito de alguma alteração a estas estimativas é reconhecido prospectivamente na demonstração dos resultados.

Ativo fixo tangível	Vida útil estimada
Edifícios e outras construções	50 anos
Equipamento Básico	entre 4 e 8 anos
Equipamento de transporte	entre 4 e 8 anos
Equipamento administrativo	entre 2 e 8 anos
Outros ativos fixos tangíveis	entre 2 e 8 anos

Os ativos provenientes de doações e outras operações a título gratuito encontram-se mensurados ao seu justo valor, valor pelo qual estão segurados, valor patrimonial tributário ou valor pelo qual figuravam na contabilidade. Os principais bens referem-se a imóveis, os quais são valorizados ao valor patrimonial tributário à data da aquisição gratuita deduzido de eventuais depreciações entretanto realizadas.

As despesas de manutenção e reparação (dispêndios subsequentes) que não são suscetíveis de gerar benefícios económicos futuros adicionais, são registadas como gastos no período em que são incorridas.

O ganho (ou a perda) resultante da alienação ou abate de um ativo fixo tangível é determinado como a diferença entre o justo valor do montante recebido na transação ou a receber e a quantia líquida de amortizações acumuladas, escriturada no ativo e é reconhecido em resultados no período em que ocorre o abate ou a alienação.

4.2.2. Imparidade de ativos fixos tangíveis

Em cada data de relato é efetuada uma revisão das quantias escrituradas dos ativos fixos tangíveis da Instituição com vista a determinar se existe algum indicador de que os mesmos possam estar em imparidade. Se existir algum



IPSS



indicador, é estimada a quantia recuperável dos respetivos ativos (ou da unidade geradora de caixa) a fim de determinar a extensão da perda por imparidade (se for o caso).

A quantia recuperável do ativo (ou da unidade geradora de caixa) consiste no maior de entre (i) o justo valor deduzido de custos para vender e (ii) o valor de uso. Sempre que a quantia escriturada do ativo (ou da unidade geradora de caixa) for superior à sua quantia recuperável, é reconhecida uma perda por imparidade. A perda por imparidade é registada de imediato na demonstração dos resultados na rubrica de “Perdas por imparidade”, salvo se tal perda compensar um excedente de revalorização registado no capital próprio. Neste último caso, tal perda será tratada como um decréscimo daquela revalorização.

A reversão de perdas por imparidade reconhecidas em exercícios anteriores é registada quando existem evidências de que as perdas por imparidade reconhecidas anteriormente já não existem ou diminuiram. A reversão das perdas por imparidade é reconhecida na demonstração dos resultados na rubrica de “Reversões de perdas por imparidade”. A reversão da perda por imparidade é efetuada até ao limite da quantia que estaria reconhecida (líquida de amortizações) caso a perda por imparidade anterior não tivesse sido registada.

4.2.3. Financiamentos Obtidos

Empréstimos obtidos

Os “*Empréstimo obtidos*” encontram-se registados, no passivo, pelo valor nominal líquido dos custos com a concessão desses empréstimos. Os “*Encargos financeiros*” são reconhecidos como gastos do período, constando na Demonstração dos Resultados na rubrica “*Juros e gastos similares suportados*”.

Os “*Encargos financeiros*” de “*Empréstimos obtidos*” relacionados com a aquisição, construção ou produção de “*Investimentos*” são capitalizados, sendo parte integrante do custo do ativo. A capitalização destes encargos só inicia quando começam a ser incorridos dispêndios com o ativo e prolongam-se enquanto estiverem em curso as atividades indispensáveis à preparação do ativo para o seu uso ou venda. A capitalização cessa quando todas as atividades necessárias para preparar o ativo para o seu uso venda estejam concluídas. Há suspensão da capitalização durante períodos extensos em que o desenvolvimento das atividades acima referidas seja interrompido. Rendimentos que advenham dos empréstimos obtidos antecipadamente relacionados com um investimento específico são deduzidos aos encargos financeiros elegíveis para capitalização.

4.2.4. Participações financeiras em subsidiárias

As participações em subsidiárias, empresas conjuntamente controladas e associadas são registadas pelo método do custo. De acordo com o método do custo, as participações financeiras são registadas inicialmente pelo seu custo de aquisição e posteriormente ajustadas em função dos gastos incorridos anualmente, após a aquisição.

4.2.5. Ativos e passivos financeiros

Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos apenas e só quando se tornam uma parte das disposições contratuais do instrumento. Este ponto é aplicável a todos “*Instrumentos Financeiros*” com exceção:

- I. Direitos e obrigações no âmbito de um plano de benefícios a empregados;



IPS S



- II. Direitos decorrentes de um contrato de seguro exceto se o contrato de seguro resulte numa perda para qualquer das partes em resultado dos termos contratuais que se relacionem com:
- i. Alterações no risco segurado;
 - ii. Alterações na taxa de câmbio;
 - iii. Entrada em incumprimento de uma das partes;
 - iv. Locações, exceto se resultar perda para o locador ou locatário como resultado:
 - (i) Alterações no preço do bem locado;
 - (ii) Alterações na taxa de câmbio;
 - (iii) Entrada em incumprimento de uma das contrapartes.

Inventários

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

A Fundação Anita Pina Calado adota como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado ou o FICO (first in, first out).

Os inventários que a Instituição detém, mas que se destinam a contribuir para o desenvolvimento das atividades presentes e futuras ou os serviços que lhes estão associados não estão diretamente relacionados com a capacidade de para ela gerar fluxos de caixa, estão mensurados pelo custo histórico ou custo corrente, dos dois o mais baixo.

Fundadores/beneméritos/patrocinadores/associados/membros

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

Créditos a Receber

Os “Créditos a Receber” encontram-se registados pelo seu custo estando deduzidos no Balanço das Perdas por Imparidade, quando estas se encontram reconhecidas, para assim retratar o valor realizável líquido.

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



I.P.S.S.



Outros ativos e passivos correntes

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

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

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

Caixa e depósitos bancários

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

Fundos Patrimoniais

A rubrica “Fundos” constitui o interesse residual nos ativos após dedução dos passivos.

Os “Fundos Patrimoniais” são compostos por:

- Fundos atribuídos pelos fundadores da Entidade ou terceiros;
- Fundos acumulados e outros excedentes;
- Subsídios, doações e legados que o governo ou outro instituidor ou a norma legal aplicável a cada entidade estabeleçam que sejam de incorporar no mesmo.

Fornecedores e outros passivos correntes

As dívidas registadas em “Fornecedores” e “Outros passivos correntes” são contabilizadas pelo seu valor nominal.

4.2.6. Rêdito

O rédito é mensurado pelo justo valor da contraprestação recebida ou a receber. O rédito reconhecido está deduzido do montante de devoluções, descontos e outros abatimentos e não inclui IVA e outros impostos liquidados relacionados com a venda.

O rédito proveniente da prestação de serviços é reconhecido com base na percentagem de acabamento da transação/serviço, desde que todas as seguintes condições sejam satisfeitas:

- I. O montante do rédito pode ser mensurado com fiabilidade;
- II. É provável que benefícios económicos futuros associados à transação fluam para a Instituição;
- III. Os custos incorridos ou a incorrer com a transação podem ser mensurados com fiabilidade;
- IV. A fase de acabamento da transação/serviço pode ser mensurada com fiabilidade.



4.2.7. Subsídios do Governo

Os subsídios do Governo apenas são reconhecidos quando existe uma expectativa razoável de que a Instituição irá cumprir com as condições da sua atribuição e de que estes irão ser recebidos.

Os subsídios do Governo associados à aquisição ou produção de ativos não correntes são inicialmente reconhecidos no capital próprio, sendo subsequentemente imputados numa base sistemática (proporcionalmente às amortizações dos ativos subjacentes) como rendimentos do exercício durante as vidas úteis dos ativos com os quais se relacionam. O reconhecimento no Fundo Patrimonial gera o reconhecimento de passivos relativos ao imposto a pagar correspondentes a esses subsídios.

4.2.8. Provisões

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

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

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

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

4.2.9. Imposto sobre o rendimento

Nos termos da alínea b) do n.º 1 do art.º 10 do Código do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (CIRC) estão isentos deste imposto *“As instituições particulares de solidariedade social e Entidades anexas, bem como as pessoas coletivas àquelas legalmente equiparadas”*.

No entanto o n.º 3 do referido artigo menciona que:

“A isenção prevista no n.º 1 não abrange os rendimentos empresariais derivados do exercício das atividades comerciais ou industriais desenvolvidas fora do âmbito dos fins estatutários, bem como os rendimentos de títulos ao portador, não registados nem depositados, nos termos da legislação em vigor, e é condicionada à observância continuada dos seguintes requisitos:



Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'LB', 'A', and 'Zub'.

- a) *Exercício efetivo, a título exclusivo ou predominante, de atividades dirigidas à prossecução dos fins que justificaram o respetivo reconhecimento da qualidade de utilidade pública ou dos fins que justificaram a isenção consoante se trate, respetivamente, de Entidades previstas nas alíneas a) e b) ou na alínea c) do n.º 1;*
- b) *Afetação aos fins referidos na alínea anterior de, pelo menos, 50% do rendimento global líquido que seria sujeito a tributação nos termos gerais, até ao fim do 4.º período de tributação posterior àquele em que tenha sido obtido, salvo em caso de justo impedimento no cumprimento do prazo de afetação, notificado ao diretor-geral dos impostos, acompanhado da respetiva fundamentação escrita, até ao último dia útil do 1.º mês subsequente ao termo do referido prazo;*
- c) *Inexistência de qualquer interesse direto ou indireto dos membros dos órgãos estatutários, por si mesmos ou por interposta pessoa, nos resultados da exploração das atividades económicas por elas prosseguidas."*

Assim, os rendimentos previstos no n.º 3 do art.º 10 estariam sujeitos a IRC à taxa de 21% sobre a matéria coletável nos termos do n.º 5 do art.º 87, com as exceções previstas nas alíneas a), b) e c) do n.º 3 do art.º 10.º, exceções que se aplicam à Instituição no exercício em análise relativamente aos rendimentos provenientes das atividades previstas naquele artigo.

O imposto sobre o rendimento do exercício, registado na demonstração dos resultados, quando aplicável, corresponde à soma dos impostos correntes. Os impostos correntes são registados em resultados.

O imposto corrente a pagar, quando aplicável, é calculado com base no lucro tributável da Entidade. O lucro tributável pode ser diferente do resultado contabilístico, uma vez que pode excluir diversos gastos e rendimentos que apenas serão dedutíveis ou tributáveis em outros exercícios, bem como gastos e rendimentos que nunca serão dedutíveis ou tributáveis.

As declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção, de acordo com a legislação em vigor, durante um período de quatro anos. Ou seja, as declarações fiscais da Entidade referente aos anos de 2019 a 2022 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

4.2.10. Juízos de valor críticos e principais fontes de incerteza associadas a estimativas

Na preparação das demonstrações financeiras foram efetuados juízos de valor e estimativas e utilizados diversos pressupostos que afetam as quantias relatadas de ativos e passivos, assim como as quantias relatadas de rendimentos e gastos do período.

As estimativas e os pressupostos subjacentes foram determinados por referência à data de relato com base no melhor conhecimento existente à data de aprovação das demonstrações financeiras dos eventos e transações em curso, assim como na experiência de eventos passados e/ou correntes. Contudo, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data de aprovação das demonstrações financeiras, não foram consideradas nessas estimativas. As alterações às estimativas que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras serão corrigidas de forma prospetiva. Por este motivo e dado o grau de incerteza associado, os resultados reais das transações em questão poderão diferir das correspondentes estimativas.



Os principais juízos de valor e estimativas efetuadas na preparação das demonstrações financeiras anexas foram os seguintes:

- I. a receber ou a Vidas úteis dos ativos fixos tangíveis;
- II. Análises de imparidade de ativos fixos tangíveis;
- III. Análise de imparidade de investimentos financeiros;
- IV. Registo de ajustamentos aos valores dos ativos (Clientes e outros créditos a receber);
- V. Apuramentos dos subsídios à exploração e ao investimento restituir.

4.2.11. Especialização de exercícios

A Instituição regista os seus rendimentos e gastos de acordo com o princípio da especialização de exercícios, pelo qual os rendimentos e gastos são reconhecidos à medida que são gerados, independentemente do momento do respetivo recebimento ou pagamento. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos gerados são registadas como ativos ou passivos.

4.2.12. Acontecimentos subsequentes

Os acontecimentos após a data do balanço que proporcionam informação adicional sobre condições que existiam à data do balanço ("adjusting events" ou acontecimentos após a data do balanço que dão origem a ajustamentos) são refletidos nas demonstrações financeiras. Os eventos após a data do balanço que proporcionam informação sobre condições ocorridas após a data do balanço ("non adjusting events" ou acontecimentos após a data do balanço que não dão origem a ajustamentos) são divulgados nas demonstrações financeiras, se forem considerados materiais.

5 FLUXOS DE CAIXA

Para efeitos da demonstração dos fluxos de caixa, caixa e seus equivalentes inclui numerário, depósitos bancários imediatamente mobilizáveis (de prazo inferior ou igual a três meses), líquidos de descobertos bancários e de outros financiamentos de curto prazo equivalentes. Caixa e seus equivalentes em 31/12/2022 e em 31/12/2021 detalha-se conforme se segue:

Descrição	Conta	Período	
		31-12-2022	31-12-2021
Caixa	11	961,39	3 882,15
Depósitos à ordem	12	346 647,93	84 105,04
Depósitos a prazo	13	500 000,00	680 000,00
Total		847 609,32	767 987,19

6 POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

No exercício findo em 31 de dezembro de 2022, não se verificaram alterações nas estimativas.



Fundação Anita Pina Calado



[Handwritten signatures and initials]

7 ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021 o movimento ocorrido na quantia escriturada dos ativos fixos tangíveis, bem como nas respetivas amortizações acumuladas e perdas por imparidade acumuladas, foi o seguinte:

		2022							
Descrição	Terreno e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Equipamento Biológico	Outros ativos fixos tangíveis	Investimentos em curso	Total
Ativos									
Saldo inicial	60 439,78	1 976 196,44	281 848,41	123 096,12	43 045,43	6 137,69	139 484,98		2 630 248,85
Aquisições	545,56	1 636,69	5 969,19				5 687,52		13 838,96
Saldo final	60 985,34	1 977 833,13	287 817,60	123 096,12	43 045,43	6 137,69	145 172,50		2 644 087,81
Depreciações acumuladas									
Saldo inicial		531 698,86	280 138,04	123 096,12	42 755,01	5 072,69	135 339,34		1 118 100,06
Depreciações exercício		39 143,57	1 079,15		102,50		1 291,61		41 616,83
Saldo final		570 842,43	281 217,19	123 096,12	42 857,51	5 072,69	136 630,95		1 159 716,89
Ativo líquido	60 985,34	1 406 990,70	6 600,41		187,92	1 065,00	8 541,55		1 484 370,92



Fundação Anita Pina Calado

IPSS



[Handwritten signatures]

2021

Descrição	Terreno e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Equipamento Biológico	Outros ativos fixos tangíveis	Investimentos em curso	Total
Ativos									
Saldo inicial	69 729,25	1 905 756,86	281 848,41	123 096,12	43 045,43	6 137,69	139 484,98	98 307,99	2 667 406,73
Transferências		98 307,99						-98 307,99	
Alienações	-9 289,47	-27 868,41							-37 157,88
Saldo final	60 439,78	1 976 196,44	281 848,41	123 096,12	43 045,43	6 137,69	139 484,98		2 630 248,85
Depreciações acumuladas									
Saldo inicial		493 702,76	276 460,90	116 950,27	42 652,51	5 072,69	131 557,87		1 066 397,00
Alienações		-1 114,74							-1 114,74
Depreciações exercício		39 110,84	3 677,14	6 145,85	102,50		3 781,47		52 817,80
Saldo final		531 698,86	280 138,04	123 096,12	42 755,01	5 072,69	135 339,34		1 118 100,06
Ativo líquido	60 439,78	1 444 497,58	1 710,37		290,42	1 065,00	4 145,64		1 512 148,79

Os ativos fixos tangíveis são amortizados de acordo com método das quotas constantes durante as vidas úteis estimadas, referidas no ponto 4.2.1.



I.P.S.S.

Fundação Anita Pina Calado



[Handwritten signatures and initials]

8 INVESTIMENTOS FINANCEIROS

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021 o movimento ocorrido na rubrica "Investimentos financeiros", foi o seguinte:

Descrição	Período	
	31-12-2022	31-12-2021
Fundos compensação trabalho	5 188,26	5 510,77
FRSS	223,57	223,57
Total	5 411,83	5 734,34

9 INVENTÁRIOS

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021 as rubricas "Inventários", "Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas" e "Compras" e são detalhadas como se segue:

Descrição	31-12-2022	31-12-2021
Saldo inicial	12 406,56	11 961,11
Compras	83 941,48	73 620,11
Saldo final	9 585,53	12 406,56
Gasto no exercício	86 762,51	73 174,66

10 CREDITOS A RECEBER (ATIVO)

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021 a rubrica "créditos a receber" é detalhado como se segue:

Descrição	Período					
	31-12-2022			31-12-2021		
	Montante bruto	Imparidade acumulada	Montante líquido	Montante bruto	Imparidade acumulada	Montante líquido
Utentes c/c	20 662,61		20 662,61	15 151,30		15 151,30
Utentes c/c Cobrança Duvidosa	2 027,07	-2 027,07		2 027,07	-2 027,07	
Total	22 689,68	-2 027,07	20 662,61	17 178,37	-2 027,07	15 151,30



I.P.S.S.

Fundação Anita Pina Calado

**11 ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS (ATIVO)**

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021 os saldos na rubrica “Estado e outros entes públicos” apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	Período	
	31-12-2022	31-12-2021
IVA a recuperar	3 855,64	4 034,20
IVA restituições solicitadas	1 579,71	1 341,51
Total	5 435,35	5 375,71

12 DIFERIMENTOS (ATIVO)

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021 os saldos na rubrica “Diferimentos” apresentava a seguinte decomposição.

Descrição	Período	
	31-12-2022	31-12-2021
Seguros	394,04	2 156,49
Total	394,04	2 156,49

13 OUTROS ATIVOS CORRENTES

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021, a rubrica “Outros ativos correntes”, é detalhada como se segue:

Descrição	Período					
	31-12-2022			31-12-2021		
	Montante bruto	Imparidade acumulada	Montante líquido	Montante bruto	Imparidade acumulada	Montante líquido
Adiantamentos a fornecedores	418,89		418,89	1 358,89		1 358,89
Acréscimos de rendimentos - Cantina Social	465,00		465,00	465,00		465,00
Acréscimos de rendimentos - Vagas Reservadas CRSS				1 288,14		1 288,14
Acréscimos de rendimentos - Faturação Fraldas	634,00		634,00			
Comissão Maquina Café				1 998,55		1 998,55
Outros ativos correntes	1 951,81		1 951,81	9 985,63		9 985,63
Outros Créditos a receber	29 676,03	-29 676,03				
Total	33 145,73	-29 676,03	3 469,70			15 096,21

A Fundação foi confrontada com uma situação de apropriação indevida de dinheiro por parte de um colaborador, no valor de 29.676,03 euros. Esta situação foi identificada nos primeiros meses do ano de 2022, tendo originado a saída do colaborador da Fundação. O apuramento dos valores em falta, originou o reconhecimento de uma dívida



I.P.S.S.

Fundação Anita Pina Calado



[Handwritten signatures and initials]

a receber, a qual está incluída na rubrica “Outros ativos correntes”. Apesar de a entidade tencionar cobrar esta dívida, considerando as dificuldades financeiras do colaborador em causa, que são de conhecimento público, no exercício findo em 31 de dezembro de 2022, foi reconhecida a perda por imparidade para a sua totalidade.

14 CAIXA E DEPÓSITOS BANCÁRIOS

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021, a rubrica “Caixa e depósitos bancários” é detalhada como se segue:

Descrição	Período	
	31-12-2022	31-12-2021
Caixa	961,39	3 882,15
Depósitos à ordem	346 647,93	84 105,04
Depósitos a prazo	500 000,00	680 000,00
Total	847 609,32	767 987,19

15 FUNDO PATRIMONIAL

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021, o “Fundo patrimonial” é detalhado como segue:

Descrição	Período	
	31-12-2022	31-12-2021
Fundo Patrimonial	176 688,28	176 688,28
Resultados transitados	1 616 912,55	1 560 504,64
Outras variações capital próprio	366 166,61	368 084,00
Resultado líquido do período	15 161,41	56 407,91
Total	2 174 928,85	2 161 684,83

16 FORNECEDORES

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021 a rubrica “Fornecedores” apresentava os seguintes valores:

Descrição	Período	
	31-12-2022	31-12-2021
Fornecedores c/c	19 933,52	14 462,63
Total	19 933,52	14 462,63

**17 ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS (PASSIVO)**

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021, a rubrica “Estado e outros entes públicos” apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	Período	
	31-12-2022	31-12-2021
Retenção impostos sobre o rendimento	3 917,55	4 256,00
Contribuições para a segurança social	14 906,14	13 833,04
Penhoras Vencimento	2,98	2,98
FCT/FGCT	127,92	147,30
Sindicatos	35,61	
Total	18 990,20	18 239,32

18 DIFERIMENTOS (PASSIVO)

No exercício findo em 31/12/2022, a rubrica “Diferimentos” apresentava o valor recebido pela instituição em dezembro correspondente a 4,2% dos subsídios de 2023 e o apoio extraordinário de 3,5% de 2023:

Descrição	Período	
	31-12-2022	31-12-2021
Rendimentos a reconhecer		
- Acordos de cooperação - comparticipação ISS/IP	20 647,10	
Total	20 647,10	

19 OUTROS PASSIVOS CORRENTES

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021, a rubrica “Outros passivos correntes” apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	Período	
	31-12-2022	31-12-2021
Adiantamentos de Utentes		950,00
Cauções utentes	26 320,00	22 900,00
Pessoal		24 549,90
Fornecedores de investimento c/ corrente	6 195,51	10,00
Credores por acréscimo de gastos - remunerações	85 359,24	81 732,18
Credores por acréscimo de gastos - outros	6 263,66	11 527,73
Outros credores	18 301,22	
Total	142 439,63	141 669,81

**20 VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS**

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021, a rubrica “Vendas e serviços prestados” apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	Período		Variação
	31-12-2022	31-12-2021	
Vendas	10 053,93	9 758,11	3,03%
Produtos agrícolas	2 975,93	2 654,11	12,13%
Produtos higiene	7 078,00	7 104,00	-0,37%
Prestação de serviços	581 287,03	544 735,09	6,71%
Quotas dos utilizadores	578 180,03	541 184,09	6,84%
Quotizações	3 107,00	3 551,00	-12,50%
Total	591 340,96	554 493,20	6,65%

21 SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021, a rubrica “Subsídios, doações e legados à exploração” apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	Período		Variação
	31-12-2022	31-12-2021	
I.S.S. - I.P. - acordos cooperação	300 631,03	286 410,59	4,97%
Medidas excecionais de apoio à família		1 526,22	-100,00%
IEFP - Instituto de emprego e formação profissional	2 861,05	1 892,00	51,22%
ADAPTAR Social +		1 330,00	-100,00%
Camara Municipal Covilhã	16 740,01	15 988,86	4,70%
Instituto Financeiro agricultura e pescas	4 024,78	3 916,58	2,76%
IAPMEI	896,00	84,50	960,36%
POAPMC (PAC)	904,99	198,55	355,80%
Doações	521,45	5 179,96	-89,93%
Total	326 579,31	316 527,26	3,18%

Os subsídios dos acordos de cooperação tiveram um apoio extraordinário 2022 de 3,5%, recebidos pela instituição em dezembro, em conjunto com um adiantamento de 4,2% dos Subsídios de 2023 e o apoio extraordinário de 2023 de 3,5%. Os valores recebidos que correspondem ao ano de 2023 foram especializados.

O valor registado na rubrica “IEFP” corresponde aos valores recebidos do Instituto de Emprego e Formação Profissional relativos a Estágios Profissionais.

A Camara Municipal da Covilhã e a instituição assinaram um protocolo extraordinário de apoio às despesas gerais no valor de 16.740,01 euros.

**22 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS**

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021, a rubrica “Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas” apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	Período		Variação
	31-12-2022	31-12-2021	
CMVMC	86 762,51	73 174,66	18,57%
Total	86 762,51	73 174,66	

23 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021, a rubrica “Fornecimentos e serviços externos” apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	Período		Variação
	31-12-2022	31-12-2021	
Trabalhos especializados	29 929,47	27 789,96	7,70%
Publicidade e propaganda	132,48	73,80	79,51%
Vigilância e segurança	1 071,87	-	-
Honorários	19 434,25	16 013,92	21,36%
Comissões	715,40	814,59	-12,18%
Conservação e reparação	14 077,17	5 579,76	152,29%
Serviços bancários	74,48	138,70	-46,30%
Ferramentas e utensílios desgaste rápido	688,35	4 217,76	-83,68%
Material de Escritório	1 367,42	1 475,08	-7,30%
Artigos para oferta	779,45	207,50	275,64%
Consumíveis para a Agricultura	3 366,14	4 177,98	-19,43%
Material didático	125,40	21,50	483,26%
Electricidade	25 059,83	28 790,73	-12,96%
Combustíveis	38 306,74	18 204,22	110,43%
Água	1 381,97	2 929,50	-52,83%
Deslocações e estadas	517,99	48,90	959,28%
Comunicação	2 049,41	2 425,82	-15,52%
Seguros	3 226,37	3 240,16	-0,43%
Contencioso e notariado	265,00	408,08	-35,06%
Despesas de representação		121,05	-100,00%
Limpeza, higiene e conforto	15 404,41	19 823,59	-22,29%
Outros Serviços	597,76	3 290,80	-81,84%
Total	158 571,36	139 793,40	13,43%



I.P.S.S.

Fundação Anita Pina Calado



24 GASTOS COM O PESSOAL

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021, o número médio de funcionários foi de 43, respetivamente, e a rubrica “Gastos com o pessoal” apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	Período		Variação
	31-12-2022	31-12-2021	
Remunerações do pessoal	489 301,23	487 587,03	0,35%
Encargos sobre remunerações	108 029,38	108 974,01	-0,87%
Seguros acidentes trabalho	6 565,41	6 907,27	-4,95%
Outros gastos com o pessoal	1 806,78	4 066,34	-55,57%
Total	605 702,80	607 534,65	-0,30%

Número médio de funcionários	43	43
-------------------------------------	-----------	-----------

25 IMPARIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS/REVERSÕES)

No exercício findo em 31/12/2022, a rubrica “Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)” apresentava um valor de 29.676,03 euros.

26 OUTROS RENDIMENTOS

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021, a rubrica “Outros rendimentos e ganhos” apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	Período		Variação
	31-12-2022	31-12-2021	
Rendimentos serviços sociais	3 548,01	3 393,05	4,57%
Consignação de IRS	1 139,92	1 479,64	-22,96%
Desconto P.P.obtidos	182,24	7,63	2288,47%
Rendas	1 100,00	-	-
Imputações de subsídios ao investimento	10 752,17	14 326,37	-24,95%
Imputação - depreciação bens doados	1 347,47	1 314,74	2,49%
Ganho da alienação de imóveis	-	40 000,00	-100,00%
Outros não especificados	4 172,29	1 047,55	298,29%
Total	22 242,10	61 568,98	-63,87%



[Handwritten signatures and initials]

27 OUTROS GASTOS

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021, a rubrica "Outros gastos" apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	Período		Variação
	31-12-2022	31-12-2021	
Impostos	532,61	828,37	-35,70%
Descontos P.P. Concedidos		0,28	-
Correções relativas a períodos anteriores		389,39	-
Quotizações	1 058,15	717,70	47,44%
Outros não especificados	1 080,67	985,28	9,68%
Total	2 671,43	2 921,02	-8,54%

28 GASTOS/REVERSÕES DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021 a rubrica "Gastos/reversões de depreciação e de amortização" apresentava a seguinte decomposição:

Rúbrica	Período		Variação
	31-12-2022	31-12-2021	
Ativos fixos tangíveis (nota 8)	-41 616,83	-52 817,80	-21,21%
Total	-41 616,83	-52 817,80	-21,21%

29 JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS

Nos exercícios findos em 31/12/2022 e em 31/12/2021 a rubrica "Juros e rendimentos similares obtidos" apresentava 0,00 euros e 60,00 euros respetivamente.

30 VALOR DO CUSTO MÉDIO POR UTENTE

Descrição	Apoio Domiciliário	Centro de Dia	LAR
Total de encargos	72 126,44	194 645,05	588 832,09
Número médio de utentes	10	25	53
Custo anual por utente	7 212,64	7 785,80	11 110,04
Custo médio mensal por utente	601,05	648,82	925,84
Custo médio mensal por utente em 2021	871,93	628,69	809,07



[Handwritten signatures and initials in the top right corner]

31 PROPOSTA DE APLICAÇÃO DO RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO

O Conselho de Administração propõe que o resultado líquido do período no montante de 15.161,41 euros seja transferido para a conta de resultados transitados.

32 DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR DIPLOMAS LEGAIS

O Conselho de Administração informa que a Instituição não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de novembro.

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

33 ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2022.

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

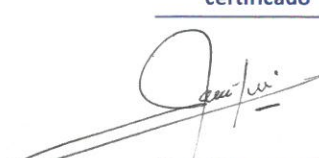
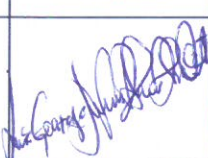
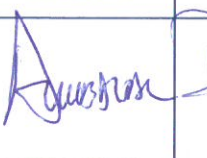
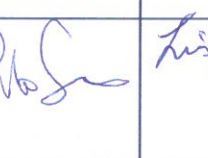
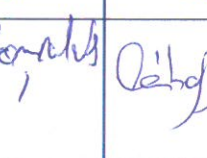
A manutenção da Guerra na Ucrânia tem tido um efeito negativo a nível mundial, resultando num aumento anormal dos preços de muitas matérias primas e outros materiais. O mundo depara-se com uma guerra que irá certamente fazer antecipar uma degradação acentuada do perfil do crescimento económico em 2023. A escala, dimensão e duração do atual momento de incerteza, torna difícil avaliar a dimensão dos seus impactos diretos e indiretos, e, como tal, estimar, à data de hoje, o seu valor.

No entanto e tendo em conta a atividade a desenvolver em 2023, é expetativa da administração que os impactos terão efeitos muito significativos. No entanto, dada a incerteza, a direção não está em condições de fornecer informação económica e financeira exata, sobre o impacto nos gastos da Instituição.

Considerando os desenvolvimentos recentes, existe ainda muito incerteza sobre o futuro desenvolvimento da situação. Nesta data a Direção informa que não existem indicadores de que as atividades da instituição venham a ser interrompidas, e por isso, entendemos que não está em causa a continuidade da Instituição.

34 DATA DE APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES PELO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

A Direção aprovou as demonstrações financeiras em 2023/05/18

Contabilista certificado	Presidente	Tesoureiro	Secretário	Vogal	Vogal
					
José Damasceno	Luis Gonzaga Nunes Costa	Ana Patrícia Videira Baltazar	Paulo Manuel Paulino Serra	Luis Miguel M.Gonçalves	Cátia Sofia Videira Baltazar



Anexos

Controlo Contabilístico - Depreciações

Primeiro Activo 0

Último Activo

zzzzzzzzzzzz

Período:

01-01-2022 a 31-12-2022

Primeira Localização

Última Localização

zzzzzzzzzzzzzz

Número de dígitos da conta do activo

4

Conta SNC	Data de Aquisição	Código	Descrição	Valor de Aquisição	Valor Depreciações Acumuladas	Valor Aquisição Reavaliado	Valor Depreciações Acumuladas Reavaliadas	Valor Líquido antes depreciação do período de tributação	Depreciações do Período de Tributação
4333	01-11-00	2000.42301	CAMA AGM MOGNO 190x95	6 340,16	6 340,16	6 340,16	6 340,16	0,00	
4333	01-11-00	2000.42302	COLCHAO SUPER 190x95	2 354,91	2 354,91	2 354,91	2 354,91	0,00	
4333	01-11-00	2000.42303	COLCHAO ESPUMA TRIPARTIDO 011	594,39	594,39	594,39	594,39	0,00	
4333	01-11-00	2000.42304	ESTRADO DE LAMINAS 190x95	860,45	860,45	860,45	860,45	0,00	
4333	01-11-00	2000.42305	CAMISEIRO REVISTA MOGNO	4 981,55	4 981,55	4 981,55	4 981,55	0,00	
4333	01-11-00	2000.42306	COMODA REVISTA MOGNO	3 566,34	3 566,34	3 566,34	3 566,34	0,00	
4333	01-11-00	2000.42307	MOLDURA REVISTA MOGNO	1 188,79	1 188,79	1 188,79	1 188,79	0,00	
4333	01-11-00	2000.42308	CADEIRA MOGNO S/T PL	1 403,89	1 403,89	1 403,89	1 403,89	0,00	
4333	01-10-00	2000.42310	BANCADA AI 1000x600 C/ORIFICIO	356,84	356,84	356,84	356,84	0,00	
4333	01-10-00	2000.42311	BALDE AI P/DETRITOS	256,98	256,98	256,98	256,98	0,00	
4333	01-10-00	2000.42312	LAVADOURO AI 1500x600 C/CUBA	410,16	410,16	410,16	410,16	0,00	
4333	01-10-00	2000.42313	BANCADA AI 600x600x500	137,22	137,22	137,22	137,22	0,00	
4333	01-10-00	2000.42314	BANCADA AI 900x600 C/PRAT	246,99	246,99	246,99	246,99	0,00	
4333	01-10-00	2000.42315	ARMARIOS AI 1000x400x600 C/PORT.COR	1 207,51	1 207,51	1 207,51	1 207,51	0,00	
4333	01-10-00	2000.42316	BANCADA AI 2000x600C/PRAT.	439,09	439,09	439,09	439,09	0,00	
4333	01-10-00	2000.42317	BANCADA AI 2500x600	878,19	878,19	878,19	878,19	0,00	
4333	01-10-00	2000.42318	BANCADA C/PIO (DESC.BATATAS)	356,77	356,77	356,77	356,77	0,00	
4333	01-10-00	2000.42319	BANCADA C/PRAT.ESTRADO	548,87	548,87	548,87	548,87	0,00	
4333	01-10-00	2000.42320	BANCADA 900x600	246,99	246,99	246,99	246,99	0,00	
4333	01-10-00	2000.42321	LAVADOURO 255x600 C/2 CUBAS	673,12	673,12	673,12	673,12	0,00	
4333	01-10-00	2000.42322	CEPO DE CORTE 400x600	246,99	246,99	246,99	246,99	0,00	
4333	01-10-00	2000.42323	LAVADOURO 1500x600 C/CUBA SIFAO	410,16	410,16	410,16	410,16	0,00	
4333	01-10-00	2000.42324	ARMARIO FRIG.HORMIGO	1 959,47	1 959,47	1 959,47	1 959,47	0,00	
4333	01-10-00	2000.42325	ARMARIO FRIG.MOD.HAR.1500	2 519,81	2 519,81	2 519,81	2 519,81	0,00	
4333	01-10-00	2000.42326	CARROS TRANSP.3 PRATELEIRAS	624,72	624,72	624,72	624,72	0,00	
4333	01-10-00	2000.42327	CORPOS PRATELEIRAS MURAL	302,43	302,43	302,43	302,43	0,00	
4333	01-10-00	2000.42328	PRATELEIRA AI PITACHOS	192,11	192,11	192,11	192,11	0,00	
4333	01-11-00	2000.42329	CADEIRAS MODELO FOTO	2 693,51	2 693,51	2 693,51	2 693,51	0,00	
4333	01-11-00	2000.42330	BANCADA NEUTRA C/ALÇADO	299,28	299,28	299,28	299,28	0,00	
4333	01-01-00	2000.42331	Televisor Panasonic TX-28 LD4f	518,75	518,75	518,75	518,75	0,00	

Controlo Contabilístico - Depreciações

Primeiro Activo 0

Último Activo

zzzzzzzzzzzz

Período:

01-01-2022

a 31-12-2022

Primeira Localização

Última Localização

zzzzzzzzzzzz

Número de dígitos da conta do activo

4

Conta SNC	Data de Aquisição	Código	Descrição	Valor de Aquisição	Valor Depreciações Acumuladas	Valor Aquisição Reavaliado	Valor Depreciações Acumuladas Reavaliadas	Valor Líquido antes depreciação do período de tributação	Depreciações do Período de Tributação
4333	01-01-00	2000.42332	Aparelhagem Panasonic	234,44	234,44	234,44	234,44	0,00	
4333	01-11-00	2000.42333	LOUCEIRO C/3 METROS	1 446,51	1 446,51	1 446,51	1 446,51	0,00	
4333	01-11-00	2000.42334	BALCÃO C/2.85 C/GRANITO	748,20	748,20	748,20	748,20	0,00	
4333	01-11-00	2000.42335	MESAS REDONDAS	1 421,57	1 421,57	1 421,57	1 421,57	0,00	
4333	06-06-01	2001.42336	MOVEL BENGALEIRO	817,03	817,03	817,03	817,03	0,00	
4333	06-06-01	2001.42337	MOVEL PARA MEDICAMENTOS	583,59	583,59	583,59	583,59	0,00	
4333	06-06-01	2001.42338	MESA DE GRANITO	466,87	466,87	466,87	466,87	0,00	
4333	06-06-01	2001.42339	CARRINHO DE CHA	160,49	160,49	160,49	160,49	0,00	
4333	06-06-01	2001.42340	SOFA 3 LUGARES	320,98	320,98	320,98	320,98	0,00	
4333	06-06-01	2001.42341	CADEIRAO 1 LUGAR	145,90	145,90	145,90	145,90	0,00	
4333	08-08-01	2001.42342	SOFAS 3 LUGARES	758,67	758,67	758,67	758,67	0,00	
4333	10-11-01	2001.42343	SANYO CEP 20BG2	227,90	227,90	227,90	227,90	0,00	
4333	21-03-01	2001.42345	CARRO DE LIMPEZA	264,36	264,36	264,36	264,36	0,00	
4333	04-12-01	2001.42346	CADEIRAS DE COZINHA	787,85	787,85	787,85	787,85	0,00	
4333	08-03-01	2001.42347	TORNEIRA C/ CHUVEIRO ZANUSSI	210,09	210,09	210,09	210,09	0,00	
4333	08-03-01	2001.42348	FRITADEIRA ZANUSSI	3 594,94	3 594,94	3 594,94	3 594,94	0,00	
4333	08-03-01	2001.42349	MARMITA ZANUSSI GAS	4 458,65	4 458,65	4 458,65	4 458,65	0,00	
4333	06-10-01	2001.42350	COMBINADO ZANUSSI ZKN	686,62	686,62	686,62	686,62	0,00	
4333	21-03-01	2001.42351	CONJ PARA CARRO DE LIMPEZA	231,94	231,94	231,94	231,94	0,00	
4333	01-07-02	2002.42301	MAPLE REPOUSO	2 112,65	2 112,65	2 112,65	2 112,65	0,00	
4333	01-07-02	2002.42302	MAPLE SANTA MARIA C/ORELHAS NAPA	2 279,37	2 279,37	2 279,37	2 279,37	0,00	
4333	01-07-02	2002.42303	MAPLE SANTA MARINHA S/ORELHAS NAPA	883,92	883,92	883,92	883,92	0,00	
4333	01-07-02	2002.42304	ESTANTE 150 CAST.PORTAS	874,65	874,65	874,65	874,65	0,00	
4333	01-08-02	2002.42305	CORTINA C/SANEFAS SALA DIRECÇÃO	1 750,00	1 750,00	1 750,00	1 750,00	0,00	
4333	01-08-02	2002.42306	CORTINADO CORREDOR	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	
4333	01-08-02	2002.42307	CORTINADO SALA DE CONVIVIO	275,00	275,00	275,00	275,00	0,00	
4333	01-08-02	2002.42308	CORTINAS DE LINHO C/CALHAS	325,00	325,00	325,00	325,00	0,00	
4333	01-08-02	2002.42309	PASSADEIRAS SISAL	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
4333	01-11-02	2002.42310	ARMARIO ROUPEIRO	1 456,82	1 456,82	1 456,82	1 456,82	0,00	
4333	01-10-02	2002.42311	CAMA MOGNO/ESTRADO/COLCHÃO	3 107,50	3 107,50	3 107,50	3 107,50	0,00	

Primeiro Activo 0

Último Activo

zzzzzzzzzzzz

Período:

01-01-2022

a 31-12-2022

Primeira Localização

Última Localização

zzzzzzzzzzzz

Número de dígitos da conta do activo

4

Controlo Contabilístico - Depreciações

Conta SNC	Data de Aquisição	Código	Descrição	Valor de Aquisição	Valor Depreciações Acumuladas	Valor Aquisição Reavaliado	Valor Depreciações Acumuladas Reavaliadas	Valor Líquido antes depreciação do período de tributação	Depreciações do Período de Tributação
4333	01-10-02	2002.42312	CAMISEIRO MOGNO	1 619,89	1 619,89	1 619,89	1 619,89	0,00	
4333	01-10-02	2002.42313	CADEIRA MOGNO	456,78	456,78	456,78	456,78	0,00	
4333	01-10-02	2002.42314	COMODA +MOLDURA REVISTA MOGNO	1 374,45	1 374,45	1 374,45	1 374,45	0,00	
4333	01-10-02	2002.42315	CREDENCIA TALHA CAST.	743,74	743,74	743,74	743,74	0,00	
4333	01-11-02	2002.42316	UNI MESA REDONDA	593,57	593,57	593,57	593,57	0,00	
4333	13-02-03	2003.42301	ESTANTE 150 CAST.PORTAS GAVETAS	874,65	874,65	874,65	874,65	0,00	
4333	26-02-03	2003.42302	ARMARIO MISTO 2136	596,06	596,06	596,06	596,06	0,00	
4333	26-02-03	2003.42303	MESA REDONDA 2117	623,83	623,83	623,83	623,83	0,00	
4333	01-02-03	2003.42304	CADEIRA 2066	555,97	555,97	555,97	555,97	0,00	
4333	01-02-03	2003.42305	MESA COMPUTADOR 1200*1600	546,09	546,09	546,09	546,09	0,00	
4333	01-02-03	2003.42306	CADEIRA 411	82,90	82,90	82,90	82,90	0,00	
4333	01-03-03	2003.42307	COLUNA 60*30 MODELO PARIS BRANCO	594,45	594,45	594,45	594,45	0,00	
4333	01-03-03	2003.42308	CONJ.1.20 SUPERIOR+INFEROR CAS.BANH	778,20	778,20	778,20	778,20	0,00	
4333	01-03-03	2003.42309	CONJ.1.20 SUPERIOR+INF.C/BALCÃO ENF	415,55	415,55	415,55	415,55	0,00	
4333	06-03-03	2003.42310	BATEDEIRA KENWOOD MAJOR ELECTRON	667,00	667,00	667,00	667,00	0,00	
4333	01-03-03	2003.42311	PAPELEIRA INOX C/TAMPA	832,05	832,05	832,05	832,05	0,00	
4333	30-01-03	2003.42312	FRIGORIFICO ZANUSSI ZT 165 R	269,81	269,81	269,81	269,81	0,00	
4333	22-03-03	2003.42313	MAQUINA LAVAR ROUPA ZANUSSI	5 040,00	5 040,00	5 040,00	5 040,00	0,00	
4333	22-03-03	2003.42314	SECADOR ZANUSSI 16 KG	3 559,30	3 559,30	3 559,30	3 559,30	0,00	
4333	01-03-03	2003.42315	CARRO ROUPA HUMIDA ZANUSSI	387,25	387,25	387,25	387,25	0,00	
4333	01-03-03	2003.42316	CARRO ROUPA SUJA ZANUSSI	258,58	258,58	258,58	258,58	0,00	
4333	17-07-03	2003.42317	ESTANTES	735,15	735,15	735,15	735,15	0,00	
4333	01-08-03	2003.42318	RECUPERADOR DE CALOR	989,00	989,00	989,00	989,00	0,00	
4333	13-08-03	2003.42319	APARELHOS DE AR CONDICIONADO AY-XPO	2 090,00	2 090,00	2 090,00	2 090,00	0,00	
4333	01-10-03	2003.42320	GRADES LATERAIS DNA REF8 CAMAS	1 368,50	1 368,50	1 368,50	1 368,50	0,00	
4333	17-11-03	2003.42321	VESTIARIO DUPL0 1800	427,36	427,36	427,36	427,36	0,00	
4333	07-11-03	2003.42322	APARELHO AR CONDICIONADO AP AP24	1 567,50	1 567,50	1 567,50	1 567,50	0,00	
4333	01-12-03	2003.42323	APARELHAGEM SONORA	1 920,00	1 920,00	1 920,00	1 920,00	0,00	
4333	01-12-03	2003.42324	ARMÁRIO FRIGORIFICO	1 880,20	1 880,20	1 880,20	1 880,20	0,00	
4333	01-12-03	2003.42325	FORNO MISTO FCV102/03	10 256,11	10 256,11	10 256,11	10 256,11	0,00	

Controlo Contabilístico - Depreciações

Primeiro Activo 0

Último Activo

zzzzzzzzzzzz

Período: 01-01-2022

a 31-12-2022

Primeira Localização

Última Localização

zzzzzzzzzzzz

Número de dígitos da conta do activo

4

Conta SNC	Data de Aquisição	Código	Descrição	Valor de Aquisição	Valor Depreciações Acumuladas	Valor Aquisição Reavaliado	Valor Depreciações Acumuladas Reavaliadas	Valor Líquido antes depreciação do período de tributação	Depreciações do Período de Tributação
4333	01-12-03	2003.42326	FRITADEIRA BASCUL	418,30	418,30	418,30	418,30	0,00	
4333	09-03-04	2004.42301	GRADES LATERAIS TELESÓPICAS	547,40	547,40	547,40	547,40	0,00	
4333	17-05-04	2004.42302	ARMARIO V 2 AURA II CEREJEIRA	679,52	679,52	679,52	679,52	0,00	
4333	17-05-04	2004.42303	DIVISÓRIAS P/ROUPEIROS EM MOGNO	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
4333	04-02-04	2004.42304	ARMÁRIO PIPÃO	833,00	833,00	833,00	833,00	0,00	
4333	01-01-04	2004.42305	TERMO LEITE TL6	332,62	332,62	332,62	332,62	0,00	
4333	02-07-04	2004.42306	MAQUINA LAVAR LOIÇA ZANUSSI	2 750,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00	0,00	
4333	16-08-04	2004.42307	MAPLE RELAX C/RODAS S/ORELHAS NAPA	980,56	980,56	980,56	980,56	0,00	
4333	16-08-04	2004.42308	MAPLE SANTA MARINHA S/ORELHAS	316,54	316,54	316,54	316,54	0,00	
4333	15-10-04	2004.42309	CARPETE ZIGLES	202,50	202,50	202,50	202,50	0,00	
4333	15-10-04	2004.42310	CARPETE CRIANÇA	180,00	180,00	180,00	180,00	0,00	
4333	28-04-04	2004.42311	CAND.ALTO C VERDETE	250,98	250,98	250,98	250,98	0,00	
4333	28-10-04	2004.42312	PLAFON C/FOLHAS VERDE	149,31	149,31	149,31	149,31	0,00	
4333	17-01-04	2004.42313	CADEIRA RODAS	315,00	315,00	315,00	315,00	0,00	
4333	19-12-04	2005.42301	CANDEEIROS T 120	1 535,82	1 535,82	1 535,82	1 535,82	0,00	
4333	28-04-05	2005.42302	MESA RED.BALAU 120 CM	357,00	357,00	357,00	357,00	0,00	
4333	27-04-05	2005.42303	CADEIRAS C/BRA. BALAU	549,50	549,50	549,50	549,50	0,00	
4333	30-06-05	2005.42304	COND. SHARP AE-X 07ER	724,18	724,18	724,18	724,18	0,00	
4333	30-06-05	2005.42305	EVAPSHARP AY-XP 07ER	462,85	462,85	462,85	462,85	0,00	
4333	18-03-05	2005.42306	MAQUINA ROUPA ZANUSSI LC 11 E	5 390,70	5 390,70	5 390,70	5 390,70	0,00	
4333	09-05-05	2005.42307	CADEIRA CABELEIREIRO HIDRAULICA	887,75	887,75	887,75	887,75	0,00	
4333	01-07-05	2005.42308	AY - XP07ER SHARP	998,00	998,00	998,00	998,00	0,00	
4333	22-11-05	2005.42309	MAQUINA CAFE KRUPS AUT.	382,24	382,24	382,24	382,24	0,00	
4333	20-05-06	2006.42301	TABUA DE ENGOMAR ASPIRANTE	495,57	495,57	495,57	495,57	0,00	
4333	12-05-06	2006.42302	APARELHO COMBINADO PHYSIOMED	2 020,13	2 020,13	2 020,13	2 020,13	0,00	
4333	13-11-06	2006.42303	CADEIRA DESTACÁVEL DE BANHO	499,80	499,80	499,80	499,80	0,00	
4333	23-07-06	2006.42304	CAMAS CLINICAR MA2003	4 371,44	4 371,44	4 371,44	4 371,44	0,00	
4333	23-07-06	2006.42305	COLCHÃO PREVOESCARE 200*79*13CM	485,72	485,72	485,72	485,72	0,00	
4333	01-12-06	2006.42306	ATOMIZADOR NEBULO	753,23	753,23	753,23	753,23	0,00	
4333	25-01-07	2007.42301	EXAUSTOR ZANUSSI ZH 6022	171,00	171,00	171,00	171,00	0,00	

Controlo Contabilístico - Depreciações

Primeiro Activo 0

Último Activo

zzzzzzzzzzzzzz

Período: 01-01-2022

a 31-12-2022

Primeira Localização

Última Localização

zzzzzzzzzzzzzz

Número de dígitos da conta do activo

4

Conta SNC	Data de Aquisição	Código	Descrição	Valor de Aquisição	Valor Depreciações Acumuladas	Valor Aquisição Reavaliado	Valor Depreciações Acumuladas Reavaliadas	Valor Líquido antes depreciação do período de tributação	Depreciações do Período de Tributação
4333	25-01-07	2007.42302	TERMOAC.TROIA ELECTRICO 30/5	165,53	165,53	165,53	165,53	0,00	
4333	25-01-07	2007.42303	PLACA ZANUSSI ZKT 621	386,39	386,39	386,39	386,39	0,00	
4333	29-01-07	2007.42306	COZINHA PARIS FAIA ESCURO+LAVA LOIÇAS+M	2 410,00	2 410,00	2 410,00	2 410,00	0,00	
4333	14-03-07	2007.42307	CAMA CLINICAR S + COLCHÃO	1 214,29	1 214,29	1 214,29	1 214,29	0,00	
4333	13-04-07	2007.42308	CADEIRAS	508,20	508,20	508,20	508,20	0,00	
4333	13-04-07	2007.42309	MESAS DUPLAS T156/RAL	788,91	788,91	788,91	788,91	0,00	
4333	16-05-07	2007.42310	CUTER MISTURADOR DITO K35	1 099,31	1 099,31	1 099,31	1 099,31	0,00	
4333	21-05-07	2007.42311	CORTINADOS C/VARÕES	675,00	675,00	675,00	675,00	0,00	
4333	21-05-07	2007.42312	CORTINADO CORREDOR	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00	
4333	30-04-07	2007.42313	ROUPEIRO REVISTA MOGNO	3 090,00	3 090,00	3 090,00	3 090,00	0,00	
4333	30-04-07	2007.42314	COMODA REVISTA MOGNO	1 245,00	1 245,00	1 245,00	1 245,00	0,00	
4333	30-04-07	2007.42315	CAMISEIRO REVISTA MOGNO	1 230,00	1 230,00	1 230,00	1 230,00	0,00	
4333	30-04-07	2007.42316	MOLDURA REVISTA MOGNO	382,50	382,50	382,50	382,50	0,00	
4333	30-04-07	2007.42317	CADEIRA MOGNO EST.PL.	360,00	360,00	360,00	360,00	0,00	
4333	05-06-07	2007.42318	TORRADEIRA JUNEX 9082 T	239,58	239,58	239,58	239,58	0,00	
4333	21-06-07	2007.42319	ARCA CONG.ZANUSSI ZFC 35JB	304,00	304,00	304,00	304,00	0,00	
4333	02-07-07	2007.42320	HC RODA DE OMBRO DIÂMETRO 93 CM	436,61	436,61	436,61	436,61	0,00	
4333	02-07-07	2007.42321	FUNDIDOR DE PARAFINA ACRILICA	176,20	176,20	176,20	176,20	0,00	
4333	02-07-07	2007.42322	HC CONJUNTO DE 5 MOLAS DIGIFLEX C/SUPOR	122,34	122,34	122,34	122,34	0,00	
4333	17-08-07	2007.42323	HC ESCADA MADEIRA C/33 DEGRAUS	143,57	143,57	143,57	143,57	0,00	
4333	17-08-07	2007.42324	APARELHO PRONOSUPINAÇÃO PAREDE	389,74	389,74	389,74	389,74	0,00	
4333	17-08-07	2007.42325	APARELHO FLEXO EXTENSOR EXERC.PULSO	382,05	382,05	382,05	382,05	0,00	
4333	11-12-07	2007.42326	ARMÁRIO FRIGORIFICO INOX 800*800*2200	2 750,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00	0,00	
4333	20-12-07	2007.42327	TRITURADOR	240,02	240,02	240,02	240,02	0,00	
4333	11-05-07	2007.42328	PASSADEIRA MOTOR E1	399,90	399,90	399,90	399,90	0,00	
4333	11-05-07	2007.42329	BICICLETA MANUTENÇÃO	169,90	169,90	169,90	169,90	0,00	
4333	22-02-08	2008.42301	ARMARIO INOX ESTERILIZAÇÃO	370,00	370,00	370,00	370,00	0,00	
4333	18-03-08	2008.42302	MESA DE APOIO / BUFFET	357,90	357,90	357,90	357,90	0,00	
4333	21-04-08	2008.42303	LAVAMÃOS C/COMANDO MOD.LM007	338,37	338,37	338,37	338,37	0,00	
4333	21-04-08	2008.42304	CENTRIFUGADORA SALADAS MOD E20-E002	173,82	173,82	173,82	173,82	0,00	

Controlo Contabilístico - Depreciações

Primeiro Activo 0

Último Activo

zzzzzzzzzzzz

Período: 01-01-2022 a 31-12-2022

Primeira Localização

Última Localização

zzzzzzzzzzzz

Número de dígitos da conta do activo

4

Conta SNC	Data de Aquisição	Código	Descrição	Valor de Aquisição	Valor Depreciações Acumuladas	Valor Aquisição Reavaliado	Valor Depreciações Acumuladas Reavaliadas	Valor Líquido antes depreciação do período de tributação	Depreciações do Período de Tributação
4333	26-03-15	2015.433303	ESCARIFICADOR PEREIRA & GOMES 7 DENTES	793,37	793,37	793,37	793,37	0,00	
4333	26-03-15	2015.433304	FRESA HERCULANO STL 1.60	1 536,80	1 536,80	1 536,80	1 536,80	0,00	
4333	26-03-15	2015.433305	VIBROCULTOR PEREIRA & GOMES 13 BRAÇOS	899,98	899,98	899,98	899,98	0,00	
4333	31-03-15	2015.433306	CAIXA CARGA GALUCHO CC-M	374,60	374,60	374,60	374,60	0,00	
4333	26-03-15	2015.433307	DESTROÇADOR MARTELOS MASCHIO 1.60	3 842,00	3 842,00	3 842,00	3 842,00	0,00	
4333	26-03-15	2015.433308	CHARRUA GALUCHO 1F14	2 774,38	2 774,38	2 774,38	2 774,38	0,00	
4333	26-03-15	2015.433309	DISTRIBUIDOR ADUBO 400 LTS COMPLETOS	452,00	452,00	452,00	452,00	0,00	
4333	26-03-15	2015.433310	ABRE REGOS HERCULANO MODELO FHA 3	435,05	435,05	435,05	435,05	0,00	
4333	01-08-16	2016.433301	MOTOCULTIVADOR MTC	6 637,17	5 989,48	6 637,17	5 989,48	647,69	647,69
4333	01-04-20	2020.433301	ESTRADOS/ SISTEMA ELEVADOR ELETRICOS+C	1 594,00	531,32	1 594,00	531,32	1 062,68	265,66
4333	14-11-22	2022.433301	AR CONDICIONADO MIDEA CASSETE 4 VIAS SU	5 079,90	0,00	5 079,90	0,00	5 079,90	141,10
4333	01-11-22	2022.433302	AR CONDICIONADO MIDEA XTREME SAVED 12.C	889,29	0,00	889,29	0,00	889,29	24,70
			Total da conta 4333	287 817,60	280 138,04	287 817,60	280 138,04	7 679,56	1 079,15
4334	01-07-03	2003.42401	MERCEDES 56-97-VF	22 579,83	22 579,83	22 579,83	22 579,83	0,00	
4334	18-07-07	2007.42401	PEUGEOT 05-EB-70	13 086,78	13 086,78	13 086,78	13 086,78	0,00	
4334	26-10-07	2007.42402	PEUGEOT 60-EN-49	20 526,52	20 526,52	20 526,52	20 526,52	0,00	
4334	16-04-08	2008.42401	APLICAÇÃO DEGRAU ELECTRICO+PEGA	7 473,00	7 473,00	7 473,00	7 473,00	0,00	
4334	28-02-11	2011.42401	NISSAN PICK UP 09 CHASSIS 83-41-00	15 289,25	15 289,25	15 289,25	15 289,25	0,00	
4334	26-03-15	2015.433401	TRACTOR JOHN DEERE 5090GF	41 182,40	41 182,40	41 182,40	41 182,40	0,00	
4334	26-03-15	2015.433402	REBOQUE HERCULANO 3500 KGS	2 958,34	2 958,34	2 958,34	2 958,34	0,00	
			Total da conta 4334	123 096,12	123 096,12	123 096,12	123 096,12	0,00	0,00
4335	01-01-95	1995.6.001	MOBILIARIO E UTENSILIOS ADMINIST.	837,29	837,29	837,29	837,29	0,00	
4335	01-10-99	1999.42602	FOTOCOPIADOR NP 1550	999,59	999,59	999,59	999,59	0,00	
4335	01-10-00	2000.42601	INSTALAÇÃO TELEFONICA	3 195,58	3 195,58	3 195,58	3 195,58	0,00	
4335	15-01-01	2001.42602	UP S 500VA - APC	145,90	145,90	145,90	145,90	0,00	
4335	24-07-01	2001.42603	ARQUIVO 3 GAVETAS	280,12	280,12	280,12	280,12	0,00	
4335	31-07-01	2001.42604	FICHEIRO 3 GAVETAS	280,12	280,12	280,12	280,12	0,00	
4335	18-10-01	2001.42605	IMPRESSORA HP DESKJET 940C	171,99	171,99	171,99	171,99	0,00	
4335	07-11-01	2001.42606	MOVEL PARA DOSSIER	189,67	189,67	189,67	189,67	0,00	

Controlo Contabilístico - Depreciações

Primeiro Activo 0

Último Activo

Período: 01-01-2022

a 31-12-2022

Primeira Localização

Última Localização

Número de dígitos da conta do activo

4

Conta SNC	Data de Aquisição	Código	Descrição	Valor de Aquisição	Valor Depreciações Acumuladas	Valor Aquisição Reavaliado	Valor Depreciações Acumuladas Reavaliadas	Valor Líquido antes depreciação do período de tributação	Depreciações do Período de Tributação
4335	01-12-02	2002.42613	CARPETES SIGLER SALÃO	225,00	225,00	225,00	225,00	0,00	
4335	01-12-02	2002.42614	CARPETE SIGLER SALA MEDICO	160,00	160,00	160,00	160,00	0,00	
4335	01-09-02	2002.42615	QUADRO CERAMICO BRA	112,78	112,78	112,78	112,78	0,00	
4335	01-09-02	2002.42616	CAVALETE FIXO 120*150	94,97	94,97	94,97	94,97	0,00	
4335	01-09-02	2002.42617	RETROPROJECTOR QUADRA X	308,37	308,37	308,37	308,37	0,00	
4335	01-01-03	2003.42601	UPS APC BK650MI BACK	234,43	234,43	234,43	234,43	0,00	
4335	31-03-04	2004.42601	SERVIDOR COMPAQ PROLIANT+TECLADO	1 463,70	1 463,70	1 463,70	1 463,70	0,00	
4335	31-03-04	2004.42602	DIMM COMPAQ 256MB PC	184,45	184,45	184,45	184,45	0,00	
4335	31-03-04	2004.42603	CARE PACK PROLIANT ML 330	296,31	296,31	296,31	296,31	0,00	
4335	31-03-04	2004.42604	COMPUTADOR COMPAQ D330MT 2.8HT	2 852,43	2 852,43	2 852,43	2 852,43	0,00	
4335	31-03-04	2004.42605	MONITOR LG 17" L1720B	2 432,36	2 432,36	2 432,36	2 432,36	0,00	
4335	31-03-04	2004.42606	SWITCH SMC EZ 8*10/100	129,71	129,71	129,71	129,71	0,00	
4335	07-04-04	2004.42607	ESTANTE U-33 C/5	458,86	458,86	458,86	458,86	0,00	
4335	07-04-04	2004.42608	ESTANTE U-33 C/4	194,97	194,97	194,97	194,97	0,00	
4335	07-04-04	2004.42609	SECRETÁRIA 1600 AURAI	371,34	371,34	371,34	371,34	0,00	
4335	07-04-04	2004.42610	BLOCO RODADO 3 AURAI	179,03	179,03	179,03	179,03	0,00	
4335	07-04-04	2004.42611	CADEIRA 940 PLB F	322,37	322,37	322,37	322,37	0,00	
4335	07-04-04	2004.42612	ARMARIO V1 VIDRO AURAI	475,33	475,33	475,33	475,33	0,00	
4335	19-10-04	2004.42613	COMPUTADOR CELERON+TECLADO+MOUSE	850,00	850,00	850,00	850,00	0,00	
4335	19-10-04	2004.42614	MONITOR 17"L70S HIYUNDAI	800,00	800,00	800,00	800,00	0,00	
4335	19-10-04	2004.42615	IMPRESSORA HP 3650	85,00	85,00	85,00	85,00	0,00	
4335	19-10-04	2004.42616	IMPRESSORA HP 5740	110,00	110,00	110,00	110,00	0,00	
4335	26-10-04	2004.42617	SECRET. RECTANG. CINZA	148,90	148,90	148,90	148,90	0,00	
4335	26-10-04	2004.42618	SECRET. RECTANG. CINZA	211,72	211,72	211,72	211,72	0,00	
4335	26-10-04	2004.42619	CANTO LIG. CURV 92*80 CINZA	49,41	49,41	49,41	49,41	0,00	
4335	26-10-04	2004.42620	CADEIRA VERDE	114,25	114,25	114,25	114,25	0,00	
4335	10-11-04	2004.42621	COMPUTADOR CELERON+TECLADO+MOUSE	1 275,00	1 275,00	1 275,00	1 275,00	0,00	
4335	10-11-04	2004.42622	MONITOR 17"L70STFT HYUNDAI	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	0,00	
4335	10-11-04	2004.42623	IMPRESSORA HP DESKEJET 3745	65,00	65,00	65,00	65,00	0,00	
4335	18-02-04	2004.42624	SHERWOOD VD5308R	345,00	345,00	345,00	345,00	0,00	

Controlo Contabilístico - Depreciações

Primeiro Activo 0

Último Activo

zzzzzzzzzzzz

Período:

01-01-2022 a 31-12-2022

Primeira Localização

Última Localização

zzzzzzzzzzzz

Número de dígitos da conta do activo

4

Conta SNC	Data de Aquisição	Código	Descrição	Valor de Aquisição	Valor Depreciações Acumuladas	Valor Aquisição Reavaliado	Valor Depreciações Acumuladas Reavaliadas	Valor Líquido antes depreciação do período de tributação	Depreciações do Período de Tributação
4337	01-02-02	2002.42902	BIOMBO RODADO 3 CORPOS	220,01	220,01	220,01	220,01	0,00	
4337	01-07-02	2002.42903	BANCOS JARDIM MOD. 1	1 755,00	1 755,00	1 755,00	1 755,00	0,00	
4337	01-03-03	2003.42501	DEWALT D25600K MARTELO	673,54	673,54	673,54	673,54	0,00	
4337	01-03-03	2003.42502	DEWALT REBARBADORA	219,60	219,60	219,60	219,60	0,00	
4337	01-03-03	2003.42503	MOTOSERRA MAC542	280,00	280,00	280,00	280,00	0,00	
4337	01-05-03	2003.42504	COMPRESSOR RUBETE COAXIAL	267,70	267,70	267,70	267,70	0,00	
4337	01-05-03	2003.42505	HD650PLUS - MA LAVAGEM	663,90	663,90	663,90	663,90	0,00	
4337	01-09-03	2003.42506	ASPIRADOR NILFISK	383,18	383,18	383,18	383,18	0,00	
4337	31-03-04	2004.42501	BERBEQUIM PROTOOL PDP18-2E-1	135,66	135,66	135,66	135,66	0,00	
4337	05-04-04	2004.42901	QUADRO PINTURA RAFAEL	192,36	192,36	192,36	192,36	0,00	
4337	05-04-04	2004.42902	QUADRO PINTURA LIVROS	344,40	344,40	344,40	344,40	0,00	
4337	05-04-04	2004.42903	QUADRO PINTURA OLEO RETRATO	363,24	363,24	363,24	363,24	0,00	
4337	13-08-04	2004.42904	ESPELHO C/MOLDURA 396 BISEL	386,75	386,75	386,75	386,75	0,00	
4337	28-12-06	2006.42901	HAIER H2SM (9+9)H03/R2(DB)	1 370,00	1 370,00	1 370,00	1 370,00	0,00	
4337	29-12-06	2006.42902	HAIER H2SM (9+12)H03/R2(DB)	1 450,00	1 450,00	1 450,00	1 450,00	0,00	
4337	29-12-06	2006.42903	HAIER INVERTER MURAL 9000	720,00	720,00	720,00	720,00	0,00	
4337	20-11-07	2007.42501	KIT AUTO FON PEM 61 40W	408,95	408,95	408,95	408,95	0,00	
4337	19-09-07	2007.42502	CORTA SEBES 60CM	320,65	320,65	320,65	320,65	0,00	
4337	19-09-07	2007.42503	ROÇADOR MATO STIHL	588,63	588,63	588,63	588,63	0,00	
4337	19-09-07	2007.42504	MOTOCULTIVADOR S/ALFAIAS	1 923,90	1 923,90	1 923,90	1 923,90	0,00	
4337	19-04-07	2007.42901	RECLAMOS MADEIRA C/LEGENDAS	798,60	798,60	798,60	798,60	0,00	
4337	23-04-08	2008.42901	CORTADOR RELVA KUBOTA MOD.W521	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
4337	31-07-10	2010.42901	SISTEMA SOLAR TERMICO	61 706,88	61 706,88	61 706,88	61 706,88	0,00	
4337	31-08-10	2010.42902	PARA RAIOS	2 266,00	2 266,00	2 266,00	2 266,00	0,00	
4337	06-05-11	2011.42901	SISTEMA DE DETECÇÃO INCÊNDIO + CCTV	21 543,45	21 543,45	21 543,45	21 543,45	0,00	
4337	16-06-11	2011.42902	ESTORES EM ROLO LUNAS T50R	1 353,00	1 353,00	1 353,00	1 353,00	0,00	
4337	18-06-12	2012.433701	MESA COM MISTURA 9 CAN.MONO	427,08	427,08	427,08	427,08	0,00	
4337	01-09-13	2013.433701	ELECTROBOMBA U 7V-300/6T	301,73	301,73	301,73	301,73	0,00	
4337	01-07-14	2014.433701	SISTEMA DE CCTV	2 348,69	2 348,69	2 348,69	2 348,69	0,00	
4337	04-02-15	2015.433701	ESTUFA PROFISSIONAL MR2 C/3MT ALTURA - 4C	11 070,00	11 070,00	11 070,00	11 070,00	0,00	

Balancete Geral

Dezembro / 2022

Data: 24-04-2023

(Valores em Euros)

Página: 1 de 10

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	645 912,88	644 951,49	961,39	0,00
111	Caixa Utentes	611 725,15	611 725,15	0,00	0,00
112	Caixa Despesas	3 401,90	2 470,55	931,35	0,00
113	Caixa exploração agrícola	604,49	604,49	0,00	0,00
115	Caixa Sede	30 181,34	30 151,30	30,04	0,00
12	DEPÓSITOS À ORDEM	1 760 867,96	1 414 220,03	346 647,93	0,00
12101	Caixa Geral de Depósitos	1 751 867,96	1 414 220,03	337 647,93	0,00
12102	BPI 6100935	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00
13	OUTROS DEPÓSITOS À ORDEM	1 180 000,00	680 000,00	500 000,00	0,00
1302	Deposito a Prazo CGD 03/21	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00
1303	Deposito a Prazo CGD 06/21	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00
1304	Dep.a prazo CGD 03/22	500 000,00	40 000,00	460 000,00	0,00
21	CLIENTES E UTENTES	627 232,78	632 890,17	0,00	5 657,39
211	CLIENTES E UTENTES C/C	620 865,71	600 203,10	20 662,61	0,00
2111	CLIENTES C/ GERAIS	2 789,66	2 650,00	139,66	0,00
21110001	FRESHBEL PRO A BE	139,66	0,00	139,66	0,00
21110002	Frutas Sota e Lino , Lda	2 650,00	2 650,00	0,00	0,00
2117	UTENTES	618 076,05	597 553,10	20 522,95	0,00
21172	Terceira Idade	618 076,05	597 553,10	20 522,95	0,00
21172008	ANTONIO AUGUSTO VALENTE DUARTE	6 139,93	6 139,93	0,00	0,00
21172151	GRACINDA NOGUEIRA PAIS	6 684,54	6 684,54	0,00	0,00
21172170	LUCILIA SILVA CORREIA	9 299,16	9 299,16	0,00	0,00
21172197	JORGE MIGUEL PINHEIRO SARAIVA	6 718,43	6 718,43	0,00	0,00
21172201	AVELINA FARIAS CORREIA	10 350,90	9 548,80	802,10	0,00
21172219	MARIA ALICE PINHEIRO CHARRETA DOMINGOS	2 248,78	2 248,78	0,00	0,00
21172227	MARIA JULIA SARAIVA GERALDES	3 405,22	3 405,22	0,00	0,00
21172245	MARIA DO CARMO MATOS CRUZ	7 828,54	7 221,90	606,64	0,00
21172253	MARIA DO CARMO SOARES RODRIGUES	3 105,00	2 530,00	575,00	0,00
21172277	MARIA DO CARMO CARDOSO CUNHA	9 949,40	9 949,40	0,00	0,00
21172298	MARIA CARMO COSTA RODRIGUES	4 443,27	4 443,27	0,00	0,00
21172306	MARIA BÁRBARA DE SOUSA MARTINHO RIBEIRO	2 760,40	2 760,40	0,00	0,00
21172320	ANTÓNIO EVANGELISTA	11 124,37	10 240,46	883,91	0,00
21172322	MARCO PAULO OLIVEIRA CARVALHO	2 520,52	2 520,52	0,00	0,00
21172332	JAIME PEREIRA FONSECA	10 200,00	10 200,00	0,00	0,00
21172333	JOSÉ CAETANO FELIZARDO	989,00	989,00	0,00	0,00
21172352	MARIA ALICE DA FONSECA MENDES	10 598,94	9 778,28	820,66	0,00
21172363	FRANCISCO SOARES REAL	11 833,79	10 916,78	917,01	0,00
21172382	MARGARIDA LEAL	11 286,42	10 554,16	732,26	0,00
21172383	HERMÍNIO MATOS PRATA	1 125,00	875,00	250,00	0,00
21172392	MARIA DE LURDES PAIS SANTOS	10 597,90	10 597,90	0,00	0,00
21172406	MARIA DULCINDA PRATA ALMEIDA	9 447,80	9 447,80	0,00	0,00
21172407	MANUEL NEVES LOPES	8 467,44	8 467,44	0,00	0,00
21172408	GRACINDA DOS SANTOS SILVA	10 079,56	10 079,56	0,00	0,00
21172409	MARIA ROSA GONÇALVES DOS SANTOS	1 815,53	1 815,53	0,00	0,00
21172414	MARIA DO CARMO ASCENÇÃO DOMINGOS	9 321,85	9 321,85	0,00	0,00
21172415	PIEADADE PAULA MENDES QUELHAS	4 293,92	4 293,92	0,00	0,00
21172419	MARIA EMÍLIA CARLOS DE JESUS	2 253,22	2 253,22	0,00	0,00
21172422	MARIA DO CARMO BAPTISTA FRANCO	207,26	207,26	0,00	0,00
21172424	MARIA EVANGELINA FORTE PORFIRIO	9 431,61	8 706,10	725,51	0,00
21172426	MARIA LURDES GOMES POLENA	12 046,28	11 145,04	901,24	0,00
21172430	JOSÉ PEREIRA FONSECA	13 230,68	13 191,68	39,00	0,00
21172437	MARIA DELFINA PEREIRA SECO EMÍDIO	9 653,80	9 653,80	0,00	0,00
21172438	LUÍS DE JESUS EMÍDIO	10 926,50	10 926,50	0,00	0,00
21172440	HORTENSE DA COSTA	10 540,69	10 540,69	0,00	0,00
21172454	MARIA DA NATIVIDADE DE MATOS CALADO	2 753,61	2 653,19	100,42	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
21172455	MARIA DO CEU DE JESUS ABRANTES	10 415,59	10 415,59	0,00	0,00
21172461	BEATRIZ CARVALHO MARTINS	9 949,40	9 116,98	832,42	0,00
21172463	MARIA JOSÉ SARAIVA NETO	11 136,87	11 136,87	0,00	0,00
21172468	JOÃO DA LUZ PAIS	2 423,15	2 325,48	97,67	0,00
21172470	ANA MARIA NEVES FERRAZ	2 294,82	2 294,82	0,00	0,00
21172472	FERNANDO ANTÓNIO SARAIVA MENDES	11 806,68	11 806,68	0,00	0,00
21172476	ANTÓNIO FIGUEIREDO SARAIVA	6 115,30	6 115,30	0,00	0,00
21172477	MARIA DE JESUS FERREIRA	3 899,16	3 899,16	0,00	0,00
21172478	FRANCISCO PEREIRA MADALENO	8 273,28	8 273,28	0,00	0,00
21172479	LURDES CONCEIÇÃO BÔTO	2 719,79	2 719,79	0,00	0,00
21172480	MARIA DO CARMO PINHEIRO MARTINS	11 725,24	11 725,24	0,00	0,00
21172487	ABILIO EUGÉNIO BERNARDO	2 918,65	2 918,65	0,00	0,00
21172490	MARIA BÁRBARA SERRA POMBO	2 552,78	2 552,78	0,00	0,00
21172491	PIEIDADE SERRA POMBO	2 552,78	2 552,78	0,00	0,00
21172492	MARIA ADOSINDA SERRA POMBO CARRIÇO	2 552,78	2 552,78	0,00	0,00
21172494	MARIA MANUELA DA PIEIDADE FONSECA	217,63	217,63	0,00	0,00
21172496	JOÃO MANUEL MADEIRA FORTUNA	2 520,52	2 520,52	0,00	0,00
21172498	JOSÉ BARBAS TANGANHO	11 289,00	11 289,00	0,00	0,00
21172499	MARIA ALICE GOMES COSTA MARCOS	9 104,01	9 104,01	0,00	0,00
21172500	MARIA DO CEU MENDES RODRIGUES	2 280,16	2 280,16	0,00	0,00
21172501	MARIA ASSUNÇÃO DOS RAMOS SIMÕES	3 883,84	3 883,84	0,00	0,00
21172509	ANTÓNIO ESPINHO DA SILVA	531,11	531,11	0,00	0,00
21172510	JOÃO JOSÉ DE JESUS SARDINHA	163,83	163,83	0,00	0,00
21172514	MARIA DO CÉU MATEUS ABRANTES	1 383,71	614,16	769,55	0,00
21172523	ANTÓNIO SILVA BALTAZAR CORREIA	4 225,28	3 942,86	282,42	0,00
21172524	SERAFIM CORREIA CASTELEIRO	2 106,32	1 943,10	163,22	0,00
21172525	MARIA MANTEIGAS CANHETO CASTELEIRO	2 106,32	1 943,10	163,22	0,00
21172528	ANTÓNIO DIAS	10 794,91	10 794,91	0,00	0,00
21172531	MARIA EDITE MARTINS SILVA	6 918,27	6 606,20	312,07	0,00
21172532	LUÍSA CONCEIÇÃO JESUS SILVA	10 280,24	10 280,24	0,00	0,00
21172535	MANUEL ANTUNES MATOS	2 700,00	2 700,00	0,00	0,00
21172536	MANUEL MORAIS BIZARRO	2 210,95	2 210,95	0,00	0,00
21172540	ROSA DE JESUS CANÁRIO POÇO	10 144,58	7 530,82	2 613,76	0,00
21172541	JOSÉ ALBERTO CANÁRIO DE SÁ PESSOA	2 861,28	706,77	2 154,51	0,00
21172543	JOSÉ OLIVEIRA MENDES	2 718,21	2 718,21	0,00	0,00
21172545	MARIA DA CONCEIÇÃO PEREIRA GUIMARÃES	3 450,68	3 193,32	257,36	0,00
21172546	MARIA CRISTINA PEREIRA SANTOS	9 600,75	9 600,75	0,00	0,00
21172547	MARIA EMÍLIA ESTEVES BERNARDO	9 412,50	9 412,50	0,00	0,00
21172548	JOAQUIM MARQUES DE OLIVEIRA	11 168,65	11 168,65	0,00	0,00
21172550	JOÃO MARMELO BORDADÁGUA	7 776,13	7 776,13	0,00	0,00
21172554	FERNANDO RIBEIRO CARONHO	2 816,22	2 816,22	0,00	0,00
21172555	ANTÓNIO CARLOS SOARES DA COSTA	11 379,00	11 379,00	0,00	0,00
21172557	ANTÓNIO SARAIVA GERALDES	1 236,00	1 236,00	0,00	0,00
21172558	MARIA ALICE TELES ANDRADE CRUZ	1 882,50	1 882,50	0,00	0,00
21172560	MARIA CANDIDA DE ALMEIDA TAVARES	12 236,50	12 236,50	0,00	0,00
21172561	MARIA ROSÁRIO RAMOS	9 412,50	9 412,50	0,00	0,00
21172564	Maria Felismina Prata de Almeida	9 600,00	9 600,00	0,00	0,00
21172565	Resgate Rosa Rocha de Jesus	3 300,00	3 300,00	0,00	0,00
21172566	Maria José Ascensão Madeira	3 250,00	3 250,00	0,00	0,00
21172567	Aurora Pais Mota	5 700,00	5 700,00	0,00	0,00
21172568	MARIA LAURA DA COSTA	9 978,00	9 978,00	0,00	0,00
21172571	FERNANDO PAIVA CARROLA	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
21172572	Joaquim Moreira Pinheiro	3 388,00	3 388,00	0,00	0,00
21172573	José Carlos Fernandes Gigante	10 800,00	8 100,00	2 700,00	0,00
21172574	Maria Noémia da Costa Ramos	2 913,42	2 913,42	0,00	0,00
21172575	Maria Conceição Curto Pereirinha	3 480,00	3 190,00	290,00	0,00
21172576	MANUEL CASACA EVANGELISTA	2 040,00	2 040,00	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
21172577	MERCEDES MORENA COITO RAPOSO	8 613,00	8 600,00	13,00	0,00
21172578	MARIA FERNANDA AMARAL MARMELEIRO MENDES	8 299,72	8 299,72	0,00	0,00
21172579	CARLOS ALBERTO DE MATOS ABREU	7 565,00	5 785,00	1 780,00	0,00
21172580	MARIA PALMIRA PAIS MARICOTO	2 080,00	2 080,00	0,00	0,00
21172581	TERESA GOMES RIBEIRO	1 750,00	1 400,00	350,00	0,00
21172582	MARIA AMÉLIA MATOS DOS SANTOS	1 922,58	1 922,58	0,00	0,00
21172583	MANUEL FERNANDES RIBEIRO	1 032,00	1 032,00	0,00	0,00
21172584	FRANCISCO AMARO PINA	1 748,70	1 358,70	390,00	0,00
21172585	FRNCISCO LOPES TOMAZ	4 900,00	4 900,00	0,00	0,00
21172586	MARIA ANTÓNIA DEL RIO CALLEJO	300,00	300,00	0,00	0,00
21172587	ARMANDO GONÇALVES MARQUES	1 050,00	1 050,00	0,00	0,00
21172588	MARIA ISABEL SALCEDAS DIAS	256,00	256,00	0,00	0,00
21172589	NUNO CRUS SILVA	770,00	770,00	0,00	0,00
21172590	MARIA NOÉMIA PINTO RAMOS MARCOS	337,50	337,50	0,00	0,00
21172591	MARIA JOSÉ NUNES CABEÇA	2 175,00	2 175,00	0,00	0,00
217	CLIENTES COBRANÇA IMPROVÁVEL	2 027,07	0,00	2 027,07	0,00
21712034	RUI MANUEL CORREIA	1 262,00	0,00	1 262,00	0,00
21712369	MARIA PAIS DE MATOS	401,24	0,00	401,24	0,00
21712489	MARIA GABRIELA BARBOSA	363,83	0,00	363,83	0,00
218	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E UTENTES	4 340,00	30 660,00	0,00	26 320,00
2181	UTENTES C/ CORRENTE	4 340,00	28 810,00	0,00	24 470,00
21812151	GRACINDA NOGUEIRA PAIS	0,00	700,00	0,00	700,00
21812170	Lucilia Silva Correia	0,00	700,00	0,00	700,00
21812277	Maria do Carmo Cardoso Cunha	0,00	750,00	0,00	750,00
21812332	JAIME PEREIRA FONSECA	0,00	850,00	0,00	850,00
21812406	Maria Dulcinda Prata Almeida	0,00	750,00	0,00	750,00
21812407	Manuel Neves Lopes	0,00	650,00	0,00	650,00
21812430	Jose Pereira Fonseca	0,00	968,00	0,00	968,00
21812438	Luis de Jesus Emidio	0,00	820,00	0,00	820,00
21812463	Maria José Saraiva Neto	0,00	870,00	0,00	870,00
21812472	Fernando Antonio Saraiva Mendes	0,00	890,00	0,00	890,00
21812477	Maria de Jesus Ferreira	950,00	950,00	0,00	0,00
21812478	FRANCISCO PEREIRA MADALENO	0,00	820,00	0,00	820,00
21812479	Lurdes Conceição Bôto	830,00	830,00	0,00	0,00
21812480	Maria do Carmo Pinheiro Martins	0,00	850,00	0,00	850,00
21812498	José Barbas Tanganho	0,00	850,00	0,00	850,00
21812499	Maria Alice Gomes Costa Marcos	0,00	700,00	0,00	700,00
21812528	António Dias	0,00	830,00	0,00	830,00
21812532	Luisa Conceição Jesus Silva	0,00	790,00	0,00	790,00
21812540	Rosa de Jesus Canário Poço	0,00	780,00	0,00	780,00
21812544	Maria Alice Cabeça Bragança Franco	750,00	750,00	0,00	0,00
21812546	Maria Cristina Pereira Santos	0,00	750,00	0,00	750,00
21812547	MARIA EMÍLIA ESTEVES BERNARDO	0,00	750,00	0,00	750,00
21812548	Joaquim Matos de Oliveira	0,00	812,00	0,00	812,00
21812550	JOÃO MARMELO BORDADÁGUA	0,00	890,00	0,00	890,00
21812555	Antonio Carlos Soares da Costa	0,00	800,00	0,00	800,00
21812560	MARIA CANDIDA DE ALMEIDA TAVARES	0,00	950,00	0,00	950,00
21812561	MARIA ROSÁRIO RAMOS	0,00	750,00	0,00	750,00
21812564	MARIA FELISMINA PRATA DE ALMEIDA	0,00	800,00	0,00	800,00
21812567	AURORA PAIS MOTA	950,00	950,00	0,00	0,00
21812568	MARIA LAURA DA COSTA	0,00	890,00	0,00	890,00
21812573	JOSÉ CARLOS FERNANDES GIGANTE	0,00	900,00	0,00	900,00
21812574	MARIA NOÉMIA DA COSTA RAMOS	860,00	860,00	0,00	0,00
21812577	MERCEDES MORENA COITO RAPOSO	0,00	860,00	0,00	860,00
21812578	MARIA FERNANDA AMARAL MARMELEIRO MENDES	0,00	860,00	0,00	860,00
21812579	CARLOS ALBERTO DE MATOS ABREU	0,00	890,00	0,00	890,00
21820585	FRANCISCO LOPES TOMAZ	0,00	980,00	0,00	980,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
21820591	MARIA JOSÉ NUNES CABEÇA	0,00	870,00	0,00	870,00
219	PERDAS POR IMPARIDADES ACUMULADAS	0,00	2 027,07	0,00	2 027,07
2191	UTENTES	0,00	2 027,07	0,00	2 027,07
22	FORNECEDORES	236 964,80	256 479,43	0,00	19 514,63
221	FORNECEDORES C/ CORRENTE	236 964,80	256 479,43	0,00	19 514,63
2211	FORNECEDORES GERAIS	236 964,80	256 479,43	0,00	19 514,63
221110001	M M & P - COMERCIO E TRANSFORMAÇÃO DE VIDRO LDA	30,75	0,00	30,75	0,00
221110002	NEVE GAZ COM COMBUSTIVEIS E ELECTRODOMESTICOS L	115,50	115,50	0,00	0,00
221110003	JOSE DAMASCENO UNIPessoal LDA	6 125,40	6 125,40	0,00	0,00
221110004	SERRAGEL PRODUTOS ALIMENTARES LDA	4 554,49	4 878,56	0,00	324,07
221110006	O BACALHAOEIRO -FERNANDA M B FERNANDES PRAÇA	4 446,92	4 652,01	0,00	205,09
221110009	ELECTRO LAR CANHOSO COM MAT CONSTRUÇÃO LDA	172,27	184,09	0,00	11,82
221110010	COVISERRA COM DISTRIB PRODUTOS REGIONAIS LDA	5 044,68	5 265,06	0,00	220,38
221110011	BR - ANALISES AMBIENTAIS E ALIMENTARES LDA	1 148,84	1 379,47	0,00	230,63
221110015	DANIGURTE DISTRIB PRODUTOS ALIMENTARES LDA	3 149,48	3 387,68	0,00	238,20
221110016	ANTONIO EZEQUIEL LDA	1 060,48	1 060,48	0,00	0,00
221110018	SAPRODER, LDA	1 092,64	1 092,64	0,00	0,00
221110020	VIEGAS & LUCITO COM CARNES VERDES ENCHIDOS LDA	1 136,36	1 136,36	0,00	0,00
221110022	PANIFICADORA CENTRAL DO TORTOSENDO, LDA	9 464,93	10 218,65	0,00	753,72
221110025	SCHINDLER ASCENSORES E ESCADAS ROLANTES SA	2 170,04	2 170,04	0,00	0,00
221110026	JORGE MARQUES SOUSA SOCIEDADE UNIPessoal LDA	2 771,20	3 299,37	0,00	528,17
221110030	CONST CIV MAT CONST A. FERNANDES E FERNANDES SA	0,00	48,08	0,00	48,08
221110031	ESPAÇO INFORMÁTICA, E.L., LDA	2 131,94	2 131,94	0,00	0,00
221110032	AFONSO E FILHOS LDA	18 713,48	20 277,30	0,00	1 563,82
221110034	CCA - TECNOLOGIAS AMBIENTAIS, UNIPessoal LDA	112,17	169,24	0,00	57,07
221110036	HIPEREXTINTORES COM MAT SEG RECARGAS LDA	432,27	432,27	0,00	0,00
221110038	RECHEIO - CASH & CARRY S A	12 869,19	13 441,65	0,00	572,46
221110040	A GAUDENCIO FERREIRA & FILHOS LDA LDA	2 802,04	2 802,04	0,00	0,00
221110041	INTERPREV - SEGURANÇA E SAÚDE DO TRABALHO, S.A.	1 597,70	1 597,70	0,00	0,00
221110043	L MADEIRA & T ANTUNES LDA	132,48	149,09	0,00	16,61
221110045	AGOSTINHO & SOUSA LDA	470,34	470,34	0,00	0,00
221110047	SALVADO E MATOS LDA	0,00	258,30	0,00	258,30
221110048	LUFADA VERDE - UNIPessoal LDA	2 551,94	3 049,51	0,00	497,57
221110051	MTA COM MAQ TRACTORES E AUTOMOVEIS LDA	0,00	775,07	0,00	775,07
221110056	VMF - ENERGIA LDA	736,50	736,50	0,00	0,00
221110057	ASSOC AGRICULTORES PROD INT FRUTOS MONTANHA	298,15	298,15	0,00	0,00
221110061	FRANCISCO M C F PIMENTEL JOSE M VARANDAS & ASSOC	5 904,00	6 396,00	0,00	492,00
221110062	JOÃO FILIPE RAMOS PEREIRA	3 450,00	3 450,00	0,00	0,00
221110064	CONFORLIFE LDA	7 886,57	8 688,89	0,00	802,32
221110065	ECOCAMPO COM PROD AGRICULTURA E PECUARIA LDA	3 405,27	3 587,28	0,00	182,01
221110066	COPIALTA REPRESENTAÇÕES LDA	819,74	908,02	0,00	88,28
221110069	SOGENAVE SOC GER ABAST NAV IND HOTELEIRASA	4 996,67	5 115,56	0,00	118,89
221110070	JOSE MANUEL RODRIGUES FORTUNATO SOC UNIP LDA	96,97	96,97	0,00	0,00
221110072	COVIHOTEL - ARTIGOS HOTELEIROS UNIPessoal LDA	204,57	204,57	0,00	0,00
221110074	MEIGAL ALIMENTACAO S A	5 189,90	5 757,75	0,00	567,85
221110075	FERNANDO GAUDENCIO FERREIRA	5 148,64	5 923,51	0,00	774,87
221110077	RENTOKIL INITIAL PORTUGAL - SERV PROT AMB LDA	792,82	792,82	0,00	0,00
221110082	PAPETARGET S A	310,07	310,07	0,00	0,00
221110086	Sónia Cristina Real da Cunha	221,31	221,31	0,00	0,00
221110087	AUTO ALTITUDE, LDA	2 119,40	2 119,40	0,00	0,00
221110088	HIGIPAPER - RENATO CRUZ GOMES UNIP, LDA	7 600,02	8 263,47	0,00	663,45
221110089	ARMINDO JACINTO PEREIRA, LAD	213,93	1 138,87	0,00	924,94
221110090	ALARMES 24, LDA	1 006,14	1 006,14	0,00	0,00
221110091	FRISIL, LDA	2 848,26	2 848,26	0,00	0,00
221110094	AUTO S.SALVADOR, LDA	3 722,19	3 722,19	0,00	0,00
221110095	MARIA EUGENIA DOS SANTOS SILVA	5 850,00	7 312,50	0,00	1 462,50
221110096	JOÃO JOSÉ MATOS PAIS	227,90	227,90	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221110099	CRUZ MARTINS E ASSOCIADOS, SROC, LDA	3 321,00	3 321,00	0,00	0,00
221110102	MEO- SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO E MULTIMÉDIA, SA	2 183,65	2 348,47	0,00	164,82
221110107	WATT CENTRO- INSTALAÇÕES ESPECIAIS	0,00	1 664,45	0,00	1 664,45
221110108	EOR- Laboratório de Análises Químicas, Lda	89,20	89,20	0,00	0,00
221110109	Frutas C.M. Teixeira, Lda	561,02	615,55	0,00	54,53
221110116	FERNANDO AMARAL MONTEIRO	601,72	601,72	0,00	0,00
221110124	REMO CARDOSO OLIVEIRA	68,40	68,40	0,00	0,00
221110127	EDP	27 751,83	27 751,83	0,00	0,00
221110128	A.Fernandes & Fernandes, lda	98,47	196,26	0,00	97,79
221110129	ADC	1 141,98	1 362,21	0,00	220,23
221110132	ENF MARIA JOÃO PESSOA	8 548,00	8 548,00	0,00	0,00
221110133	FUTURINGRIDIENTE	388,14	0,00	388,14	0,00
221110137	BEIRAMORANGOS	103,35	103,35	0,00	0,00
221110138	SU ELETRICIDADE, S.A.	970,53	1 060,51	0,00	89,98
221110141	Manuel Rui Azinhais Nabeiro, LDA	1 090,11	1 090,11	0,00	0,00
221110142	FARMACIA MODELAR	521,45	521,45	0,00	0,00
221110143	GALP Petrol SA	35 445,33	39 643,87	0,00	4 198,54
221110144	Queridas Flores	145,00	145,00	0,00	0,00
221110145	António Morais Afonso	2 450,00	2 940,00	0,00	490,00
221110146	Trapézio Animado , LDA	2 875,00	3 450,00	0,00	575,00
221110147	Ramiro Bulha - Eletricidade	15,01	15,01	0,00	0,00
221110148	Jorge Miguel Gomes Martins	40,00	40,00	0,00	0,00
221110149	João José Dias Silveira	283,20	283,20	0,00	0,00
221110151	Luis Manuel Dias Canário	307,50	307,50	0,00	0,00
221110152	Ricardo & Vaz, LDA	126,36	126,37	0,00	0,01
221110153	AcinGov	492,00	492,00	0,00	0,00
23	PESSOAL	433 316,19	433 316,19	0,00	0,00
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR	433 316,19	433 316,19	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	408 874,86	408 874,86	0,00	0,00
2313	Acordo Subsídios em falta	24 441,33	24 441,33	0,00	0,00
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	238 140,67	251 695,52	0,00	13 554,85
242	RETENÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE O RENDIMENTO	41 608,50	45 526,05	0,00	3 917,55
2421	Trabalho dependente	37 655,00	41 442,00	0,00	3 787,00
2422	Trabalho Independente	3 953,50	4 084,05	0,00	130,55
243	IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTADO	28 917,85	23 482,50	5 435,35	0,00
2433	IVA - LIQUIDADO	178,56	178,56	0,00	0,00
24331	OPERAÇÕES GERAIS	178,56	178,56	0,00	0,00
243311	IVA LIQUIDADO -OP GERAIS TAXA REDUZIDA	178,56	178,56	0,00	0,00
2433111	Taxa Reduzida	178,56	178,56	0,00	0,00
2435	IVA - Apuramento	7 861,28	7 861,28	0,00	0,00
2437	IVA - A recuperar	11 895,48	8 039,84	3 855,64	0,00
24371	IVA a recuperar modelo A	11 895,48	8 039,84	3 855,64	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	8 982,53	7 402,82	1 579,71	0,00
24381	IVA RESTITUIÇÕES SOLICITADAS	3 908,96	3 283,46	625,50	0,00
2438101	IVA - Restituição solicitadas alimentação bebidas	3 908,96	3 283,46	625,50	0,00
24382	IVA - 50% VALOR IV NS FATURAS DE BENS	5 073,57	4 119,36	954,21	0,00
2438201	IVA - Restituição alimentação e bebidas	5 073,57	4 119,36	954,21	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	165 674,34	180 580,48	0,00	14 906,14
2451	CRSS Pessoal	54 706,13	59 630,08	0,00	4 923,95
2452	CRSS Entidade Patronal	110 968,21	120 950,40	0,00	9 982,19
247	Penhoras de Vencimento	0,00	2,98	0,00	2,98
2471	Penhora Liliana Casteleiro	0,00	2,98	0,00	2,98
248	Outras tributações	1 939,98	2 103,51	0,00	163,53
2481	Fundos de Compensação	1 704,35	1 832,27	0,00	127,92
2482	Sindicatos	235,63	271,24	0,00	35,61
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	160 454,65	273 523,47	0,00	113 068,82
271	FORNCEDORES DE INVESTIMENTOS	5 979,19	12 174,70	0,00	6 195,51

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2711	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS - CONTAS GERAIS	5 979,19	12 174,70	0,00	6 195,51
271110090	ALARMES 24, LDA	10,00	10,00	0,00	0,00
271110150	João Rito- Equi. de frio e de clim. Unip, Lda	5 969,19	5 969,19	0,00	0,00
271110154	SOINCA - Sociedade industrial de Cucujães, SA	0,00	6 195,51	0,00	6 195,51
272	DEVEDORES E CREDORES POR ACRÉSCIMOS	98 110,60	188 634,50	0,00	90 523,90
2721	DEVEDORES POR ACRÉSCIMO DE RENDIMENTOS	4 850,69	3 751,69	1 099,00	0,00
27212	Apoio Prog. Emerg. alimentar	930,00	465,00	465,00	0,00
27213	Complemento p/vagas reservadas CRSS	1 288,14	1 288,14	0,00	0,00
27216	Faturação Fraldas	634,00	0,00	634,00	0,00
27217	Comissão Venda Café	1 998,55	1 998,55	0,00	0,00
2722	CREDORES POR ACRÉSCIMO DE GASTOS	93 259,91	184 882,81	0,00	91 622,90
272221	Férias e Subsídio de férias	66 829,26	136 624,22	0,00	69 794,96
272222	Encargos s/Férias e Subsídios	14 902,92	30 467,20	0,00	15 564,28
27224	Despesas Gerais	11 527,73	17 791,39	0,00	6 263,66
272241	Electricidade	1 481,58	3 966,21	0,00	2 484,63
272242	Água	79,30	244,30	0,00	165,00
272243	Trab. Especializados ROC	3 321,00	6 642,00	0,00	3 321,00
272244	IMI	293,03	586,06	0,00	293,03
272245	Gás natural	5 412,82	5 412,82	0,00	0,00
272246	Serviços de Enfermagem	940,00	940,00	0,00	0,00
278	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	56 364,86	43 038,24	13 326,62	0,00
2788	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	56 364,86	43 038,24	13 326,62	0,00
27881	DEVEDORES DIVERSOS	54 944,08	40 816,24	14 127,84	0,00
2788101	Caução Garrafa Gás	35,00	0,00	35,00	0,00
2788102	EDP Terlamonte	77,00	77,00	0,00	0,00
2788103	Farmácia - Medicamentos	13 381,30	12 634,13	747,17	0,00
2788104	Despesas Disveras Utentes	2 364,48	1 268,65	1 095,83	0,00
2788106	Hugo José Paulino Passarinha	38 756,03	9 080,00	29 676,03	0,00
2788107	Taras e vasilhame	330,27	256,46	73,81	0,00
2788108	CRSS Subs. Carrinha electrica	0,00	17 500,00	0,00	17 500,00
27882	CREDORES DIVERSOS	1 420,78	2 222,00	0,00	801,22
2788201	Caixa Antonio Valente	1 420,78	2 222,00	0,00	801,22
279	PERDAS POR IMPARIDADE ACUMULADAS	0,00	29 676,03	0,00	29 676,03
2798	OUTROS DEVEDORES	0,00	29 676,03	0,00	29 676,03
2798106	Hugo José Paulino Passarinha	0,00	29 676,03	0,00	29 676,03
28	DIFERIMENTOS	2 550,53	22 803,59	0,00	20 253,06
281	GASTOS A RECONHECER	2 550,53	2 156,49	394,04	0,00
2812	Seguros	2 550,53	2 156,49	394,04	0,00
28121	Automovel	705,24	563,89	141,35	0,00
28122	Multi-Riscos Empresas	151,05	0,00	151,05	0,00
28123	Multi-Riscos Negócios	16,57	0,00	16,57	0,00
28124	Acidentes de Trabalho	1 506,60	1 506,60	0,00	0,00
28125	Maquina de Cascos	171,07	86,00	85,07	0,00
282	RENDIMENTOS A RECONHECER	0,00	20 647,10	0,00	20 647,10
28221	Acordos Seg.Social - E.R.P.I	0,00	15 204,98	0,00	15 204,98
28222	Acordos Seg.Social - Centro de Dia	0,00	3 363,36	0,00	3 363,36
28223	Acordos Seg.Social - SAD	0,00	2 078,76	0,00	2 078,76
31	COMPRAS	84 441,54	500,06	83 941,48	0,00
312	MATÉRIAS PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE CONSUMO	78 588,97	500,06	78 088,91	0,00
3121	COMPRAS - PRODUTOS P/CONFEÇÃO REFEIÇÕES	78 588,97	500,06	78 088,91	0,00
3121001	Géneros alimentares - Taxa reduzida	58 728,23	7,57	58 720,66	0,00
3121002	Géneros alimentares - Taxa intermédia	412,74	0,00	412,74	0,00
3121003	Géneros alimentares - Taxa normal	19 339,57	492,49	18 847,08	0,00
3121004	Géneros alimentares - Isentos	59,50	0,00	59,50	0,00
3121005	Generos Alimentares - Não dedutível	48,93	0,00	48,93	0,00
314	MATERIAIS DE CONSUMO	5 852,57	0,00	5 852,57	0,00
31401	Produtos de incontinência	5 852,57	0,00	5 852,57	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
32	MERCADORIAS	430,29	0,00	430,29	0,00
321	Mercadorias	430,29	0,00	430,29	0,00
33	MATÉRIAS PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE CONSUMO	11 976,27	0,00	11 976,27	0,00
332	Matérias subsidiárias	11 976,27	0,00	11 976,27	0,00
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	7 292,97	1 881,14	5 411,83	0,00
415	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	7 292,97	1 881,14	5 411,83	0,00
4151	Detidos até à maturidade	223,57	0,00	223,57	0,00
41513	FRSS - Fundo Reestruturação ao Trabalho	223,57	0,00	223,57	0,00
4151301	1411516844 - ATL	12,38	0,00	12,38	0,00
4151302	1411516843 - Apoio Domiciliário	27,81	0,00	27,81	0,00
4151303	1411516842 - Centro de Dia	31,82	0,00	31,82	0,00
4151304	1411516845 - LAR	150,57	0,00	150,57	0,00
4151305	1411516845 - LAR complemento	0,99	0,00	0,99	0,00
4158	Outros	7 069,40	1 881,14	5 188,26	0,00
41581	FCT - Fundo de Compensação Trabalho	7 069,40	1 881,14	5 188,26	0,00
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	2 644 087,81	1 159 716,89	1 484 370,92	0,00
433	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	2 644 087,81	1 159 716,89	1 484 370,92	0,00
4331	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS	60 985,34	0,00	60 985,34	0,00
43311	Terrenos e recursos naturais	60 985,34	0,00	60 985,34	0,00
4332	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	1 977 833,13	0,00	1 977 833,13	0,00
43321	Edifícios e Outras Construções	1 977 833,13	0,00	1 977 833,13	0,00
4333	Equipamento básico	287 817,60	0,00	287 817,60	0,00
4334	Equipamento de transporte	123 096,12	0,00	123 096,12	0,00
4335	Equipamento administrativo	43 045,43	0,00	43 045,43	0,00
4336	Equipamentos biológicos	6 137,69	0,00	6 137,69	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	145 172,50	0,00	145 172,50	0,00
4338	DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	0,00	1 159 716,89	0,00	1 159 716,89
43383	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0,00	1 159 716,89	0,00	1 159 716,89
433832	Edifícios e outras construções	0,00	570 842,43	0,00	570 842,43
433833	Equipamento básico	0,00	281 217,19	0,00	281 217,19
433834	Equipamento de transporte	0,00	123 096,12	0,00	123 096,12
433835	Equipamento administrativo	0,00	42 857,51	0,00	42 857,51
433836	Equipamentos biológicos	0,00	5 072,69	0,00	5 072,69
433837	Outros activos fixos tangíveis	0,00	136 630,95	0,00	136 630,95
51	Fundos	0,00	176 688,28	0,00	176 688,28
511	Fundo Social	0,00	176 688,28	0,00	176 688,28
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0,00	1 616 912,55	0,00	1 616 912,55
561	Resultados transitados	0,00	1 616 912,55	0,00	1 616 912,55
59	OUTRAS VARIAÇÕES DOS FUNDOS PATRIMONIAIS	12 099,64	378 266,25	0,00	366 166,61
593	SUBSÍDIOS	10 302,62	252 052,45	0,00	241 749,83
5931	Subsídios atribuídos	7 831,14	234 933,55	0,00	227 102,41
593101	Subsídios p/Construção Sede	7 831,14	234 933,55	0,00	227 102,41
5931011	Centro Regional Seg.Social	2 294,47	68 834,12	0,00	66 539,65
5931012	Camara Municipal Covilhã	748,20	22 445,87	0,00	21 697,67
5931013	PIDDAC 2000	3 391,83	101 754,73	0,00	98 362,90
5931014	PIDDAC 2001	598,56	17 956,70	0,00	17 358,14
5931015	Fundo Social Socorro	798,08	23 942,13	0,00	23 144,05
5933	Subsidio IFAP	438,68	7 018,90	0,00	6 580,22
5934	Junta de Freguesia -Obras do Ribeiro	700,00	2 100,00	0,00	1 400,00
5936	BPI " La Caixa "	1 332,80	8 000,00	0,00	6 667,20
594	DOAÇÕES	1 347,47	124 414,51	0,00	123 067,04
59401	Terrenos	1 347,47	60 985,34	0,00	59 637,87
59402	Prédios	0,00	63 429,17	0,00	63 429,17
595	Programa Adaptar Social	449,55	1 799,29	0,00	1 349,74
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	161 606,93	3 035,57	158 571,36	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	65 435,12	0,00	65 435,12	0,00
6221	Trabalhos especializados	29 929,47	0,00	29 929,47	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62213	Trabalhos Especializados - Regime de Isenção	29 929,47	0,00	29 929,47	0,00
6222	Publicidade e propaganda	132,48	0,00	132,48	0,00
6223	Vigilância e segurança	1 071,87	0,00	1 071,87	0,00
6224	Honorários	19 434,25	0,00	19 434,25	0,00
6225	Comissões	715,40	0,00	715,40	0,00
6226	Conservação e reparação	14 077,17	0,00	14 077,17	0,00
622615	Conservação e Reparação Não dedutível	873,67	0,00	873,67	0,00
62263	Conservação e Reparação - Regime de Isenção	13 203,50	0,00	13 203,50	0,00
6227	Despesas Bancárias	74,48	0,00	74,48	0,00
623	MATERIAIS	6 326,76	0,00	6 326,76	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	688,35	0,00	688,35	0,00
623115	Ferramentas e Utensílios - Não dedutível	103,18	0,00	103,18	0,00
62313	Ferramentas e Utensílios - Regime de Isenção	585,17	0,00	585,17	0,00
6232	Livros e documentação técnica	80,00	0,00	80,00	0,00
6233	Material de escritório	1 287,42	0,00	1 287,42	0,00
6234	Artigos para oferta	779,45	0,00	779,45	0,00
6235	Material Didático	125,40	0,00	125,40	0,00
6236	Consumíveis para Agricultura	3 366,14	0,00	3 366,14	0,00
623615	Consumíveis para Agricultura - Iva não Dedutível	3 017,67	0,00	3 017,67	0,00
623617	Consumíveis para Agricultura - Regime Isenção	348,47	0,00	348,47	0,00
624	ENERGIAS E FLUÍDOS	67 784,11	3 035,57	64 748,54	0,00
6241	Electricidade	28 095,40	3 035,57	25 059,83	0,00
624115	Electricidade - Não dedutível	1 098,36	0,00	1 098,36	0,00
62413	Electricidade - Regime de Isenção	26 997,04	3 035,57	23 961,47	0,00
6242	Combustíveis	38 306,74	0,00	38 306,74	0,00
624201	Gasoleo	3 771,18	0,00	3 771,18	0,00
624202	Gasolina	131,01	0,00	131,01	0,00
624203	Gas	34 404,55	0,00	34 404,55	0,00
6243	Água	1 381,97	0,00	1 381,97	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	517,99	0,00	517,99	0,00
6251	Deslocações e estadas	10,00	0,00	10,00	0,00
6253	Transportes de mercadorias	507,99	0,00	507,99	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	21 542,95	0,00	21 542,95	0,00
6262	Comunicação	2 049,41	0,00	2 049,41	0,00
6263	Seguros	3 226,37	0,00	3 226,37	0,00
62631	Automovel	1 155,07	0,00	1 155,07	0,00
62632	Multi-Riscos empresas	1 519,66	0,00	1 519,66	0,00
62633	Multi-Riscos Negócios	146,87	0,00	146,87	0,00
62634	Fidelidade Casa	41,35	0,00	41,35	0,00
62635	Maquinas -Cascos	338,42	0,00	338,42	0,00
62636	Resp.Civil Animais Companhia	25,00	0,00	25,00	0,00
6265	Contencioso e notariado	265,00	0,00	265,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	15 404,41	0,00	15 404,41	0,00
6268	Outros serviços	597,76	0,00	597,76	0,00
62682	Rouparia	597,76	0,00	597,76	0,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	610 058,02	4 355,22	605 702,80	0,00
632	Remunerações do pessoal	493 582,15	4 280,92	489 301,23	0,00
6321	VENCIMENTOS MENSAIS	372 170,84	0,00	372 170,84	0,00
63211	Outros Setores	370 900,34	0,00	370 900,34	0,00
63212	Estágio Activar	1 270,50	0,00	1 270,50	0,00
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	121 411,31	4 280,92	117 130,39	0,00
63221	Subsidio de Ferias	39 280,24	0,00	39 280,24	0,00
63222	Subsidio de Natal	30 366,15	0,00	30 366,15	0,00
63223	Subsidio de Alimentação	776,06	0,00	776,06	0,00
63224	Abono para falhas	200,00	0,00	200,00	0,00
63225	Isenção horário	7 380,00	0,00	7 380,00	0,00
63226	Serviço nocturno	6 912,27	0,00	6 912,27	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63227	Diuturnidades	19 698,00	0,00	19 698,00	0,00
63228	Insuf.estimativa Ferias	0,00	4 280,92	0,00	4 280,92
63229	Outros Abonos	16 798,59	0,00	16 798,59	0,00
6322901	Compensação	8 958,70	0,00	8 958,70	0,00
6322905	Outros Abonos	7 839,89	0,00	7 839,89	0,00
635	Encargos sobre remunerações	108 029,38	0,00	108 029,38	0,00
6351	Taxa Social Unica	107 903,04	0,00	107 903,04	0,00
6352	FGCT - Fundo Garantia Compensação Trabalho	126,34	0,00	126,34	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	6 639,71	74,30	6 565,41	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	1 806,78	0,00	1 806,78	0,00
6386	Segurança e Higiene no trabalho	1 339,40	0,00	1 339,40	0,00
6388	Utentes Colaboradores da Instituição	467,38	0,00	467,38	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	41 616,83	0,00	41 616,83	0,00
642	Activos fixos tangíveis	41 616,83	0,00	41 616,83	0,00
6422	Edifícios e outras construções	39 143,57	0,00	39 143,57	0,00
6423	Equipamento básico	1 079,15	0,00	1 079,15	0,00
6425	Equipamento administrativo	102,50	0,00	102,50	0,00
6427	Outros activos fixos tangíveis	1 291,61	0,00	1 291,61	0,00
65	PERDAS POR IMPARIDADE	29 676,03	0,00	29 676,03	0,00
651	EM DIVIDAS A RECEBER	29 676,03	0,00	29 676,03	0,00
6512	Outros devedores	29 676,03	0,00	29 676,03	0,00
68	OUTROS GASTOS	2 671,43	0,00	2 671,43	0,00
681	IMPOSTOS	532,61	0,00	532,61	0,00
6811	Impostos directos	398,75	0,00	398,75	0,00
68111	Imposto Municipal Imóveis - IMI	398,75	0,00	398,75	0,00
6813	Taxas	133,86	0,00	133,86	0,00
688	OUTROS	2 138,82	0,00	2 138,82	0,00
6883	Quotizações	1 058,15	0,00	1 058,15	0,00
6888	Outros não especificados	1 080,67	0,00	1 080,67	0,00
68885	Custos dos Utentes suportados pela instituição	877,64	0,00	877,64	0,00
68888	Outros não especificados	203,03	0,00	203,03	0,00
71	VENDAS	13,00	10 066,93	0,00	10 053,93
712	PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS	0,00	2 975,93	0,00	2 975,93
71211	Produtos Agrícolas taxa reduzida	0,00	2 975,93	0,00	2 975,93
715	MATERIAIS DE CONSUMO	13,00	7 091,00	0,00	7 078,00
7151	ISENTAS DE IVA	13,00	7 091,00	0,00	7 078,00
71511	Produtos de incontinência	13,00	7 091,00	0,00	7 078,00
72	PRESTÇÕES DE SERVIÇOS	7 470,29	588 757,32	0,00	581 287,03
722	TERCEIRA IDADE	0,00	585 650,32	0,00	585 650,32
7221	MENSALIDADES	0,00	584 034,32	0,00	584 034,32
72211	E.R.P.I. - Estrutra residencial pessoas idosas	0,00	482 753,33	0,00	482 753,33
72212	Centro de dia	0,00	77 995,13	0,00	77 995,13
72213	S.A.D. - Serviço de apoio domiciliário	0,00	23 285,86	0,00	23 285,86
7222	SERVIÇO DE REFEITÓRIO	0,00	1 616,00	0,00	1 616,00
72225	Almoços Cantina Social	0,00	1 616,00	0,00	1 616,00
723	QUOTIZAÇÕES E JOIAS	0,00	3 107,00	0,00	3 107,00
7231	Quotizações	0,00	3 107,00	0,00	3 107,00
728	DESCONTOS E ABATIMENTOS	7 470,29	0,00	7 470,29	0,00
7281	DEDUÇÃO POR AUSÊNCIA JUSTIFICADA	7 470,29	0,00	7 470,29	0,00
72812	TERCEIRA IDADE	7 470,29	0,00	7 470,29	0,00
728121	E.R.P.I - Estrutura residencial pessoas idosas	3 444,98	0,00	3 444,98	0,00
728122	Centro de dia	3 718,62	0,00	3 718,62	0,00
728123	S.A.D. - Serviço de apoio domiciliário	306,69	0,00	306,69	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	3 086,65	329 665,96	0,00	326 579,31
751	Subsídios das Entidades Públicas	3 086,65	329 144,51	0,00	326 057,86
7511	ISS, IP - Centro Distrital	3 086,65	303 717,68	0,00	300 631,03
751104	E.R.P.I. - Estrutra residencial pessoas idosas	0,00	207 528,55	0,00	207 528,55

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
751105	Centro de dia	0,00	46 111,26	0,00	46 111,26
751106	S.A.D. - Serviço de apoio domiciliário	2 747,11	38 188,45	0,00	35 441,34
751107	Complemento p/Vagas reservadas Lar	339,54	5 687,34	0,00	5 347,80
751108	Cantina Social	0,00	5 930,00	0,00	5 930,00
751109	Apoio ao Gasóleo	0,00	272,08	0,00	272,08
7512	IEFP	0,00	2 861,05	0,00	2 861,05
7515	CMC - Protocolo de Apoio	0,00	16 740,01	0,00	16 740,01
7517	Inst.Financ.Agricultura e Pescas	0,00	4 024,78	0,00	4 024,78
7518	IAPMEI	0,00	896,00	0,00	896,00
7519	Subsidio POAPMC CMC	0,00	904,99	0,00	904,99
753	Doações e heranças	0,00	521,45	0,00	521,45
78	OUTROS RENDIMENTOS	0,00	22 242,10	0,00	22 242,10
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0,00	4 687,93	0,00	4 687,93
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	4 687,93	0,00	4 687,93
781601	Valores á Consignação IRS	0,00	1 139,92	0,00	1 139,92
781602	Energia Electrica	0,00	1 226,69	0,00	1 226,69
781603	Maquina do café	0,00	1 812,40	0,00	1 812,40
781609	Outros Rendimentos suplementares	0,00	508,92	0,00	508,92
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	182,24	0,00	182,24
787	RENDIMENTOS EM INVESTIMENTOS NÃO FINANCEIROS	0,00	1 100,00	0,00	1 100,00
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de investimento	0,00	1 100,00	0,00	1 100,00
788	OUTRAS	0,00	16 271,93	0,00	16 271,93
7881	Correcções relativas a periodos anteriores	0,00	172,78	0,00	172,78
7883	Imputação de subsidios para investimentos	0,00	12 099,64	0,00	12 099,64
7884	Ganhos em outros instrumentos financeiros	0,00	65,80	0,00	65,80
7888	Outros não especificados	0,00	3 933,71	0,00	3 933,71
78882	Obrigações impostas tribunais	0,00	450,00	0,00	450,00
78885	Outros rendimentos não especificados	0,00	3 483,71	0,00	3 483,71
81	RESULTADO LIQUIDO DO PERÍODO	56 407,91	56 407,91	0,00	0,00
818	Resultado liquido	56 407,91	56 407,91	0,00	0,00
Totais		8 958 376,07	8 958 376,07	4 505 111,46	4 505 111,46
Saldo Geral					

Balancete Geral

Resultados / 2022

Data: 24-04-2023

(Valores em Euros)

Página: 1 de 10

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	645 912,88	644 951,49	961,39	0,00
111	Caixa Utentes	611 725,15	611 725,15	0,00	0,00
112	Caixa Despesas	3 401,90	2 470,55	931,35	0,00
113	Caixa exploração agrícola	604,49	604,49	0,00	0,00
115	Caixa Sede	30 181,34	30 151,30	30,04	0,00
12	DEPÓSITOS À ORDEM	1 760 867,96	1 414 220,03	346 647,93	0,00
12101	Caixa Geral de Depósitos	1 751 867,96	1 414 220,03	337 647,93	0,00
12102	BPI 6100935	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00
13	OUTROS DEPÓSITOS À ORDEM	1 180 000,00	680 000,00	500 000,00	0,00
1302	Deposito a Prazo CGD 03/21	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00
1303	Deposito a Prazo CGD 06/21	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00
1304	Dep. a prazo CGD 03/22	500 000,00	40 000,00	460 000,00	0,00
21	CLIENTES E UTENTES	627 232,78	632 890,17	0,00	5 657,39
211	CLIENTES E UTENTES C/C	620 865,71	600 203,10	20 662,61	0,00
2111	CLIENTES C/ GERAIS	2 789,66	2 650,00	139,66	0,00
21110001	FRESHBEL PRO A BE	139,66	0,00	139,66	0,00
21110002	Frutas Sota e Lino , Lda	2 650,00	2 650,00	0,00	0,00
2117	UTENTES	618 076,05	597 553,10	20 522,95	0,00
21172	Terceira Idade	618 076,05	597 553,10	20 522,95	0,00
21172008	ANTONIO AUGUSTO VALENTE DUARTE	6 139,93	6 139,93	0,00	0,00
21172151	GRACINDA NOGUEIRA PAIS	6 684,54	6 684,54	0,00	0,00
21172170	LUCILIA SILVA CORREIA	9 299,16	9 299,16	0,00	0,00
21172197	JORGE MIGUEL PINHEIRO SARAIVA	6 718,43	6 718,43	0,00	0,00
21172201	AVELINA FARIAS CORREIA	10 350,90	9 548,80	802,10	0,00
21172219	MARIA ALICE PINHEIRO CHARRETA DOMINGOS	2 248,78	2 248,78	0,00	0,00
21172227	MARIA JULIA SARAIVA GERALDES	3 405,22	3 405,22	0,00	0,00
21172245	MARIA DO CARMO MATOS CRUZ	7 828,54	7 221,90	606,64	0,00
21172253	MARIA DO CARMO SOARES RODRIGUES	3 105,00	2 530,00	575,00	0,00
21172277	MARIA DO CARMO CARDOSO CUNHA	9 949,40	9 949,40	0,00	0,00
21172298	MARIA CARMO COSTA RODRIGUES	4 443,27	4 443,27	0,00	0,00
21172306	MARIA BÁRBARA DE SOUSA MARTINHO RIBEIRO	2 760,40	2 760,40	0,00	0,00
21172320	ANTÓNIO EVANGELISTA	11 124,37	10 240,46	883,91	0,00
21172322	MARCO PAULO OLIVEIRA CARVALHO	2 520,52	2 520,52	0,00	0,00
21172332	JAIME PEREIRA FONSECA	10 200,00	10 200,00	0,00	0,00
21172333	JOSÉ CAETANO FELIZARDO	989,00	989,00	0,00	0,00
21172352	MARIA ALICE DA FONSECA MENDES	10 598,94	9 778,28	820,66	0,00
21172363	FRANCISCO SOARES REAL	11 833,79	10 916,78	917,01	0,00
21172382	MARGARIDA LEAL	11 286,42	10 554,16	732,26	0,00
21172383	HERMÍNIO MATOS PRATA	1 125,00	875,00	250,00	0,00
21172392	MARIA DE LURDES PAIS SANTOS	10 597,90	10 597,90	0,00	0,00
21172406	MARIA DULCINDA PRATA ALMEIDA	9 447,80	9 447,80	0,00	0,00
21172407	MANUEL NEVES LOPES	8 467,44	8 467,44	0,00	0,00
21172408	GRACINDA DOS SANTOS SILVA	10 079,56	10 079,56	0,00	0,00
21172409	MARIA ROSA GONÇALVES DOS SANTOS	1 815,53	1 815,53	0,00	0,00
21172414	MARIA DO CARMO ASCENÇÃO DOMINGOS	9 321,85	9 321,85	0,00	0,00
21172415	PIEADA PAULA MENDES QUELHAS	4 293,92	4 293,92	0,00	0,00
21172419	MARIA EMÍLIA CARLOS DE JESUS	2 253,22	2 253,22	0,00	0,00
21172422	MARIA DO CARMO BAPTISTA FRANCO	207,26	207,26	0,00	0,00
21172424	MARIA EVANGELINA FORTE PORFIRIO	9 431,61	8 706,10	725,51	0,00
21172426	MARIA LURDES GOMES POLENA	12 046,28	11 145,04	901,24	0,00
21172430	JOSÉ PEREIRA FONSECA	13 230,68	13 191,68	39,00	0,00
21172437	MARIA DELFINA PEREIRA SECO EMÍDIO	9 653,80	9 653,80	0,00	0,00
21172438	LUÍS DE JESUS EMÍDIO	10 926,50	10 926,50	0,00	0,00
21172440	HORTENSE DA COSTA	10 540,69	10 540,69	0,00	0,00
21172454	MARIA DA NATIVIDADE DE MATOS CALADO	2 753,61	2 653,19	100,42	0,00

(Valores em Euros)

Página: 2 de 10

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
21172455	MARIA DO CEU DE JESUS ABRANTES	10 415,59	10 415,59	0,00	0,00
21172461	BEATRIZ CARVALHO MARTINS	9 949,40	9 116,98	832,42	0,00
21172463	MARIA JOSÉ SARAIVA NETO	11 136,87	11 136,87	0,00	0,00
21172468	JOÃO DA LUZ PAIS	2 423,15	2 325,48	97,67	0,00
21172470	ANA MARIA NEVES FERRAZ	2 294,82	2 294,82	0,00	0,00
21172472	FERNANDO ANTÓNIO SARAIVA MENDES	11 806,68	11 806,68	0,00	0,00
21172476	ANTÓNIO FIGUEIREDO SARAIVA	6 115,30	6 115,30	0,00	0,00
21172477	MARIA DE JESUS FERREIRA	3 899,16	3 899,16	0,00	0,00
21172478	FRANCISCO PEREIRA MADALENO	8 273,28	8 273,28	0,00	0,00
21172479	LURDES CONCEIÇÃO BÔTO	2 719,79	2 719,79	0,00	0,00
21172480	MARIA DO CARMO PINHEIRO MARTINS	11 725,24	11 725,24	0,00	0,00
21172487	ABÍLIO EUGÉNIO BERNARDO	2 918,65	2 918,65	0,00	0,00
21172490	MARIA BÁRBARA SERRA POMBO	2 552,78	2 552,78	0,00	0,00
21172491	PIEIDADE SERRA POMBO	2 552,78	2 552,78	0,00	0,00
21172492	MARIA ADOSINDA SERRA POMBO CARRIÇO	2 552,78	2 552,78	0,00	0,00
21172494	MARIA MANUELA DA PIEIDADE FONSECA	217,63	217,63	0,00	0,00
21172496	JOÃO MANUEL MADEIRA FORTUNA	2 520,52	2 520,52	0,00	0,00
21172498	JOSÉ BARBAS TANGANHO	11 289,00	11 289,00	0,00	0,00
21172499	MARIA ALICE GOMES COSTA MARCOS	9 104,01	9 104,01	0,00	0,00
21172500	MARIA DO CEU MENDES RODRIGUES	2 280,16	2 280,16	0,00	0,00
21172501	MARIA ASSUNÇÃO DOS RAMOS SIMÕES	3 883,84	3 883,84	0,00	0,00
21172509	ANTÓNIO ESPINHO DA SILVA	531,11	531,11	0,00	0,00
21172510	JOÃO JOSÉ DE JESUS SARDINHA	163,83	163,83	0,00	0,00
21172514	MARIA DO CÉU MATEUS ABRANTES	1 383,71	614,16	769,55	0,00
21172523	ANTÓNIO SILVA BALTAZAR CORREIA	4 225,28	3 942,86	282,42	0,00
21172524	SERAFIM CORREIA CASTELEIRO	2 106,32	1 943,10	163,22	0,00
21172525	MARIA MANTEIGAS CANHETO CASTELEIRO	2 106,32	1 943,10	163,22	0,00
21172528	ANTÓNIO DIAS	10 794,91	10 794,91	0,00	0,00
21172531	MARIA EDITE MARTINS SILVA	6 918,27	6 606,20	312,07	0,00
21172532	LUÍSA CONCEIÇÃO JESUS SILVA	10 280,24	10 280,24	0,00	0,00
21172535	MANUEL ANTUNES MATOS	2 700,00	2 700,00	0,00	0,00
21172536	MANUEL MORAIS BIZARRO	2 210,95	2 210,95	0,00	0,00
21172540	ROSA DE JESUS CANÁRIO POÇO	10 144,58	7 530,82	2 613,76	0,00
21172541	JOSÉ ALBERTO CANÁRIO DE SÁ PESSOA	2 861,28	706,77	2 154,51	0,00
21172543	JOSÉ OLIVEIRA MENDES	2 718,21	2 718,21	0,00	0,00
21172545	MARIA DA CONCEIÇÃO PEREIRA GUIMARÃES	3 450,68	3 193,32	257,36	0,00
21172546	MARIA CRISTINA PEREIRA SANTOS	9 600,75	9 600,75	0,00	0,00
21172547	MARIA EMÍLIA ESTEVES BERNARDO	9 412,50	9 412,50	0,00	0,00
21172548	JOAQUIM MARQUES DE OLIVEIRA	11 168,65	11 168,65	0,00	0,00
21172550	JOÃO MARMELO BORDADÁGUA	7 776,13	7 776,13	0,00	0,00
21172554	FERNANDO RIBEIRO CARONHO	2 816,22	2 816,22	0,00	0,00
21172555	ANTÓNIO CARLOS SOARES DA COSTA	11 379,00	11 379,00	0,00	0,00
21172557	ANTÓNIO SARAIVA GERALDES	1 236,00	1 236,00	0,00	0,00
21172558	MARIA ALICE TELES ANDRADE CRUZ	1 882,50	1 882,50	0,00	0,00
21172560	MARIA CANDIDA DE ALMEIDA TAVARES	12 236,50	12 236,50	0,00	0,00
21172561	MARIA ROSÁRIO RAMOS	9 412,50	9 412,50	0,00	0,00
21172564	Maria Felismina Prata de Almeida	9 600,00	9 600,00	0,00	0,00
21172565	Resgate Rosa Rocha de Jesus	3 300,00	3 300,00	0,00	0,00
21172566	Maria José Ascensão Madeira	3 250,00	3 250,00	0,00	0,00
21172567	Aurora Pais Mota	5 700,00	5 700,00	0,00	0,00
21172568	MARIA LAURA DA COSTA	9 978,00	9 978,00	0,00	0,00
21172571	FERNANDO PAIVA CARROLA	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
21172572	Joaquim Moreira Pinheiro	3 388,00	3 388,00	0,00	0,00
21172573	José Carlos Fernandes Gigante	10 800,00	8 100,00	2 700,00	0,00
21172574	Maria Noémia da Costa Ramos	2 913,42	2 913,42	0,00	0,00
21172575	Maria Conceição Curto Pereirinha	3 480,00	3 190,00	290,00	0,00
21172576	MANUEL CASACA EVANGELISTA	2 040,00	2 040,00	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
21172577	MERCEDES MORENA COITO RAPOSO	8 613,00	8 600,00	13,00	0,00
21172578	MARIA FERNANDA AMARAL MARMELEIRO MENDES	8 299,72	8 299,72	0,00	0,00
21172579	CARLOS ALBERTO DE MATOS ABREU	7 565,00	5 785,00	1 780,00	0,00
21172580	MARIA PALMIRA PAIS MARICOTO	2 080,00	2 080,00	0,00	0,00
21172581	TERESA GOMES RIBEIRO	1 750,00	1 400,00	350,00	0,00
21172582	MARIA AMÉLIA MATOS DOS SANTOS	1 922,58	1 922,58	0,00	0,00
21172583	MANUEL FERNANDES RIBEIRO	1 032,00	1 032,00	0,00	0,00
21172584	FRANCISCO AMARO PINA	1 748,70	1 358,70	390,00	0,00
21172585	FRNCISCO LOPES TOMAZ	4 900,00	4 900,00	0,00	0,00
21172586	MARIA ANTÓNIA DEL RIO CALLEJO	300,00	300,00	0,00	0,00
21172587	ARMANDO GONÇALVES MARQUES	1 050,00	1 050,00	0,00	0,00
21172588	MARIA ISABEL SALCEDAS DIAS	256,00	256,00	0,00	0,00
21172589	NUNO CRUS SILVA	770,00	770,00	0,00	0,00
21172590	MARIA NOÉMIA PINTO RAMOS MARCOS	337,50	337,50	0,00	0,00
21172591	MARIA JOSÉ NUNES CABEÇA	2 175,00	2 175,00	0,00	0,00
217	CLIENTES COBRANÇA IMPROVÁVEL	2 027,07	0,00	2 027,07	0,00
21712034	RUI MANUEL CORREIA	1 262,00	0,00	1 262,00	0,00
21712369	MARIA PAIS DE MATOS	401,24	0,00	401,24	0,00
21712489	MARIA GABRIELA BARBOSA	363,83	0,00	363,83	0,00
218	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E UTENTES	4 340,00	30 660,00	0,00	26 320,00
2181	UTENTES C/ CORRENTE	4 340,00	28 810,00	0,00	24 470,00
21812151	GRACINDA NOGUEIRA PAIS	0,00	700,00	0,00	700,00
21812170	Lucilia Silva Correia	0,00	700,00	0,00	700,00
21812277	Maria do Carmo Cardoso Cunha	0,00	750,00	0,00	750,00
21812332	JAIME PEREIRA FONSECA	0,00	850,00	0,00	850,00
21812406	Maria Dulcinda Prata Almeida	0,00	750,00	0,00	750,00
21812407	Manuel Neves Lopes	0,00	650,00	0,00	650,00
21812430	Jose Pereira Fonseca	0,00	968,00	0,00	968,00
21812438	Luis de Jesus Emidio	0,00	820,00	0,00	820,00
21812463	Maria José Saraiva Neto	0,00	870,00	0,00	870,00
21812472	Fernando Antonio Saraiva Mendes	0,00	890,00	0,00	890,00
21812477	Maria de Jesus Ferreira	950,00	950,00	0,00	0,00
21812478	FRANCISCO PEREIRA MADALENO	0,00	820,00	0,00	820,00
21812479	Lurdes Conceição Bôto	830,00	830,00	0,00	0,00
21812480	Maria do Carmo Pinheiro Martins	0,00	850,00	0,00	850,00
21812498	José Barbas Tanganho	0,00	850,00	0,00	850,00
21812499	Maria Alice Gomes Costa Marcos	0,00	700,00	0,00	700,00
21812528	António Dias	0,00	830,00	0,00	830,00
21812532	Luisa Conceição Jesus Silva	0,00	790,00	0,00	790,00
21812540	Rosa de Jesus Canário Poço	0,00	780,00	0,00	780,00
21812544	Maria Alice Cabeça Bragança Franco	750,00	750,00	0,00	0,00
21812546	Maria Cristina Pereira Santos	0,00	750,00	0,00	750,00
21812547	MARIA EMÍLIA ESTEVES BERNARDO	0,00	750,00	0,00	750,00
21812548	Joaquim Matos de Oliveira	0,00	812,00	0,00	812,00
21812550	JOÃO MARMELO BORDADÁGUA	0,00	890,00	0,00	890,00
21812555	Antonio Carlos Soares da Costa	0,00	800,00	0,00	800,00
21812560	MARIA CANDIDA DE ALMEIDA TAVARES	0,00	950,00	0,00	950,00
21812561	MARIA ROSÁRIO RAMOS	0,00	750,00	0,00	750,00
21812564	MARIA FELISMINA PRATA DE ALMEIDA	0,00	800,00	0,00	800,00
21812567	AURORA PAIS MOTA	950,00	950,00	0,00	0,00
21812568	MARIA LAURA DA COSTA	0,00	890,00	0,00	890,00
21812573	JOSÉ CARLOS FERNANDES GIGANTE	0,00	900,00	0,00	900,00
21812574	MARIA NOÉMIA DA COSTA RAMOS	860,00	860,00	0,00	0,00
21812577	MERCEDES MORENA COITO RAPOSO	0,00	860,00	0,00	860,00
21812578	MARIA FERNANDA AMARAL MARMELEIRO MENDES	0,00	860,00	0,00	860,00
21812579	CARLOS ALBERTO DE MATOS ABREU	0,00	890,00	0,00	890,00
21820585	FRANCISCO LOPES TOMAZ	0,00	980,00	0,00	980,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
21820591	MARIA JOSÉ NUNES CABEÇA	0,00	870,00	0,00	870,00
219	PERDAS POR IMPARIDADES ACUMULADAS	0,00	2 027,07	0,00	2 027,07
2191	UTENTES	0,00	2 027,07	0,00	2 027,07
22	FORNECEDORES	236 964,80	256 479,43	0,00	19 514,63
221	FORNECEDORES C/ CORRENTE	236 964,80	256 479,43	0,00	19 514,63
2211	FORNECEDORES GERAIS	236 964,80	256 479,43	0,00	19 514,63
221110001	M M & P - COMERCIO E TRANSFORMAÇÃO DE VIDRO LDA	30,75	0,00	30,75	0,00
221110002	NEVE GAZ COM COMBUSTIVEIS E ELECTRODOMESTICOS L	115,50	115,50	0,00	0,00
221110003	JOSE DAMASCENO UNIPessoal LDA	6 125,40	6 125,40	0,00	0,00
221110004	SERRAGEL PRODUTOS ALIMENTARES LDA	4 554,49	4 878,56	0,00	324,07
221110006	O BACALHAEIRO -FERNANDA M B FERNANDES PRAÇA	4 446,92	4 652,01	0,00	205,09
221110009	ELECTRO LAR CANHOSO COM MAT CONSTRUÇÃO LDA	172,27	184,09	0,00	11,82
221110010	COVISERRA COM DISTRIB PRODUTOS REGIONAIS LDA	5 044,68	5 265,06	0,00	220,38
221110011	BR - ANALISES AMBIENTAIS E ALIMENTARES LDA	1 148,84	1 379,47	0,00	230,63
221110015	DANIGURTE DISTRIB PRODUTOS ALIMENTARES LDA	3 149,48	3 387,68	0,00	238,20
221110016	ANTONIO EZEQUIEL LDA	1 060,48	1 060,48	0,00	0,00
221110018	SAPRODER, LDA	1 092,64	1 092,64	0,00	0,00
221110020	VIEGAS & LUCITO COM CARNES VERDES ENCHIDOS LDA	1 136,36	1 136,36	0,00	0,00
221110022	PANIFICADORA CENTRAL DO TORTOSENDO, LDA	9 464,93	10 218,65	0,00	753,72
221110025	SCHINDLER ASCENSORES E ESCADAS ROLANTES SA	2 170,04	2 170,04	0,00	0,00
221110026	JORGE MARQUES SOUSA SOCIEDADE UNIPessoal LDA	2 771,20	3 299,37	0,00	528,17
221110030	CONST CIV MAT CONST A. FERNANDES E FERNANDES SA	0,00	48,08	0,00	48,08
221110031	ESPAÇO INFORMÁTICA, E.L., LDA	2 131,94	2 131,94	0,00	0,00
221110032	AFONSO E FILHOS LDA	18 713,48	20 277,30	0,00	1 563,82
221110034	CCA - TECNOLOGIAS AMBIENTAIS, UNIPessoal LDA	112,17	169,24	0,00	57,07
221110036	HIPEREXTINTORES COM MAT SEG RECARGAS LDA	432,27	432,27	0,00	0,00
221110038	RECHEIO - CASH & CARRY S A	12 869,19	13 441,65	0,00	572,46
221110040	A GAUDENCIO FERREIRA & FILHOS LDA LDA	2 802,04	2 802,04	0,00	0,00
221110041	INTERPREV - SEGURANÇA E SAÚDE DO TRABALHO, S.A.	1 597,70	1 597,70	0,00	0,00
221110043	L MADEIRA & T ANTUNES LDA	132,48	149,09	0,00	16,61
221110045	AGOSTINHO & SOUSA LDA	470,34	470,34	0,00	0,00
221110047	SALVADO E MATOS LDA	0,00	258,30	0,00	258,30
221110048	LUFADA VERDE - UNIPessoal LDA	2 551,94	3 049,51	0,00	497,57
221110051	MTA COM MAQ TRACTORES E AUTOMOVEIS LDA	0,00	775,07	0,00	775,07
221110056	VMF - ENERGIA LDA	736,50	736,50	0,00	0,00
221110057	ASSOC AGRICULTORES PROD INT FRUTOS MONTANHA	298,15	298,15	0,00	0,00
221110061	FRANCISCO M C F PIMENTEL JOSE M VARANDAS & ASSOC	5 904,00	6 396,00	0,00	492,00
221110062	JOÃO FILIPE RAMOS PEREIRA	3 450,00	3 450,00	0,00	0,00
221110064	CONFORLIFE LDA	7 886,57	8 688,89	0,00	802,32
221110065	ECOCAMPO COM PROD AGRICULTURA E PECUARIA LDA	3 405,27	3 587,28	0,00	182,01
221110066	COPIALTA REPRESENTAÇÕES LDA	819,74	908,02	0,00	88,28
221110069	SOGENAVE SOC GER ABAST NAV IND HOTELEIRASA	4 996,67	5 115,56	0,00	118,89
221110070	JOSE MANUEL RODRIGUES FORTUNATO SOC UNIP LDA	96,97	96,97	0,00	0,00
221110072	COVIHOTEL - ARTIGOS HOTELEIROS UNIPessoal LDA	204,57	204,57	0,00	0,00
221110074	MEIGAL ALIMENTACAO S A	5 189,90	5 757,75	0,00	567,85
221110075	FERNANDO GAUDENCIO FERREIRA	5 148,64	5 923,51	0,00	774,87
221110077	RENTOKIL INITIAL PORTUGAL - SERV PROT AMB LDA	792,82	792,82	0,00	0,00
221110082	PAPETARGET S A	310,07	310,07	0,00	0,00
221110086	Sónia Cristina Real da Cunha	221,31	221,31	0,00	0,00
221110087	AUTO ALTITUDE, LDA	2 119,40	2 119,40	0,00	0,00
221110088	HIGIPAPER - RENATO CRUZ GOMES UNIP, LDA	7 600,02	8 263,47	0,00	663,45
221110089	ARMINDO JACINTO PEREIRA, LAD	213,93	1 138,87	0,00	924,94
221110090	ALARMES 24, LDA	1 006,14	1 006,14	0,00	0,00
221110091	FRISIL, LDA	2 848,26	2 848,26	0,00	0,00
221110094	AUTO S.SALVADOR, LDA	3 722,19	3 722,19	0,00	0,00
221110095	MARIA EUGENIA DOS SANTOS SILVA	5 850,00	7 312,50	0,00	1 462,50
221110096	JOÃO JOSÉ MATOS PAIS	227,90	227,90	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221110099	CRUZ MARTINS E ASSOCIADOS, SROC, LDA	3 321,00	3 321,00	0,00	0,00
221110102	MEO- SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO E MULTIMÉDIA, SA	2 183,65	2 348,47	0,00	164,82
221110107	WATT CENTRO- INSTALAÇÕES ESPECIAIS	0,00	1 664,45	0,00	1 664,45
221110108	EOR- Laboratório de Análises Químicas, Lda	89,20	89,20	0,00	0,00
221110109	Frutas C.M. Teixeira, Lda	561,02	615,55	0,00	54,53
221110116	FERNANDO AMARAL MONTEIRO	601,72	601,72	0,00	0,00
221110124	REMO CARDOSO OLIVEIRA	68,40	68,40	0,00	0,00
221110127	EDP	27 751,83	27 751,83	0,00	0,00
221110128	A.Fernandes & Fernandes, lda	98,47	196,26	0,00	97,79
221110129	ADC	1 141,98	1 362,21	0,00	220,23
221110132	ENF MARIA JOÃO PESSOA	8 548,00	8 548,00	0,00	0,00
221110133	FUTURINGRIDIENTE	388,14	0,00	388,14	0,00
221110137	BEIRAMORANGOS	103,35	103,35	0,00	0,00
221110138	SU ELETRICIDADE, S.A.	970,53	1 060,51	0,00	89,98
221110141	Manuel Rui Azinhais Nabeiro, LDA	1 090,11	1 090,11	0,00	0,00
221110142	FARMACIA MODELAR	521,45	521,45	0,00	0,00
221110143	GALP Petrolgal SA	35 445,33	39 643,87	0,00	4 198,54
221110144	Queridas Flores	145,00	145,00	0,00	0,00
221110145	António Morais Afonso	2 450,00	2 940,00	0,00	490,00
221110146	Trapézio Animado , LDA	2 875,00	3 450,00	0,00	575,00
221110147	Ramiro Bulha - Eletricidade	15,01	15,01	0,00	0,00
221110148	Jorge Miguel Gomes Martins	40,00	40,00	0,00	0,00
221110149	João José Dias Silveira	283,20	283,20	0,00	0,00
221110151	Luis Manuel Dias Canário	307,50	307,50	0,00	0,00
221110152	Ricardo & Vaz, LDA	126,36	126,37	0,00	0,01
221110153	AcinGov	492,00	492,00	0,00	0,00
23	PESSOAL	433 316,19	433 316,19	0,00	0,00
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR	433 316,19	433 316,19	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	408 874,86	408 874,86	0,00	0,00
2313	Acordo Subsídios em falta	24 441,33	24 441,33	0,00	0,00
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	238 140,67	251 695,52	0,00	13 554,85
242	RETENÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE O RENDIMENTO	41 608,50	45 526,05	0,00	3 917,55
2421	Trabalho dependente	37 655,00	41 442,00	0,00	3 787,00
2422	Trabalho Independente	3 953,50	4 084,05	0,00	130,55
243	IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTADO	28 917,85	23 482,50	5 435,35	0,00
2433	IVA - LIQUIDADO	178,56	178,56	0,00	0,00
24331	OPERAÇÕES GERAIS	178,56	178,56	0,00	0,00
243311	IVA LIQUIDADO -OP GERAIS TAXA REDUZIDA	178,56	178,56	0,00	0,00
2433111	Taxa Reduzida	178,56	178,56	0,00	0,00
2435	IVA - Apuramento	7 861,28	7 861,28	0,00	0,00
2437	IVA - A recuperar	11 895,48	8 039,84	3 855,64	0,00
24371	IVA a recuperar modelo A	11 895,48	8 039,84	3 855,64	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	8 982,53	7 402,82	1 579,71	0,00
24381	IVA RESTITUIÇÕES SOLICITADAS	3 908,96	3 283,46	625,50	0,00
2438101	IVA - Restituição solicitadas alimentação bebidas	3 908,96	3 283,46	625,50	0,00
24382	IVA - 50% VALOR IV NS FATURAS DE BENS	5 073,57	4 119,36	954,21	0,00
2438201	IVA - Restituição alimentação e bebidas	5 073,57	4 119,36	954,21	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	165 674,34	180 580,48	0,00	14 906,14
2451	CRSS Pessoal	54 706,13	59 630,08	0,00	4 923,95
2452	CRSS Entidade Patronal	110 968,21	120 950,40	0,00	9 982,19
247	Penhoras de Vencimento	0,00	2,98	0,00	2,98
2471	Penhora Liliana Casteleiro	0,00	2,98	0,00	2,98
248	Outras tributações	1 939,98	2 103,51	0,00	163,53
2481	Fundos de Compensação	1 704,35	1 832,27	0,00	127,92
2482	Sindicatos	235,63	271,24	0,00	35,61
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	160 454,65	273 523,47	0,00	113 068,82
271	FORNCEDORES DE INVESTIMENTOS	5 979,19	12 174,70	0,00	6 195,51

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2711	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS - CONTAS GERAIS	5 979,19	12 174,70	0,00	6 195,51
271110090	ALARMES 24, LDA	10,00	10,00	0,00	0,00
271110150	João Rito- Equi. de frio e de clim. Unip, Lda	5 969,19	5 969,19	0,00	0,00
271110154	SOINCA - Sociedade industrial de Cucujães, SA	0,00	6 195,51	0,00	6 195,51
272	DEVEDORES E CREDORES POR ACRÉSCIMOS	98 110,60	188 634,50	0,00	90 523,90
2721	DEVEDORES POR ACRÉSCIMO DE RENDIMENTOS	4 850,69	3 751,69	1 099,00	0,00
27212	Apoio Prog.Emerg.alimentar	930,00	465,00	465,00	0,00
27213	Complemento p/vagas reservadas CRSS	1 288,14	1 288,14	0,00	0,00
27216	Faturação Fraldas	634,00	0,00	634,00	0,00
27217	Comissão Venda Café	1 998,55	1 998,55	0,00	0,00
2722	CREDORES POR ACRÉSCIMO DE GASTOS	93 259,91	184 882,81	0,00	91 622,90
272221	Férias e Subsídio de férias	66 829,26	136 624,22	0,00	69 794,96
272222	Encargos s/Férias e Subsídios	14 902,92	30 467,20	0,00	15 564,28
27224	Despesas Gerais	11 527,73	17 791,39	0,00	6 263,66
272241	Electricidade	1 481,58	3 966,21	0,00	2 484,63
272242	Água	79,30	244,30	0,00	165,00
272243	Trab.Especializados ROC	3 321,00	6 642,00	0,00	3 321,00
272244	IMI	293,03	586,06	0,00	293,03
272245	Gás natural	5 412,82	5 412,82	0,00	0,00
272246	Serviços de Enfermagem	940,00	940,00	0,00	0,00
278	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	56 364,86	43 038,24	13 326,62	0,00
2788	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	56 364,86	43 038,24	13 326,62	0,00
27881	DEVEDORES DIVERSOS	54 944,08	40 816,24	14 127,84	0,00
2788101	Caução Garrafa Gás	35,00	0,00	35,00	0,00
2788102	EDP Terlamonte	77,00	77,00	0,00	0,00
2788103	Farmácia - Medicamentos	13 381,30	12 634,13	747,17	0,00
2788104	Despesas Disveras Utentes	2 364,48	1 268,65	1 095,83	0,00
2788106	Hugo José Paulino Passarinha	38 756,03	9 080,00	29 676,03	0,00
2788107	Taras e vasilhame	330,27	256,46	73,81	0,00
2788108	CRSS Subs.Carrinha electrica	0,00	17 500,00	0,00	17 500,00
27882	CREDORES DIVERSOS	1 420,78	2 222,00	0,00	801,22
2788201	Caixa Antonio Valente	1 420,78	2 222,00	0,00	801,22
279	PERDAS POR IMPARIDADE ACUMULADAS	0,00	29 676,03	0,00	29 676,03
2798	OUTROS DEVEDORES	0,00	29 676,03	0,00	29 676,03
2798106	Hugo José Paulino Passarinha	0,00	29 676,03	0,00	29 676,03
28	DIFERIMENTOS	2 550,53	22 803,59	0,00	20 253,06
281	GASTOS A RECONHECER	2 550,53	2 156,49	394,04	0,00
2812	Seguros	2 550,53	2 156,49	394,04	0,00
28121	Automovel	705,24	563,89	141,35	0,00
28122	Multi-Riscos Empresas	151,05	0,00	151,05	0,00
28123	Multi-Riscos Negócios	16,57	0,00	16,57	0,00
28124	Acidentes de Trabalho	1 506,60	1 506,60	0,00	0,00
28125	Maquina de Cascos	171,07	86,00	85,07	0,00
282	RENDIMENTOS A RECONHECER	0,00	20 647,10	0,00	20 647,10
28221	Acordos Seg.Social - E.R.P.I	0,00	15 204,98	0,00	15 204,98
28222	Acordos Seg.Social - Centro de Dia	0,00	3 363,36	0,00	3 363,36
28223	Acordos Seg.Social - SAD	0,00	2 078,76	0,00	2 078,76
31	COMPRAS	84 441,54	84 441,54	0,00	0,00
312	MATÉRIAS PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE CONSUMO	78 588,97	78 588,97	0,00	0,00
3121	COMPRAS - PRODUTOS P/CONFECÇÃO REFEIÇÕES	78 588,97	78 588,97	0,00	0,00
3121001	Géneros alimentares - Taxa reduzida	58 728,23	58 728,23	0,00	0,00
3121002	Géneros alimentares - Taxa intermédia	412,74	412,74	0,00	0,00
3121003	Géneros alimentares - Taxa normal	19 339,57	19 339,57	0,00	0,00
3121004	Géneros alimentares - Isentos	59,50	59,50	0,00	0,00
3121005	Generos Alimentares - Não dedutivel	48,93	48,93	0,00	0,00
314	MATERIAIS DE CONSUMO	5 852,57	5 852,57	0,00	0,00
31401	Produtos de incontinência	5 852,57	5 852,57	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
32	MERCADORIAS	1 141,80	430,29	711,51	0,00
321	Mercadorias	1 141,80	430,29	711,51	0,00
33	MATÉRIAS PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE CONSUMO	20 850,29	11 976,27	8 874,02	0,00
332	Matérias subsidiárias	20 850,29	11 976,27	8 874,02	0,00
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	7 292,97	1 881,14	5 411,83	0,00
415	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	7 292,97	1 881,14	5 411,83	0,00
4151	Detidos até à maturidade	223,57	0,00	223,57	0,00
41513	FRSS - Fundo Reestruturação ao Trabalho	223,57	0,00	223,57	0,00
4151301	1411516844 - ATL	12,38	0,00	12,38	0,00
4151302	1411516843 - Apoio Domiciliário	27,81	0,00	27,81	0,00
4151303	1411516842 - Centro de Dia	31,82	0,00	31,82	0,00
4151304	1411516845 - LAR	150,57	0,00	150,57	0,00
4151305	1411516845 - LAR complemento	0,99	0,00	0,99	0,00
4158	Outros	7 069,40	1 881,14	5 188,26	0,00
41581	FCT - Fundo de Compensação Trabalho	7 069,40	1 881,14	5 188,26	0,00
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	2 644 087,81	1 159 716,89	1 484 370,92	0,00
433	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	2 644 087,81	1 159 716,89	1 484 370,92	0,00
4331	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS	60 985,34	0,00	60 985,34	0,00
43311	Terrenos e recursos naturais	60 985,34	0,00	60 985,34	0,00
4332	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	1 977 833,13	0,00	1 977 833,13	0,00
43321	Edifícios e Outras Construções	1 977 833,13	0,00	1 977 833,13	0,00
4333	Equipamento básico	287 817,60	0,00	287 817,60	0,00
4334	Equipamento de transporte	123 096,12	0,00	123 096,12	0,00
4335	Equipamento administrativo	43 045,43	0,00	43 045,43	0,00
4336	Equipamentos biológicos	6 137,69	0,00	6 137,69	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	145 172,50	0,00	145 172,50	0,00
4338	DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	0,00	1 159 716,89	0,00	1 159 716,89
43383	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0,00	1 159 716,89	0,00	1 159 716,89
433832	Edifícios e outras construções	0,00	570 842,43	0,00	570 842,43
433833	Equipamento básico	0,00	281 217,19	0,00	281 217,19
433834	Equipamento de transporte	0,00	123 096,12	0,00	123 096,12
433835	Equipamento administrativo	0,00	42 857,51	0,00	42 857,51
433836	Equipamentos biológicos	0,00	5 072,69	0,00	5 072,69
433837	Outros activos fixos tangíveis	0,00	136 630,95	0,00	136 630,95
51	Fundos	0,00	176 688,28	0,00	176 688,28
511	Fundo Social	0,00	176 688,28	0,00	176 688,28
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0,00	1 616 912,55	0,00	1 616 912,55
561	Resultados transitados	0,00	1 616 912,55	0,00	1 616 912,55
59	OUTRAS VARIAÇÕES DOS FUNDOS PATRIMONIAIS	12 099,64	378 266,25	0,00	366 166,61
593	SUBSÍDIOS	10 302,62	252 052,45	0,00	241 749,83
5931	Subsídios atribuídos	7 831,14	234 933,55	0,00	227 102,41
593101	Subsídios p/Construção Sede	7 831,14	234 933,55	0,00	227 102,41
5931011	Centro Regional Seg.Social	2 294,47	68 834,12	0,00	66 539,65
5931012	Camara Municipal Covilhã	748,20	22 445,87	0,00	21 697,67
5931013	PIDDAC 2000	3 391,83	101 754,73	0,00	98 362,90
5931014	PIDDAC 2001	598,56	17 956,70	0,00	17 358,14
5931015	Fundo Social Socorro	798,08	23 942,13	0,00	23 144,05
5933	Subsidio IFAP	438,68	7 018,90	0,00	6 580,22
5934	Junta de Freguesia -Obras do Ribeiro	700,00	2 100,00	0,00	1 400,00
5936	BPI " La Caixa "	1 332,80	8 000,00	0,00	6 667,20
594	DOAÇÕES	1 347,47	124 414,51	0,00	123 067,04
59401	Terrenos	1 347,47	60 985,34	0,00	59 637,87
59402	Prédios	0,00	63 429,17	0,00	63 429,17
595	Programa Adaptar Social	449,55	1 799,29	0,00	1 349,74
61	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CC	96 348,04	96 348,04	0,00	0,00
611	Mercadorias	6 282,86	6 282,86	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	90 065,18	90 065,18	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	161 606,93	161 606,93	0,00	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	65 435,12	65 435,12	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	29 929,47	29 929,47	0,00	0,00
62213	Trabalhos Especializados - Regime de Isenção	29 929,47	29 929,47	0,00	0,00
6222	Publicidade e propaganda	132,48	132,48	0,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	1 071,87	1 071,87	0,00	0,00
6224	Honorários	19 434,25	19 434,25	0,00	0,00
6225	Comissões	715,40	715,40	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	14 077,17	14 077,17	0,00	0,00
622615	Conservação e Reparação Não dedutível	873,67	873,67	0,00	0,00
62263	Conservação e Reparação - Regime de Isenção	13 203,50	13 203,50	0,00	0,00
6227	Despesas Bancárias	74,48	74,48	0,00	0,00
623	MATERIAIS	6 326,76	6 326,76	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	688,35	688,35	0,00	0,00
623115	Ferramentas e Utensílios - Não dedutível	103,18	103,18	0,00	0,00
62313	Ferramentas e Utensílios - Regime de Isenção	585,17	585,17	0,00	0,00
6232	Livros e documentação técnica	80,00	80,00	0,00	0,00
6233	Material de escritório	1 287,42	1 287,42	0,00	0,00
6234	Artigos para oferta	779,45	779,45	0,00	0,00
6235	Material Didático	125,40	125,40	0,00	0,00
6236	Consumíveis para Agricultura	3 366,14	3 366,14	0,00	0,00
623615	Consumíveis para Agricultura - Iva não Dedutível	3 017,67	3 017,67	0,00	0,00
623617	Consumíveis para Agricultura - Regime Isenção	348,47	348,47	0,00	0,00
624	ENERGIAS E FLUIDOS	67 784,11	67 784,11	0,00	0,00
6241	Electricidade	28 095,40	28 095,40	0,00	0,00
624115	Electricidade - Não dedutível	1 098,36	1 098,36	0,00	0,00
62413	Electricidade - Regime de Isenção	26 997,04	26 997,04	0,00	0,00
6242	Combustíveis	38 306,74	38 306,74	0,00	0,00
624201	Gasoleo	3 771,18	3 771,18	0,00	0,00
624202	Gasolina	131,01	131,01	0,00	0,00
624203	Gas	34 404,55	34 404,55	0,00	0,00
6243	Água	1 381,97	1 381,97	0,00	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	517,99	517,99	0,00	0,00
6251	Deslocações e estadas	10,00	10,00	0,00	0,00
6253	Transportes de mercadorias	507,99	507,99	0,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	21 542,95	21 542,95	0,00	0,00
6262	Comunicação	2 049,41	2 049,41	0,00	0,00
6263	Seguros	3 226,37	3 226,37	0,00	0,00
62631	Automovel	1 155,07	1 155,07	0,00	0,00
62632	Multi-Riscos empresas	1 519,66	1 519,66	0,00	0,00
62633	Multi-Riscos Negócios	146,87	146,87	0,00	0,00
62634	Fidelidade Casa	41,35	41,35	0,00	0,00
62635	Maquinas -Cascos	338,42	338,42	0,00	0,00
62636	Resp.Civil Animais Companhia	25,00	25,00	0,00	0,00
6265	Contencioso e notariado	265,00	265,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	15 404,41	15 404,41	0,00	0,00
6268	Outros serviços	597,76	597,76	0,00	0,00
62682	Rouparia	597,76	597,76	0,00	0,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	614 338,94	614 338,94	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	497 863,07	497 863,07	0,00	0,00
6321	VENCIMENTOS MENSAIS	372 170,84	372 170,84	0,00	0,00
63211	Outros Setores	370 900,34	370 900,34	0,00	0,00
63212	Estágio Activar	1 270,50	1 270,50	0,00	0,00
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	125 692,23	125 692,23	0,00	0,00
63221	Subsidio de Ferias	39 280,24	39 280,24	0,00	0,00
63222	Subsidio de Natal	30 366,15	30 366,15	0,00	0,00
63223	Subsidio de Alimentação	776,06	776,06	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63224	Abono para falhas	200,00	200,00	0,00	0,00
63225	Isenção horário	7 380,00	7 380,00	0,00	0,00
63226	Serviço nocturno	6 912,27	6 912,27	0,00	0,00
63227	Diuturnidades	19 698,00	19 698,00	0,00	0,00
63228	Insuf.estimativa Ferias	4 280,92	4 280,92	0,00	0,00
63229	Outros Abonos	16 798,59	16 798,59	0,00	0,00
6322901	Compensação	8 958,70	8 958,70	0,00	0,00
6322905	Outros Abonos	7 839,89	7 839,89	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	108 029,38	108 029,38	0,00	0,00
6351	Taxa Social Unica	107 903,04	107 903,04	0,00	0,00
6352	FGCT - Fundo Garantia Compensação Trabalho	126,34	126,34	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	6 639,71	6 639,71	0,00	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	1 806,78	1 806,78	0,00	0,00
6386	Segurança e Higiene no trabalho	1 339,40	1 339,40	0,00	0,00
6388	Utentes Colaboradores da Instituição	467,38	467,38	0,00	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	41 616,83	41 616,83	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	41 616,83	41 616,83	0,00	0,00
6422	Edifícios e outras construções	39 143,57	39 143,57	0,00	0,00
6423	Equipamento básico	1 079,15	1 079,15	0,00	0,00
6425	Equipamento administrativo	102,50	102,50	0,00	0,00
6427	Outros activos fixos tangíveis	1 291,61	1 291,61	0,00	0,00
65	PERDAS POR IMPARIDADE	29 676,03	29 676,03	0,00	0,00
651	EM DIVIDAS A RECEBER	29 676,03	29 676,03	0,00	0,00
6512	Outros devedores	29 676,03	29 676,03	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS	2 671,43	2 671,43	0,00	0,00
681	IMPOSTOS	532,61	532,61	0,00	0,00
6811	Impostos directos	398,75	398,75	0,00	0,00
68111	Imposto Municipal Imóveis - IMI	398,75	398,75	0,00	0,00
6813	Taxas	133,86	133,86	0,00	0,00
688	OUTROS	2 138,82	2 138,82	0,00	0,00
6883	Quotizações	1 058,15	1 058,15	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	1 080,67	1 080,67	0,00	0,00
68885	Custos dos Utentes suportados pela instituição	877,64	877,64	0,00	0,00
68888	Outros não especificados	203,03	203,03	0,00	0,00
71	VENDAS	10 066,93	10 066,93	0,00	0,00
712	PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS	2 975,93	2 975,93	0,00	0,00
71211	Produtos Agrícolas taxa reduzida	2 975,93	2 975,93	0,00	0,00
715	MATERIAIS DE CONSUMO	7 091,00	7 091,00	0,00	0,00
7151	ISENTAS DE IVA	7 091,00	7 091,00	0,00	0,00
71511	Produtos de incontinência	7 091,00	7 091,00	0,00	0,00
72	PRESTÇÕES DE SERVIÇOS	596 227,61	596 227,61	0,00	0,00
722	TERCEIRA IDADE	585 650,32	585 650,32	0,00	0,00
7221	MENSALIDADES	584 034,32	584 034,32	0,00	0,00
72211	E.R.P.I. - Estrutura residencial pessoas idosas	482 753,33	482 753,33	0,00	0,00
72212	Centro de dia	77 995,13	77 995,13	0,00	0,00
72213	S.A.D. - Serviço de apoio domiciliário	23 285,86	23 285,86	0,00	0,00
7222	SERVIÇO DE REFEITÓRIO	1 616,00	1 616,00	0,00	0,00
72225	Almoços Cantina Social	1 616,00	1 616,00	0,00	0,00
723	QUOTIZAÇÕES E JOIAS	3 107,00	3 107,00	0,00	0,00
7231	Quotizações	3 107,00	3 107,00	0,00	0,00
728	DESCONTOS E ABATIMENTOS	7 470,29	7 470,29	0,00	0,00
7281	DEDUÇÃO POR AUSÊNCIA JUSTIFICADA	7 470,29	7 470,29	0,00	0,00
72812	TERCEIRA IDADE	7 470,29	7 470,29	0,00	0,00
728121	E.R.P.I. - Estrutura residencial pessoas idosas	3 444,98	3 444,98	0,00	0,00
728122	Centro de dia	3 718,62	3 718,62	0,00	0,00
728123	S.A.D. - Serviço de apoio domiciliário	306,69	306,69	0,00	0,00
75	Subsidios, doações e legados à exploração	329 665,96	329 665,96	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
751	Subsídios das Entidades Públicas	329 144,51	329 144,51	0,00	0,00
7511	ISS, IP - Centro Distrital	303 717,68	303 717,68	0,00	0,00
751104	E.R.P.I. - Estrutura residencial pessoas idosas	207 528,55	207 528,55	0,00	0,00
751105	Centro de dia	46 111,26	46 111,26	0,00	0,00
751106	S.A.D. - Serviço de apoio domiciliário	38 188,45	38 188,45	0,00	0,00
751107	Complemento p/Vagas reservadas Lar	5 687,34	5 687,34	0,00	0,00
751108	Cantina Social	5 930,00	5 930,00	0,00	0,00
751109	Apoio ao Gasóleo	272,08	272,08	0,00	0,00
7512	IEFP	2 861,05	2 861,05	0,00	0,00
7515	CMC - Protocolo de Apoio	16 740,01	16 740,01	0,00	0,00
7517	Inst.Financ.Agricultura e Pescas	4 024,78	4 024,78	0,00	0,00
7518	IAPMEI	896,00	896,00	0,00	0,00
7519	Subsídio POAPMC CMC	904,99	904,99	0,00	0,00
753	Doações e heranças	521,45	521,45	0,00	0,00
78	OUTROS RENDIMENTOS	22 242,10	22 242,10	0,00	0,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	4 687,93	4 687,93	0,00	0,00
7816	Outros rendimentos suplementares	4 687,93	4 687,93	0,00	0,00
781601	Valores á Consignação IRS	1 139,92	1 139,92	0,00	0,00
781602	Energia Electrica	1 226,69	1 226,69	0,00	0,00
781603	Maquina do café	1 812,40	1 812,40	0,00	0,00
781609	Outros Rendimentos suplementares	508,92	508,92	0,00	0,00
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	182,24	182,24	0,00	0,00
787	RENDIMENTOS EM INVESTIMENTOS NÃO FINANCEIROS	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de investimento	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00
788	OUTRAS	16 271,93	16 271,93	0,00	0,00
7881	Correcções relativas a periodos anteriores	172,78	172,78	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	12 099,64	12 099,64	0,00	0,00
7884	Ganhos em outros instrumentos financeiros	65,80	65,80	0,00	0,00
7888	Outros não especificados	3 933,71	3 933,71	0,00	0,00
78882	Obrigações impostas tribunais	450,00	450,00	0,00	0,00
78885	Outros rendimentos não especificados	3 483,71	3 483,71	0,00	0,00
81	RESULTADO LIQUIDO DO PERÍODO	996 570,28	1 011 731,69	0,00	15 161,41
811	Resultado antes de impostos	940 162,37	940 162,37	0,00	0,00
818	Resultado liquido	56 407,91	71 569,32	0,00	15 161,41
	Totais	10 956 385,59	10 956 385,59	3 568 359,29	3 568 359,29
	SaldoGeral				