





**CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DA GAF. DA ENCARNAÇÃO**

**Demonstrações Financeiras**

**31 de dezembro de 2019**

## Índice

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DA GAF. DA ENCARNAÇÃO.....	1
Demonstração Financeiras.....	4
Balanço.....	4
Demonstração dos resultados por Naturezas.....	5
Demonstração das Fluxos de Caixa.....	6
Anexo ao Balanço.....	7
1. Identificação da entidade .....	7
2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras.....	7
3. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros.....	7
3.1. Bases de Apresentação:.....	7
3.2. Políticas de Reconhecimento e Mensuração.....	8
4. Ativos fixos tangíveis.....	10
4.1. Divulgações para cada classe de ativos fixos tangíveis:.....	10
5. Inventários .....	11
5.1. Políticas contabilísticas adotadas na mensuração dos inventários, incluindo a fórmula de custeio usada. 11	
5.2. Quantia total escriturada de inventários e quantia escriturada em classificações apropriadas para a entidade. ....	11
6. Rendimentos e gastos.....	12
7. Subsídios e outros apoios das entidades públicas.....	12
8. Benefícios dos empregados .....	12
9. Outras informações.....	13
Cientes e Utentés.....	13
Diferimentos .....	13
Outros ativos financeiros .....	13
Caixa e depósitos bancários.....	14
Fundos patrimoniais .....	14
Fornecedores .....	14
Estado e outros entes públicos.....	14
Outras contas a pagar .....	14
Fornecimentos e serviços externos .....	15
Outros rendimentos e ganhos .....	15
Outros gastos e perdas .....	15
Resultados financeiros.....	15

13

glp  
Vitor Hugo

SR  
Branco

RFB

10. Acontecimentos após a data do balanço ..... 16  
11. Divulgações exigidas por outros diplomas legais..... 16

~~03~~  
alef.

P. Am. H. 16

SR  
P. Am. H. 16

P. Am. H. 16

# Demonstração Financeiras

## Balanço

*DB*  
*alef*  
*P. H. H.*

RUBRICAS	NOTAS	DATAS		Variação
		31 Dez 2019	31 Dez 2018	
<b>ATIVO</b>				
<b>Ativo</b>				
<b>Ativo não corrente</b>				
Ativos fixos tangíveis	3;4	159.538,52	72.940,11	18,73%
Bens do patrimônio histórico e cultural		0,00	0,00	0,00%
Ativos intangíveis		0,00	0,00	0,00%
Investimentos financeiros	3	1.118,02	767,87	45,60%
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		0,00	0,00	0,00%
		<b>160.656,54</b>	<b>73.707,98</b>	<b>17,96%</b>
<b>Ativo corrente</b>				
Inventários	3;5	481,98	575,81	-18,30%
Créditos a Receber	3;9	2.453,50	1.312,50	86,93%
Estado e outros entes públicos	3;9	423,64	1.199,61	-64,69%
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		0,00	0,00	0,00%
Diferimentos	3;9	4.417,00	3.071,56	43,80%
Outros ativos correntes	3;9	500,00	500,00	0,00%
Caixa e depósitos bancários	3;9	358.628,11	377.611,67	-5,03%
		<b>366.904,23</b>	<b>384.271,15</b>	<b>-4,52%</b>
<b>Total do Ativo</b>		<b>527.560,77</b>	<b>457.979,13</b>	<b>5,19%</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>				
<b>Fundos Patrimoniais</b>				
Fundos	3;9	3.259,51	3.259,51	0,00%
Excedentes técnicos		0,00	0,00	0,00%
Reservas		0,00	0,00	0,00%
Resultados transferidos	3;9	199.855,71	132.361,58	50,99%
Excedentes de revalorização		0,00	0,00	0,00%
Ajustamentos / outras alterações nos fundos patrimoniais	3;9	200.000,00	200.000,00	0,00%
Resultado líquido do período	3;9	70.609,23	67.494,13	4,82%
<b>Total dos fundos patrimoniais</b>		<b>473.724,45</b>	<b>403.115,22</b>	<b>17,52%</b>
<b>Passivo</b>				
<b>Passivo não corrente</b>				
Provisões		0,00	0,00	0,00%
Provisões específicas		0,00	0,00	0,00%
Financiamentos obtidos		0,00	0,00	0,00%
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00	0,00%
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Passivo corrente</b>				
Fornecedores		0,00	0,00	0,00%
Adiantamentos de clientes	3;9	0,00	681,65	-100,00%
Estado e outros entes públicos	3;9	13.337,44	13.035,65	2,32%
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		0,00	0,00	0,00%
Financiamentos obtidos		0,00	0,00	0,00%
Diferimentos		0,00	0,00	0,00%
Outros passivos correntes	3;9	40.498,88	41.146,61	-1,57%
		<b>53.836,32</b>	<b>54.863,91</b>	<b>-1,87%</b>
<b>Total do Passivo</b>		<b>53.836,32</b>	<b>54.863,91</b>	<b>-1,87%</b>
<b>Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo</b>		<b>527.560,77</b>	<b>457.979,13</b>	<b>5,19%</b>

*su*  
*Basil*  
*P. H.*

## Demonstração dos resultados por Naturezas

DB  
alup.  
Vitor Hugo

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		Variância
		2019	2018	
Vendas e serviços prestados	3;6	135.834,10	125.345,29	8,37%
Subsídios, doações e legados à exploração	3;7	269.971,67	265.278,50	177%
Varição nos inventários da produção		0,00	0,00	0,00%
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	3;5	-19.266,45	-18.594,01	-3,62%
Fornecimentos e serviços externos	3;9	-26.860,28	-28.167,03	4,64%
Gastos com o pessoal	3;8	-289.341,28	-279.703,58	-3,45%
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00	0,00%
Outros rendimentos	3;9	5.746,23	3.997,88	43,73%
Outros gastos	3;9	-545,88	-280,42	-94,67%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		75.538,11	67.876,63	1129%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	3;4	-5.740,83	-1.208,33	-375,10%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		69.797,28	66.668,30	4,69%
Juros e rendimentos similares obtidos	3;9	811,95	825,83	-168%
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	0,00%
Resultados antes de impostos		70.609,23	67.494,13	4,62%
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período		70.609,23	67.494,13	4,62%

SR  
RFB

# Demonstração das Fluxos de Caixa

*Handwritten signatures and initials:*  
 D.P.  
 Alex.  
 M. H. H.

RUBRICAS	NOTAS	DATAS		Variação
		2019	2018	
<b><u>Fluxo de caixa das atividades operacionais - método direto</u></b>				
Recebimentos de clientes e utentes		142.055,56	132.713,60	7,04%
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00	0,00%
Pagamentos de apolos		0,00	0,00	0,00%
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00	0,00%
Pagamentos a fornecedores		-57.358,92	-56.400,40	-170%
Pagamentos ao pessoal		-192.325,19	-184.306,53	-4,35%
Caixa gerada pelas operações		-107.628,55	-107.993,33	0,34%
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00	0,00%
Outros recebimentos/pagamentos		171.558,28	173.359,12	-104%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		63.929,73	65.365,79	-2,20%
<b><u>Fluxos de caixa das atividades de Investimento</u></b>				
Pagamentos respeitantes a:				
Ativos fixos tangíveis		-85.725,24	-1.188,57	-7,12,47%
Ativos intangíveis		0,00	0,00	0,00%
Investimentos financeiros		0,00	0,00	0,00%
Outros ativos		0,00	0,00	0,00%
Recebimentos provenientes de:				
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00	0,00%
Ativos intangíveis		0,00	0,00	0,00%
Investimentos financeiros		0,00	0,00	0,00%
Outros ativos		0,00	0,00	0,00%
Subsídios ao Investimento		2.000,00	0,00	0,00%
Juros e rendimentos similares		567,70	723,01	-2148%
Dividendos		0,00	0,00	0,00%
Fluxos de caixa das atividades de Investimento (2)		-83.157,54	-465,56	-17,76183%
<b><u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u></b>				
Recebimentos provenientes de:				
Financiamentos obtidos		0,00	0,00	0,00%
Realização de fundos		0,00	0,00	0,00%
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00	0,00%
Doações		0,00	0,00	0,00%
Outras operações de financiamento		10.596,00	158.329,82	-93,31%
Pagamentos respeitantes a:				
Financiamentos obtidos		0,00	0,00	0,00%
Juros e gastos similares		0,00	0,00	0,00%
Dividendos		0,00	0,00	0,00%
Redução de fundos		0,00	0,00	0,00%
Redução de fundos		0,00	0,00	0,00%
Outras operações de financiamento		-10.973,40	-198.083,86	94,48%
Fluxo de caixa das atividades de financiamento (3)		-377,40	-39.754,04	99,05%
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-19.605,21	25.146,19	-177,96%
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00	0,00%
Caixa e seus equivalentes no início de período		53.201,74	28.055,55	89,63%
Caixa e seus equivalentes no fim de período		33.596,53	53.201,74	-36,85%

## Anexo ao Balanço

DB  
alof.  
Vitor Hugo  
SA  
P.B.

### 1. Identificação da entidade

O Centro Social Paroquial da Gafanha da Encarnação, é uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de IPSS.

Tem a sua sede social na Rua Padre António Diogo, n.º 104 3830-516 Gafanha da Encarnação.

Natureza da atividade: tem como atividade a Educação Pré-Escolar (CAE 85100).

### 2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

Em 2019 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de março. No anexo II do referido Decreto, refere que o Sistema de Normalização para Entidades do Sector Não Lucrativos é composto por:

Base para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);

Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria n.º 220/2015 de 24 de julho;

Código de Contas (CC) – Portaria n.º 218/2015, de 23 de julho;

NCRF-ESNL – Aviso n.º 8259/2015, da Secretaria Geral do Ministério das Finanças, de 29 de julho;

Normas Interpretativas (NI).

### 3. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

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

#### 3.1. Bases de Apresentação:

##### 3.1.1. Continuidade:

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

##### 3.1.2. Regime do Acréscimo (periodização económica):

Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles 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 respetivas contas das rubricas "Devedores e credores por acréscimos" e "Diferimentos".

### 3.1.3. Consistência de Apresentação

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

### 3.1.4. Materialidade e Agregação:

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

### 3.1.5. Compensação

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

### 3.1.6. Informação Comparativa

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando ao Princípio da Continuidade da Entidade, as políticas contabilísticas devem ser levadas a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e 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:

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

## 3.2. Políticas de Reconhecimento e Mensuração

### 3.2.1. Ativos Fixos Tangíveis

Os "Ativos Fixos Tangíveis" encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição inicialmente registado, inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida.

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

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

DB  
alef  
Vitor Hugo  
S  
B  
P.B.

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

### 3.2.2. Instrumentos Financeiros

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

#### 3.2.2.1. Utentes e outras contas a receber

Os "Utentes" e as "Outras contas a receber" encontram-se registadas pelo seu custo estando deduzidas no Balanço das Perdas por Imparidade, quando estas se encontram reconhecidas, para assim retratar o valor realizável líquido.

#### 3.2.2.2. 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.

#### 3.2.2.3. Fornecedores e outras contas a pagar

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

### 3.2.3. Fundos Patrimoniais

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

Os "Fundos Patrimoniais" são compostos por:

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

### 3.2.4. Estado e Outros Entes Públicos

Nos termos do n.º 1 do art.º 10 do Código do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (CIRC) estão isentos de Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC) 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:

Assim, os rendimentos encontram-se isentos de IRC, não existindo nos registos contabilísticos verbas sujeitas a tributação autónoma previstas no artigo 88º do CIRC.

As declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção, de acordo com a legislação em vigor, durante um período de quatro anos (dez anos para a Segurança Social, até 2000, inclusive, e cinco anos a partir de 2001), exceto quando estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações. Nestes casos, e dependendo das

circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos. Ou seja, as declarações fiscais da Entidade dos anos de 2016 a 2019 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

### 3.2.5. Rédito

O Rédito é mensurado pelo justo valor da contrapartida recebida ou a receber. O rédito reconhecido está deduzido do montante de devoluções, descontos e outros abatimentos.

### 3.2.6. Especialização de Exercícios

A instituição regista aos seus rendimentos e gastos de acordo com o princípio da especialização do exercício, pelo qual os rendimentos e gastos são reconhecidos na medida em que são gerados, independentemente do seu recebimento ou pagamento. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados como ativos ou passivos.

## 4. Ativos fixos tangíveis

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

#### 4.1.1. Critérios de mensuração usados para determinar a quantia escriturada bruta;

Os "Ativos Fixos Tangíveis" encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição inicialmente registado, inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida.

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

#### 4.1.2. Métodos de depreciação usados;

O método de depreciação utilizado é o da linha reta.

#### 4.1.3. Vidas úteis ou taxas de depreciação usadas;

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

Edifícios e Outras Construções	6	Anos
Equipamento Básico	4 – 6	Anos
Equipamento de Transporte	5	Anos
Equipamento Administrativo	4 – 6	Anos
Outros Ativos fixos tangíveis	4	Anos

23  
aluf  
Vitor  
SR  
Basile  
P.F.

4.1.4. A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2019, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Quantia escriturada	Saldo em 01-Jan-2019	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2019
<b>∴ Custo</b>						
Terras e recursos naturais	70.058,59	60.000,00	0	0	0	130.058,59
Edifícios e outras construções	15.788,43	0	0	0	0	15.788,43
Equipamento básico	27.665,77	341,00	0	0	0	28.006,77
Equipamento de transporte	39.765,99	25.725,24	0	0	0	65.491,23
Equipamento administrativo	12.381,67	0	0	0	0	12.381,67
Outros ativos fixos tangíveis	5.010,92	0	0	0	0	5.010,92
Investimentos em curso	400,00	6.273,00				6.673,00
<b>Total:</b>	<b>171.071,37</b>	<b>92.339,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>263.410,61</b>
<b>∴ Depreciações Acumuladas</b>						
Terras e recursos naturais	0	0	0	0	0	0
Edifícios e outras construções	15.788,43	0	0	0	0	15.788,43
Equipamento básico	26.245,96	396,45	0	0	0	26.642,41
Equipamento de transporte	39.765,99	5.145,05	0	0	0	44.910,04
Equipamento administrativo	11.988,65	199,33	0	0	0	12.187,98
Outros ativos fixos tangíveis	4.342,23	0	0	0	0	4.342,23
<b>Total:</b>	<b>98.131,26</b>	<b>5.740,83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>103.872,09</b>

DB  
 Alef.  
 J.  
 Vitor H.  
 S.  
 P.B.

## 5. Inventários

5.1. Políticas contábilísticas adotadas na mensuração dos inventários, incluindo a fórmula de custeio usada.

Os inventários são valorizados ao último preço de aquisição (FIFO).

5.2. Quantia total escriturada de inventários e quantia escriturada em classificações apropriadas para a entidade.

Movimentos	2019		2018	
	Mercadorias	Matérias Primas Subsidiárias e de Consumo	Mercadorias	Matérias Primas Subsidiárias e de Consumo
Existências Iniciais	0,00	575,81	0,00	437,47
Compras	0,00	19.172,62	0,00	18.732,35
Existências Finais	0,00	481,98	0,00	575,81
Custo do Exercício	0,00	19.266,45	0,00	18.594,01

## 6. Rendimentos e gastos

Políticas contabilísticas adotadas para o reconhecimento do rédito incluindo os métodos adotados para determinar a fase de acabamento de transações que envolvam a prestação de serviços.

O rédito é reconhecido quando é provável que benefícios económicos futuros fluirão para a entidade e esses benefícios possam ser fiavelmente mensurados.

Descrição	2019			2018		
	Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período	Varição percentual face aos réditos reconhecidos no período	Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período	Varição percentual face aos réditos reconhecidos no período
Investimento em subsidiárias	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
<b>Prestação de Serviços</b>	<b>135.834,10</b>	<b>99,41%</b>	<b>8,37%</b>	<b>125.345,29</b>	<b>99,35%</b>	<b>8,48%</b>
Quotas de Utilizadores	135.834,10	99,41%	8,37%	125.345,29	99,35%	8,48%
Quotas e Jóias	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Promoções para captação de recursos	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Juros	811,95	0,59%	-1,68%	825,83	0,65%	-13,21%
Royalties	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Dividendos	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
	<b>136.646,05</b>	<b>100,00%</b>	<b>8,30%</b>	<b>126.171,12</b>	<b>100,00%</b>	<b>8,30%</b>

## 7. Subsídios e outros apoios das entidades públicas

Benefícios sem valor atribuído, materialmente relevantes, obtidos de terceiras entidades.

Descrição	Subsídios e apoios obtidos
Centro Regional de Segurança Social	265.743,00
Autarquia	4.100,00
IEFP	128,67
<b>Total</b>	<b>269.971,67</b>

## 8. Benefícios dos empregados

Número médio de empregados durante o período a que se referem as demonstrações financeiras e número de membros dos órgãos de administração, de direção ou de supervisão e alterações no mesmo período ocorridas.

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 2019 foi de 20 funcionários.

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

Descrição	Gastos reconhecidos no período	2019		Gastos reconhecidos no período	2018	
		Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Variação percentual face ao e gastos reconhecidos no período		Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Variação percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Remunerações ao Pessoal	201.284,70	69,57%	3,14%	195.148,80	69,77%	-2,69%
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Indemnizações	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Encargos sobre as Remunerações	49.464,54	17,10%	3,05%	47.999,12	17,16%	-3,23%
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	4.363,08	1,51%	26,43%	3.450,94	1,23%	40,92%
Gastos de Ação Social	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Outros Gastos com o Pessoal	34.228,96	11,83%	3,40%	33.104,72	11,84%	-3,61%
	289.341,28	100,00%	3,45%	279.703,58	100,00%	-2,52%

### Remunerações dos órgãos de administração, de direção ou de supervisão.

Os órgãos sociais da Entidade não auferem qualquer remuneração, de acordo com os estatutos e legislação aplicável às IPSS.

## 9. Outras informações

### Clientes e Utentes

Descrição	2019	2018
<b>Clientes e Utentes c/c</b>	<b>2.453,50</b>	<b>1.312,50</b>
Clientes	2.453,50	1.312,50
Utentes	0,00	0,00
<b>Clientes e Utentes título a receber</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Clientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
<b>Clientes e Utentes factoring</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Clientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
<b>Clientes e Utentes cobrança duvidosa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Clientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
<b>TOTAL:</b>	<b>2.453,50</b>	<b>1.312,50</b>
<b>Perdas por Imparidade do período</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Clientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
<b>TOTAL:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DE CLIENTES E UTENTES:</b>	<b>2.453,50</b>	<b>1.312,50</b>

### Diferimentos

Descrição	2019	2018
<b>Gastos a reconhecer</b>	<b>4.417,00</b>	<b>3.071,56</b>
Outras despesas com gastos diferidos	4.417,00	3.071,56
<b>Rendimentos a reconhecer</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Outros rendimentos a reconhecer	0,00	0,00
<b>Total:</b>	<b>4.417,00</b>	<b>3.071,56</b>

### Outros ativos financeiros

Descrição	2019	2018
<b>Instrumentos Financeiros</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>

Caixa e depósitos bancários

Descrição	2019	2018
Caixa	338,10	420,80
Depósitos à Ordem	33.258,43	52.780,94
Depósitos a Prazo	325.031,58	324.409,93
Outros	0,00	0,00
<b>Total:</b>	<b>358.628,11</b>	<b>377.611,67</b>

Fundos patrimoniais

Descrição	Saldo em 01-Jan-2019	Aumentos	Diminuições	Saldo em 31-dez-2019
Fundos	3.259,51	0,00	0,00	3.259,51
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados	132.361,58	67.494,13	0,00	199.855,71
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustamentos / outras alterações nos fundos patrimoniais	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
Resultado líquido do período	67.494,13	70.609,23	67.494,13	70.609,23
<b>Total:</b>	<b>403.115,22</b>	<b>138.103,36</b>	<b>67.494,13</b>	<b>473.724,45</b>

Fornecedores

Descrição	2019	2018
Fornecedores c/c	0,00	0,00
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em recepção e conferência	0,00	0,00
<b>Total:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Estado e outros entes públicos

Descrição	2019	2018
<b>Ativo</b>	<b>423,64</b>	<b>1.199,61</b>
Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Colectivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	423,64	1.199,61
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
<b>Passivo</b>	<b>13.337,44</b>	<b>13.035,65</b>
Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Colectivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0,00	0,00
Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Singulares (IRS)	2.622,46	2.730,05
Segurança Social	10.714,98	10.305,60
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00

Outras contas a pagar

Descrição	2019		2018	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
<b>Pessoal</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Cauções	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras operações	0,00	0,00	0,00	0,00
Perdas por Imparidade acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Credores por acréscimos de gastos	0,00	40.333,38	0,00	41.084,06
Outros credores	0,00	165,50	0,00	62,55
<b>Total:</b>	<b>0,00</b>	<b>40.498,88</b>	<b>0,00</b>	<b>41.146,61</b>

DB  
P.F.  
dep.  
V. 11.6  
*[Handwritten signatures and initials]*

Fornecimentos e serviços externos

Descrição	2019	2018
<b>Subcontratos</b>	0,00	0,00
Serviços especializados	8.777,06	10.680,09
<b>Materials</b>	1.315,04	2.199,07
Energia e fluidos	8.956,06	6.471,48
Deslocações, <del>estadas</del> e transportes	3.060,10	4.711,54
Serviços diversos	4.752,02	4.104,85
<b>Total:</b>	<b>26.860,28</b>	<b>28.167,03</b>

*DB*  
*shp.*  
*Nita Hugo*  
*Son*  
*Garde*  
*P. K.*

Outros rendimentos e ganhos

Descrição	2019	2018
<b>Rendimentos Suplementares</b>	425,45	488,00
<b>Descontos de pronto pagamento obtidos</b>	357,77	836,60
Recuperação de dívidas a receber	0,00	0,00
<b>Ganhos em inventários</b>	0,00	0,00
<b>Rendimentos e ganhos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos</b>	0,00	0,00
<b>Rendimentos e ganhos nos restantes ativos financeiros</b>	0,00	0,00
<b>Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros</b>	0,00	0,00
<b>Outros rendimentos e ganhos</b>	4.963,01	2.673,28
<b>Total:</b>	<b>5.746,23</b>	<b>3.997,88</b>

Outros gastos e perdas

Descrição	2019	2018
<b>Impostos</b>	30,60	0,42
<b>Descontos de pronto pagamento concedidos</b>	0,56	0,00
<b>Dívidas incobráveis</b>	0,00	0,00
<b>Perdas em inventários</b>	0,00	0,00
<b>Outros Gastos e Perdas</b>	514,72	280,00
<b>Total:</b>	<b>545,88</b>	<b>280,42</b>

Resultados financeiros

Descrição	2019	2018
<b>Juros e gastos similares suportados</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Juros suportados	0,00	0,00
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00
<b>Juros e rendimentos similares obtidos</b>	<b>811,95</b>	<b>825,83</b>
Juros obtidos	811,95	825,83
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros rendimentos similares	0,00	0,00
<b>Total:</b>	<b>811,95</b>	<b>825,83</b>

*aly*  
*Vitor Hugo*

## 10. Acontecimentos após a data do balanço

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

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de Dezembro de 2019.

## 11. Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de novembro.

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

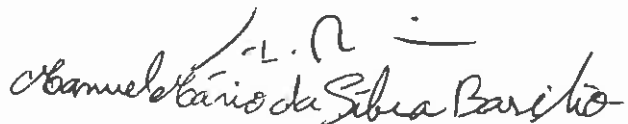
O Contabilista Certificado :

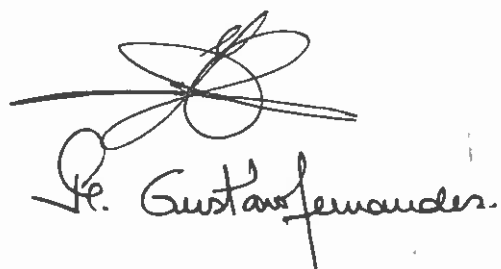
Dina Bastokauer  
e.e. n.º 38741

A Direção:

Vitor Hugo Francisco Lopes

  
Angélica Margarida Teixeira

  
Emanuel António da Silva Barreto

  
J. Gustavo Fernandes

## Demonstração dos Resultados por Naturezas

900101 - Creche II Do mês de Abertura ao mês de Regularizações

Período findo em 31 de Dezembro de 2019

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		Variação
		2019	2018	
Vendas e serviços prestados	3;6	43.034,40	42.127,60	2,15%
Subsídios, doações e legados à exploração	3;7	136.345,48	135.368,11	0,72%
Variação nos Inventários da produção		0,00	0,00	0,00%
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	3;5	-9.308,34	-8.703,83	-6,95%
Fornecimentos e serviços externos	3;9	-9.838,22	-9.795,73	-0,43%
Gastos com o pessoal	3;8	-144.349,73	-135.314,07	-6,68%
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00	0,00%
Outros rendimentos	3;9	2.422,77	1.695,58	42,89%
Outros gastos	3;9	-223,63	-114,98	-94,49%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		18.082,73	25.262,68	-28,42%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	3;4	-301,91	-553,05	45,41%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		17.780,82	24.709,63	-28,04%
Juros e rendimentos similares obtidos	3;9	332,92	338,62	-1,68%
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	0,00%
Resultados antes de Impostos		18.113,74	25.048,25	-27,68%
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período		18.113,74	25.048,25	-27,68%

(1) - Euro

Dina Bartolomeu  
e.e. n.º 38741



## Demonstração dos Resultados por Naturezas

900104 - Pré Escolar - Componente Educativa II Do mês de Abertura ao mês de Regularizações

Período findo em 31 de Dezembro de 2019


UNIDADE MONETÁRIA (1)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		
		2019	2018	Variação
Vendas e serviços prestados	3;6	0,00	0,00	0,00%
Subsídios, doações e legados à exploração	3;7	74.906,19	75.266,66	-0,48%
Variação nos Inventários da produção		0,00	0,00	0,00%
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	3;5	0,00	0,00	0,00%
Fornecimentos e serviços externos	3;9	-4.109,38	-4.063,77	-1,12%
Gastos com o pessoal	3;8	-66.199,21	-72.948,82	9,25%
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Outras Imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00	0,00%
Outros rendimentos	3;9	830,15	568,46	46,03%
Outros gastos	3;9	-92,69	-47,66	-94,48%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		5.335,06	-1.225,13	535,47%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	3;4	-84,67	-188,80	55,15%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		5.250,39	-1.413,93	471,33%
Juros e rendimentos similares obtidos	3;9	137,98	140,39	-1,72%
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	0,00%
Resultados antes de impostos		5.388,37	-1.273,54	523,10%
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período		5.388,37	-1.273,54	523,10%

(1) - Euro

Diana Bartolomeu .

e.e. n.º 38741

  
 Ana Margarida Teixeira  
 Vítor Hugo Ferreira Lfj

  
 Emanuel António da Silva Barreto

  
 R. Gustavo Fernandes

## Demonstração dos Resultados por Naturezas

900103 - CATL II Do mês de Abertura ao mês de Regularizações

Período findo em 31 de Dezembro de 2019

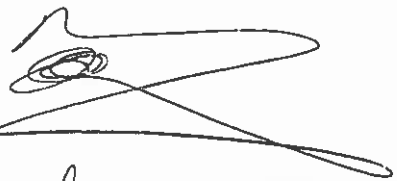
UNIDADE MONETÁRIA (1)

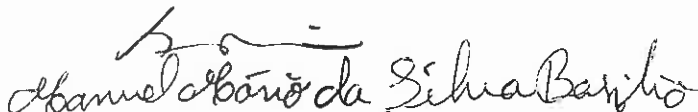
RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		Variação
		2019	2018	
Vendas e serviços prestados	3;6	40.272,70	33.869,70	18,90%
Subsídios, doações e legados à exploração	3;7	20.784,65	17.958,98	15,73%
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00	0,00%
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	3;5	-3.257,82	-3.184,96	-2,29%
Fornecimentos e serviços externos	3;9	-6.001,59	-6.456,40	7,04%
Gastos com o pessoal	3;8	-45.548,64	-40.489,31	-12,50%
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Outras Imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00	0,00%
Outros rendimentos	3;9	1.080,61	741,61	45,71%
Outros gastos	3;9	-103,62	-53,28	-94,48%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		7.226,29	2.386,34	202,82%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	3;4	-5.239,69	-211,03	-2.382,91
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		1.986,60	2.175,31	-8,68%
Juros e rendimentos similares obtidos	3;9	154,26	156,90	-1,68%
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	0,00%
Resultados antes de impostos		2.140,86	2.332,21	-8,20%
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período		2.140,86	2.332,21	-8,20%

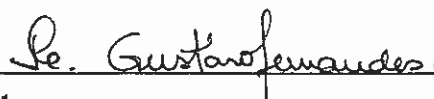
(1) - Euro

Dina Bartobuen

e.e. 38741

  
 Ana Margarida Teixeira  
 Vítor Hugo Fernandes lfs

  
 Samuel António da Silva Barão

  
 Sr. Gustavo Fernandes

Saldo Acumulado de 2019

Saldo do Período de Abertura a Regularizações

Da Conta: Todas

À Conta: Todas

Conta Movimentadas: Sim

Conta Correntes: Não

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Calxa	126.141,21	125.803,11	338,10 D	126.141,21	125.803,11	338,10 D
111	Calxa Pagamentos	3.034,55	2.998,45	36,10 D	3.034,55	2.998,45	36,10 D
112	Calxa Recebimentos	123.106,66	122.804,66	302,00 D	123.106,66	122.804,66	302,00 D
12	Depósitos à ordem	557.173,49	523.915,06	33.258,43 D	557.173,49	523.915,06	33.258,43 D
122	Banco Santander Totta	283.364,18	274.820,31	8.543,87 D	283.364,18	274.820,31	8.543,87 D
123	Banco BIC	85.140,35	85.140,35	0,00	85.140,35	85.140,35	0,00
124	Crédito Agrícola Mútuo Baixo Vouga	188.527,05	163.954,40	24.572,65 D	188.527,05	163.954,40	24.572,65 D
126	Novo Banco	141,91	0,00	141,91 D	141,91	0,00	141,91 D
13	Outros depósitos bancários	409.778,93	84.747,35	325.031,58 D	409.778,93	84.747,35	325.031,58 D
132	Banco Santander Totta	88.260,36	0,00	88.260,36 D	88.260,36	0,00	88.260,36 D
132007	Santander DP (29/06/2018)	39.198,26	0,00	39.198,26 D	39.198,26	0,00	39.198,26 D
132008	Santander DP (02/07/2018)	49.062,10	0,00	49.062,10 D	49.062,10	0,00	49.062,10 D
133	Banco BIC	169.872,10	84.747,35	85.124,75 D	169.872,10	84.747,35	85.124,75 D
13307	BIC - D.P. 5779789120012	10.596,00	10.596,00	0,00	10.596,00	10.596,00	0,00
13308	B.I.C. - D.P. 5779789120013	74.151,35	74.151,35	0,00	74.151,35	74.151,35	0,00
13309	DP n.º 5779789120014	85.124,75	0,00	85.124,75 D	85.124,75	0,00	85.124,75 D
134	Caixa Agrícola	72.725,48	0,00	72.725,48 D	72.725,48	0,00	72.725,48 D
134004	CA - D.P. 44286449696	10.479,14	0,00	10.479,14 D	10.479,14	0,00	10.479,14 D
134005	CA - D.P. 44290379934	32.246,34	0,00	32.246,34 D	32.246,34	0,00	32.246,34 D
134008	CA - D.P. 44309534408	10.000,00	0,00	10.000,00 D	10.000,00	0,00	10.000,00 D
134009	CA - D.P. 44312902540	20.000,00	0,00	20.000,00 D	20.000,00	0,00	20.000,00 D
136	Novo Banco	78.920,99	0,00	78.920,99 D	78.920,99	0,00	78.920,99 D
136001	Novo Banco 11/12/2014	53.584,48	0,00	53.584,48 D	53.584,48	0,00	53.584,48 D
136002	Novo Banco 27/11/2017	25.336,51	0,00	25.336,51 D	25.336,51	0,00	25.336,51 D
14	Instrumentos financeiros *	500,00	0,00	500,00 D	500,00	0,00	500,00 D
142	Instrumentos financeiros detidos para negociação (1)	500,00	0,00	500,00 D	500,00	0,00	500,00 D
1421	Ativos financeiros	500,00	0,00	500,00 D	500,00	0,00	500,00 D
14212	Obrigações e títulos de participação	500,00	0,00	500,00 D	500,00	0,00	500,00 D
14212001	Títulos de Participação - Crédito Agrícola	500,00	0,00	500,00 D	500,00	0,00	500,00 D
21	Clientes e utentes *	154.075,76	151.622,26	2.453,50 D	154.075,76	151.622,26	2.453,50 D
211	Clientes e utentes c/c	152.571,61	150.180,61	2.391,00 D	152.571,61	150.180,61	2.391,00 D
2117	Utentes	152.571,61	150.180,61	2.391,00 D	152.571,61	150.180,61	2.391,00 D
218	Adiantamentos de clientes e utentes	1.504,15	1.441,65	62,50 D	1.504,15	1.441,65	62,50 D
22	Fornecedores *	62.425,61	62.425,61	0,00	62.425,61	62.425,61	0,00
221	Fornecedores c/c	62.425,61	62.425,61	0,00	62.425,61	62.425,61	0,00
2211	Fornecedores gerais	62.425,61	62.425,61	0,00	62.425,61	62.425,61	0,00
23	Pessoal	192.325,19	192.325,19	0,00	192.325,19	192.325,19	0,00
231	Remunerações a pagar *	192.325,19	192.325,19	0,00	192.325,19	192.325,19	0,00
2312	Ao pessoal	192.325,19	192.325,19	0,00	192.325,19	192.325,19	0,00
24	Estado e outros entes públicos *	95.655,62	108.569,42	12.913,80 C	95.655,62	108.569,42	12.913,80 C
242	Retenção de Impostos sobre rendimentos *	19.100,87	21.723,33	2.622,46 C	19.100,87	21.723,33	2.622,46 C
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	17.295,00	19.895,00	2.600,00 C	17.295,00	19.895,00	2.600,00 C

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	1.805,87	1.828,33	22,46 C	1.805,87	1.828,33	22,46 C
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	1.623,25	1.199,61	423,64 D	1.623,25	1.199,61	423,64 D
2438	IVA - Reembolsos pedidos	1.623,25	1.199,61	423,64 D	1.623,25	1.199,61	423,64 D
245	Contribuições para a Segurança Social	74.931,50	85.646,48	10.714,98 C	74.931,50	85.646,48	10.714,98 C
27	Outras contas a receber e a pagar	74.841,90	115.340,78	40.498,88 C	74.841,90	115.340,78	40.498,88 C
271	Fornecedores de Investimentos *	25.725,24	25.725,24	0,00	25.725,24	25.725,24	0,00
2711	Fornecedores de Investimentos - contas gerais	25.725,24	25.725,24	0,00	25.725,24	25.725,24	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica) *	41.084,06	81.417,44	40.333,38 C	41.084,06	81.417,44	40.333,38 C
2722	Credores por acréscimos de gastos	41.084,06	81.417,44	40.333,38 C	41.084,06	81.417,44	40.333,38 C
278	Outros devedores e credores	8.032,60	8.198,10	165,50 C	8.032,60	8.198,10	165,50 C
2783	Devedores e Credores Diversos	8.032,60	8.198,10	165,50 C	8.032,60	8.198,10	165,50 C
27831	Devedores Diversos	8.032,60	8.198,10	165,50 C	8.032,60	8.198,10	165,50 C
2783101	Piscina	1.812,05	1.977,55	165,50 C	1.812,05	1.977,55	165,50 C
2783102	Educação Física	1.878,05	1.878,05	0,00	1.878,05	1.878,05	0,00
2783104	Musica e Artes	4.342,50	4.342,50	0,00	4.342,50	4.342,50	0,00
28	Diferimentos *	7.488,56	3.071,56	4.417,00 D	7.488,56	3.071,56	4.417,00 D
281	Gastos a reconhecer	7.488,56	3.071,56	4.417,00 D	7.488,56	3.071,56	4.417,00 D
2819	Outras Despesas com Custo Diferido	7.488,56	3.071,56	4.417,00 D	7.488,56	3.071,56	4.417,00 D
31	Compras	20.652,46	20.652,46	0,00	20.652,46	20.652,46	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	20.652,46	20.652,46	0,00	20.652,46	20.652,46	0,00
3121	Materias Primas	20.652,46	20.652,46	0,00	20.652,46	20.652,46	0,00
31211	Generos Alimentares	20.652,46	20.652,46	0,00	20.652,46	20.652,46	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1.057,79	575,81	481,98 D	1.057,79	575,81	481,98 D
331	Matérias-primas	1.057,79	575,81	481,98 D	1.057,79	575,81	481,98 D
3311	Generos Alimentares	1.057,79	575,81	481,98 D	1.057,79	575,81	481,98 D
41	Investimentos financeiros *	1.118,02	0,00	1.118,02 D	1.118,02	0,00	1.118,02 D
415	Outros Investimentos financeiros	1.118,02	0,00	1.118,02 D	1.118,02	0,00	1.118,02 D
4151	Detidos até à maturidade	806,00	0,00	806,00 D	806,00	0,00	806,00 D
41513	Fundo de Compensação do Trabalho	806,00	0,00	806,00 D	806,00	0,00	806,00 D
4158	Outros	312,02	0,00	312,02 D	312,02	0,00	312,02 D
41583	Fundos	312,02	0,00	312,02 D	312,02	0,00	312,02 D
43	Ativos fixos tangíveis	256.737,61	103.872,09	152.865,52 D	256.737,61	103.872,09	152.865,52 D
433	Outros ativos fixos tangíveis	256.737,61	0,00	256.737,61 D	256.737,61	0,00	256.737,61 D
4331	Terrenos e recursos naturais	130.058,59	0,00	130.058,59 D	130.058,59	0,00	130.058,59 D
43311	Terrenos	130.058,59	0,00	130.058,59 D	130.058,59	0,00	130.058,59 D
4332	Edifícios e outras construções	15.788,43	0,00	15.788,43 D	15.788,43	0,00	15.788,43 D
43321	Edifícios	13.298,29	0,00	13.298,29 D	13.298,29	0,00	13.298,29 D
43322	Vedação Soinca	2.490,14	0,00	2.490,14 D	2.490,14	0,00	2.490,14 D
4333	Equipamento básico	28.006,77	0,00	28.006,77 D	28.006,77	0,00	28.006,77 D
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	2.188,04	0,00	2.188,04 D	2.188,04	0,00	2.188,04 D
43332	Equipamento Lavandaria	299,71	0,00	299,71 D	299,71	0,00	299,71 D
43333	Equipamento Didático	8.740,41	0,00	8.740,41 D	8.740,41	0,00	8.740,41 D
43334	Equipamento de Laboratorio e Farmacia	399,04	0,00	399,04 D	399,04	0,00	399,04 D
43335	Equipamento de Cozinha	10.354,20	0,00	10.354,20 D	10.354,20	0,00	10.354,20 D
43336	Equipamento Jardim de Infância	3.087,94	0,00	3.087,94 D	3.087,94	0,00	3.087,94 D
43337	Instalações Caldeiras	2.937,43	0,00	2.937,43 D	2.937,43	0,00	2.937,43 D
4334	Equipamento de transporte	65.491,23	0,00	65.491,23 D	65.491,23	0,00	65.491,23 D

## Balancete Geral

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
43341	Toyota Hlaxe 78-02-TI	20.949,52	0,00	20.949,52 D	20.949,52	0,00	20.949,52 D
43342	Transit 300S 14-20-VU	18.816,47	0,00	18.816,47 D	18.816,47	0,00	18.816,47 D
43343	Toyota 98-ZI-10	25.725,24	0,00	25.725,24 D	25.725,24	0,00	25.725,24 D
4335	Equipamento administrativo	12.381,67	0,00	12.381,67 D	12.381,67	0,00	12.381,67 D
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	2.942,07	0,00	2.942,07 D	2.942,07	0,00	2.942,07 D
43352	Maquinas de Escritorio	2.274,47	0,00	2.274,47 D	2.274,47	0,00	2.274,47 D
43353	Mobiliário e Equipamento Social	4.029,16	0,00	4.029,16 D	4.029,16	0,00	4.029,16 D
43354	Equipamento Informatico	1.734,90	0,00	1.734,90 D	1.734,90	0,00	1.734,90 D
43355	Equipamento Diverso	1.401,07	0,00	1.401,07 D	1.401,07	0,00	1.401,07 D
4337	Outros ativos fixos tangíveis	5.010,92	0,00	5.010,92 D	5.010,92	0,00	5.010,92 D
43371	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2.731,95	0,00	2.731,95 D	2.731,95	0,00	2.731,95 D
433711	Utensílios Cozinha	1.824,45	0,00	1.824,45 D	1.824,45	0,00	1.824,45 D
433712	Caldeira	907,50	0,00	907,50 D	907,50	0,00	907,50 D
43373	Outras Imobilizações Corpóreas	2.278,97	0,00	2.278,97 D	2.278,97	0,00	2.278,97 D
433731	Alarme	961,96	0,00	961,96 D	961,96	0,00	961,96 D
433732	Relógio de Ponto	648,32	0,00	648,32 D	648,32	0,00	648,32 D
433734	Placas Granito	668,69	0,00	668,69 D	668,69	0,00	668,69 D
438	Depreciações acumuladas	0,00	103.872,09	103.872,09 C	0,00	103.872,09	103.872,09 C
4381	Depreciações acumuladas	0,00	103.872,09	103.872,09 C	0,00	103.872,09	103.872,09 C
43812	Edifícios e Outras Construções	0,00	15.788,43	15.788,43 C	0,00	15.788,43	15.788,43 C
438121	Edifícios	0,00	13.298,29	13.298,29 C	0,00	13.298,29	13.298,29 C
438122	Vedação Solna	0,00	2.490,14	2.490,14 C	0,00	2.490,14	2.490,14 C
43813	Equipamento Básico	0,00	26.642,41	26.642,41 C	0,00	26.642,41	26.642,41 C
438131	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	1.992,73	1.992,73 C	0,00	1.992,73	1.992,73 C
438132	Equipamento de Lavandaria	0,00	299,71	299,71 C	0,00	299,71	299,71 C
438133	Equipamento Didático	0,00	8.387,51	8.387,51 C	0,00	8.387,51	8.387,51 C
438134	Equipamento de Laboratorio e Farmacia	0,00	399,04	399,04 C	0,00	399,04	399,04 C
438135	Equipamento de Cozinha	0,00	9.822,22	9.822,22 C	0,00	9.822,22	9.822,22 C
438136	Equipamento Jardim Infância	0,00	2.803,77	2.803,77 C	0,00	2.803,77	2.803,77 C
438137	Instalação Caldeiras	0,00	2.937,43	2.937,43 C	0,00	2.937,43	2.937,43 C
43814	Equipamento de Transporte	0,00	44.911,04	44.911,04 C	0,00	44.911,04	44.911,04 C
438141	Toyota 78-02-TI	0,00	20.949,52	20.949,52 C	0,00	20.949,52	20.949,52 C
438142	Transit 300S 14-20-VU	0,00	18.816,47	18.816,47 C	0,00	18.816,47	18.816,47 C
438143	Toyota 98-ZI-10	0,00	5.145,05	5.145,05 C	0,00	5.145,05	5.145,05 C
43815	Ferramentas e Utensílios	0,00	2.731,95	2.731,95 C	0,00	2.731,95	2.731,95 C
438151	Utensílios Cozinha	0,00	1.824,45	1.824,45 C	0,00	1.824,45	1.824,45 C
438152	Caldeira	0,00	907,50	907,50 C	0,00	907,50	907,50 C
43816	Equipamento Administrativo	0,00	12.187,98	12.187,98 C	0,00	12.187,98	12.187,98 C
438161	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	2.625,25	2.625,25 C	0,00	2.625,25	2.625,25 C
438162	Maquinas de Escritorio	0,00	2.274,47	2.274,47 C	0,00	2.274,47	2.274,47 C
438163	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	4.029,16	4.029,16 C	0,00	4.029,16	4.029,16 C
438164	Equipamento Informatico	0,00	1.579,38	1.579,38 C	0,00	1.579,38	1.579,38 C
438165	Equipamento Diverso	0,00	1.679,72	1.679,72 C	0,00	1.679,72	1.679,72 C
43819	Outras Imobilizações Corpóreas	0,00	1.610,28	1.610,28 C	0,00	1.610,28	1.610,28 C
45	Investimentos em curso	6.673,00	0,00	6.673,00 D	6.673,00	0,00	6.673,00 D
453	Ativos fixos tangíveis em curso	6.673,00	0,00	6.673,00 D	6.673,00	0,00	6.673,00 D
4531	Obras em Curso - Novas Instalações	6.673,00	0,00	6.673,00 D	6.673,00	0,00	6.673,00 D
51	Fundos *	0,00	3.259,51	3.259,51 C	0,00	3.259,51	3.259,51 C
56	Resultados transitados	0,00	199.855,71	199.855,71 C	0,00	199.855,71	199.855,71 C

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
561	Resultados transitados	0,00	199.855,71	199.855,71 C	0,00	199.855,71	199.855,71 C
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	200.000,00	200.000,00 C	0,00	200.000,00	200.000,00 C
594	Doações	0,00	200.000,00	200.000,00 C	0,00	200.000,00	200.000,00 C
5941	FIPGE (Pe Artur Sardo)	0,00	200.000,00	200.000,00 C	0,00	200.000,00	200.000,00 C
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	20.069,79	803,34	19.266,45 D	20.069,79	803,34	19.266,45 D
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	20.069,79	803,34	19.266,45 D	20.069,79	803,34	19.266,45 D
6121	Materias Primas	20.069,79	803,34	19.266,45 D	20.069,79	803,34	19.266,45 D
61211	Generos Alimentares	20.069,79	803,34	19.266,45 D	20.069,79	803,34	19.266,45 D
62	Fornecimentos e serviços externos	27.149,67	289,39	26.860,28 D	27.149,67	289,39	26.860,28 D
622	Serviços especializados	8.777,06	0,00	8.777,06 D	8.777,06	0,00	8.777,06 D
6221	Trabalhos especializados	4.195,51	0,00	4.195,51 D	4.195,51	0,00	4.195,51 D
6223	Vigilância e segurança	163,20	0,00	163,20 D	163,20	0,00	163,20 D
6224	Honorários	409,70	0,00	409,70 D	409,70	0,00	409,70 D
622409	Outros	409,70	0,00	409,70 D	409,70	0,00	409,70 D
6226	Conservação e reparação	4.008,65	0,00	4.008,65 D	4.008,65	0,00	4.008,65 D
622601	Conservação do Edifício	1.869,60	0,00	1.869,60 D	1.869,60	0,00	1.869,60 D
622602	Conservação de Equipamento	358,83	0,00	358,83 D	358,83	0,00	358,83 D
622603	Conservação de Veículos	1.780,22	0,00	1.780,22 D	1.780,22	0,00	1.780,22 D
62260301	Conservação Toyota (78-02-TI)	298,02	0,00	298,02 D	298,02	0,00	298,02 D
62260302	Conservação Ford (14-20-VU)	1.482,20	0,00	1.482,20 D	1.482,20	0,00	1.482,20 D
623	Materiais	1.315,04	0,00	1.315,04 D	1.315,04	0,00	1.315,04 D
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	236,92	0,00	236,92 D	236,92	0,00	236,92 D
6233	Material de escritório	389,42	0,00	389,42 D	389,42	0,00	389,42 D
6234	Artigos para oferta	173,62	0,00	173,62 D	173,62	0,00	173,62 D
6238	Outros	515,08	0,00	515,08 D	515,08	0,00	515,08 D
62381	Material Didático	515,08	0,00	515,08 D	515,08	0,00	515,08 D
624	Energia e fluidos	8.956,06	0,00	8.956,06 D	8.956,06	0,00	8.956,06 D
6241	Electricidade	5.741,07	0,00	5.741,07 D	5.741,07	0,00	5.741,07 D
6242	Combustíveis	2.086,33	0,00	2.086,33 D	2.086,33	0,00	2.086,33 D
624201	Toyota (78-02-TI)	300,00	0,00	300,00 D	300,00	0,00	300,00 D
624202	Ford (14-20-VU)	680,00	0,00	680,00 D	680,00	0,00	680,00 D
624209	Outro SI (Gás)	1.106,33	0,00	1.106,33 D	1.106,33	0,00	1.106,33 D
6243	Água	1.128,66	0,00	1.128,66 D	1.128,66	0,00	1.128,66 D
625	Deslocações, estadas e transportes	3.060,10	0,00	3.060,10 D	3.060,10	0,00	3.060,10 D
6251	Deslocações e estadas	3.060,10	0,00	3.060,10 D	3.060,10	0,00	3.060,10 D
62511	Pessoal	0,50	0,00	0,50 D	0,50	0,00	0,50 D
62512	Utentes	3.059,60	0,00	3.059,60 D	3.059,60	0,00	3.059,60 D
626	Serviços diversos	5.041,41	289,39	4.752,02 D	5.041,41	289,39	4.752,02 D
6262	Comunicação	500,45	0,00	500,45 D	500,45	0,00	500,45 D
6263	Seguros	1.725,00	265,04	1.459,96 D	1.725,00	265,04	1.459,96 D
626301	Seguro do Edifício	250,84	0,00	250,84 D	250,84	0,00	250,84 D
626302	Seguro dos Utentes	624,02	0,00	624,02 D	624,02	0,00	624,02 D
626303	Seguro de veículos	850,14	265,04	585,10 D	850,14	265,04	585,10 D
62630301	Seguro da Toyota (78-02-TI)	225,09	0,00	225,09 D	225,09	0,00	225,09 D
62630302	Seguro Ford (14-20-VU)	594,08	265,04	329,04 D	594,08	265,04	329,04 D
62630303	Seguro Toyota (98-ZI-10)	30,97	0,00	30,97 D	30,97	0,00	30,97 D
6265	Contencioso e notariado	365,00	0,00	365,00 D	365,00	0,00	365,00 D
6267	Limpeza, higiene e conforto	1.736,95	24,35	1.712,60 D	1.736,95	24,35	1.712,60 D

## Balancete Geral

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
6268	Outros serviços	714,01	0,00	714,01 D	714,01	0,00	714,01 D
62683	Rouparia	81,25	0,00	81,25 D	81,25	0,00	81,25 D
62684	Serviços Bancários	189,96	0,00	189,96 D	189,96	0,00	189,96 D
62686	Outros Serviços	442,80	0,00	442,80 D	442,80	0,00	442,80 D
6268603	Actividades pedagógicas e de lazer	442,80	0,00	442,80 D	442,80	0,00	442,80 D
63	Gastos com o pessoal	330.425,34	41.084,06	289.341,28 D	330.425,34	41.084,06	289.341,28 D
632	Remunerações do pessoal	218.238,67	16.953,97	201.284,70 D	218.238,67	16.953,97	201.284,70 D
6321	Quadros Superiores e Médios	98.597,96	6.877,42	91.720,54 D	98.597,96	6.877,42	91.720,54 D
6323	Profissionais Indiferenciados	119.640,71	10.076,55	109.564,16 D	119.640,71	10.076,55	109.564,16 D
635	Encargos sobre remunerações	56.640,66	7.176,12	49.464,54 D	56.640,66	7.176,12	49.464,54 D
6351	Segurança Social	56.623,50	7.176,12	49.447,38 D	56.623,50	7.176,12	49.447,38 D
6352	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	17,16	0,00	17,16 D	17,16	0,00	17,16 D
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	4.363,08	0,00	4.363,08 D	4.363,08	0,00	4.363,08 D
638	Outros gastos com o pessoal	51.182,93	16.953,97	34.228,96 D	51.182,93	16.953,97	34.228,96 D
6381	Remunerações Adicionais	50.327,28	16.953,97	33.373,31 D	50.327,28	16.953,97	33.373,31 D
63813	Subsídio de Férias	33.420,31	16.953,97	16.466,34 D	33.420,31	16.953,97	16.466,34 D
63814	Subsídio de Natal	16.906,97	0,00	16.906,97 D	16.906,97	0,00	16.906,97 D
6389	Outros	855,65	0,00	855,65 D	855,65	0,00	855,65 D
63896	Medicina e segurança no trabalho	605,65	0,00	605,65 D	605,65	0,00	605,65 D
63898	Outros	250,00	0,00	250,00 D	250,00	0,00	250,00 D
64	Gastos de depreciação e de amortização	5.740,83	0,00	5.740,83 D	5.740,83	0,00	5.740,83 D
642	Ativos fixos tangíveis	5.740,83	0,00	5.740,83 D	5.740,83	0,00	5.740,83 D
6423	Equipamento Básico	396,45	0,00	396,45 D	396,45	0,00	396,45 D
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	97,67	0,00	97,67 D	97,67	0,00	97,67 D
64233	Equipamento Didático	108,94	0,00	108,94 D	108,94	0,00	108,94 D
64235	Equipamento de Cozinha	133,01	0,00	133,01 D	133,01	0,00	133,01 D
64236	Equipamento Jardim Infancia	56,83	0,00	56,83 D	56,83	0,00	56,83 D
6424	Equipamento de Transporte	5.145,05	0,00	5.145,05 D	5.145,05	0,00	5.145,05 D
64243	Toyota 98-ZI-10	5.145,05	0,00	5.145,05 D	5.145,05	0,00	5.145,05 D
6426	Equipamento Administrativo	199,33	0,00	199,33 D	199,33	0,00	199,33 D
64261	Mobiliário e Utensílios Administrativos	121,57	0,00	121,57 D	121,57	0,00	121,57 D
64264	Equipamento Informático	77,76	0,00	77,76 D	77,76	0,00	77,76 D
68	Outros gastos e perdas	545,88	0,00	545,88 D	545,88	0,00	545,88 D
681	Impostos	30,60	0,00	30,60 D	30,60	0,00	30,60 D
6812	Impostos Indiretos:	30,60	0,00	30,60 D	30,60	0,00	30,60 D
68123	Imposto de Selo	0,60	0,00	0,60 D	0,60	0,00	0,60 D
68127	Taxas	30,00	0,00	30,00 D	30,00	0,00	30,00 D
682	Descontos de pronto pagamento concedidos	0,56	0,00	0,56 D	0,56	0,00	0,56 D
688	Outros *	514,72	0,00	514,72 D	514,72	0,00	514,72 D
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	212,64	0,00	212,64 D	212,64	0,00	212,64 D
6883	Quotizações	230,00	0,00	230,00 D	230,00	0,00	230,00 D
6888	Outros não especificados	72,08	0,00	72,08 D	72,08	0,00	72,08 D
68888	Multas e Penalidades	72,08	0,00	72,08 D	72,08	0,00	72,08 D
688881	Multas fiscais.	72,08	0,00	72,08 D	72,08	0,00	72,08 D
72	Prestações de serviços *	7.223,70	143.057,80	135.834,10 C	7.223,70	143.057,80	135.834,10 C
721	Quotas dos utilizadores	7.223,70	143.057,80	135.834,10 C	7.223,70	143.057,80	135.834,10 C
7211	Infancia e Juventude	7.223,70	143.057,80	135.834,10 C	7.223,70	143.057,80	135.834,10 C
72111	Creches	2.195,10	45.229,50	43.034,40 C	2.195,10	45.229,50	43.034,40 C

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
7211101	Matrículas e renovações da Creche	50,00	2.940,00	2.890,00 C	50,00	2.940,00	2.890,00 C
7211102	Mensalidades da Creche	2.145,10	41.960,50	39.815,40 C	2.145,10	41.960,50	39.815,40 C
7211103	Seguros da Creche	0,00	329,00	329,00 C	0,00	329,00	329,00 C
72112	Jardins de Infancia	3.048,00	55.575,00	52.527,00 C	3.048,00	55.575,00	52.527,00 C
7211201	Matrículas e renovação do Jardim de Infancia	50,00	2.420,00	2.370,00 C	50,00	2.420,00	2.370,00 C
7211202	Mensalidades do Jardim de Infancia	2.998,00	51.966,00	48.968,00 C	2.998,00	51.966,00	48.968,00 C
7211203	Seguros Jardim Infancia	0,00	329,00	329,00 C	0,00	329,00	329,00 C
7211204	Act. Pedagógicas Lazer J. Infancia	0,00	860,00	860,00 C	0,00	860,00	860,00 C
72114	Actividades de Tempos Livres	1.980,60	42.253,30	40.272,70 C	1.980,60	42.253,30	40.272,70 C
7211401	Matrículas e renovação do CATL	25,00	1.625,00	1.600,00 C	25,00	1.625,00	1.600,00 C
7211402	Mensalidades do CATL	1.935,60	39.655,30	37.719,70 C	1.935,60	39.655,30	37.719,70 C
7211403	Seguros CATL	0,00	273,00	273,00 C	0,00	273,00	273,00 C
7211404	Act. Pedagógicas Lazer CATL	20,00	700,00	680,00 C	20,00	700,00	680,00 C
75	Subsídios, doações e legados à exploração *	700,92	270.672,59	269.971,67 C	700,92	270.672,59	269.971,67 C
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	700,92	270.543,92	269.843,00 C	700,92	270.543,92	269.843,00 C
7511	Centro Regional de Segurança Social	700,92	266.443,92	265.743,00 C	700,92	266.443,92	265.743,00 C
75111	Infancia e Juventude	700,92	266.443,92	265.743,00 C	700,92	266.443,92	265.743,00 C
7511111	Creches	0,00	136.251,72	136.251,72 C	0,00	136.251,72	136.251,72 C
7511113	Jardins de Infancia	700,92	113.301,00	112.600,08 C	700,92	113.301,00	112.600,08 C
7511115	Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	16.891,20	16.891,20 C	0,00	16.891,20	16.891,20 C
7515	Autarquias	0,00	4.100,00	4.100,00 C	0,00	4.100,00	4.100,00 C
75151	Camara Municipal Ilhavo	0,00	4.100,00	4.100,00 C	0,00	4.100,00	4.100,00 C
752	Subsídios de outras entidades	0,00	128,67	128,67 C	0,00	128,67	128,67 C
7526	JEFP	0,00	128,67	128,67 C	0,00	128,67	128,67 C
78	Outros rendimentos e ganhos	0,00	5.746,23	5.746,23 C	0,00	5.746,23	5.746,23 C
781	Rendimentos suplementares	0,00	425,45	425,45 C	0,00	425,45	425,45 C
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	425,45	425,45 C	0,00	425,45	425,45 C
78162	Outros rendimentos suplementares	0,00	425,45	425,45 C	0,00	425,45	425,45 C
781623	Festas e Subscrições	0,00	425,45	425,45 C	0,00	425,45	425,45 C
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	357,77	357,77 C	0,00	357,77	357,77 C
788	Outros *	0,00	4.963,01	4.963,01 C	0,00	4.963,01	4.963,01 C
7881	Correções relativas a períodos anteriores	0,00	351,71	351,71 C	0,00	351,71	351,71 C
7885	Restituição de impostos	0,00	723,80	723,80 C	0,00	723,80	723,80 C
7888	Outros não especificados	0,00	3.887,50	3.887,50 C	0,00	3.887,50	3.887,50 C
78885	Dontativos	0,00	3.887,50	3.887,50 C	0,00	3.887,50	3.887,50 C
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	811,95	811,95 C	0,00	811,95	811,95 C
791	Juros obtidos	0,00	811,95	811,95 C	0,00	811,95	811,95 C
7911	De depósitos	0,00	811,95	811,95 C	0,00	811,95	811,95 C
81	Resultado líquido do período	67.494,13	67.494,13	0,00	67.494,13	67.494,13	0,00
811	Resultado antes de impostos *	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
818	Resultado líquido	67.494,13	67.494,13	0,00	67.494,13	67.494,13	0,00
90	Contabilidade Analítica	854.321,49	854.321,49	0,00	854.321,49	854.321,49	0,00
9001	Centro Soc Paroquial Sr.ª Encarnação	391.856,13	462.465,36	70.609,23 C	391.856,13	462.465,36	70.609,23 C
900101	Creche	186.987,50	205.101,24	18.113,74 C	186.987,50	205.101,24	18.113,74 C
900102	Pré Escolar - Apoio à Família	55.354,46	100.320,72	44.966,26 C	55.354,46	100.320,72	44.966,26 C
900103	CATL	69.104,23	71.245,09	2.140,86 C	69.104,23	71.245,09	2.140,86 C
900104	Pré Escolar - Componente Educativa	80.409,94	85.798,31	5.388,37 C	80.409,94	85.798,31	5.388,37 C
909999	Contrapartida da Analítica	462.465,36	391.856,13	70.609,23 D	462.465,36	391.856,13	70.609,23 D

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DA GAF. DA ENCARNAÇÃO

DB  
TSR - Contabilidade ESNI  
atuf.  
Balancete Geral

Totais: 3.280.316,90 3.280.316,90 0,00 3.280.316,90 3.280.316,90 0,00

Vitor Hely

SA  
Eduardo

P.F.

## ATAS

### - ATA NÚMERO VINTE E SEIS-

Ao décimo quarto dia do mês de julho de dois mil e vinte, pelas dezanove horas, reuniram nas instalações do Centro Social Paroquial da Gafanha da Encarnação, (CSPGE) todos os elementos da Direção. Esteve também presente a contabilista certificado da Instituição Dina Bartolomeu, e os membros do conselho fiscal.-----

Analisámos e aprovámos, por unanimidade, o relatório de contas referente ao ano de 2019, com o valor final de 70.609,23€ (setenta mil, seiscentos e nove euros e vinte e três cêntimos).-----

E eu, Ana Margarida Carvalho Teixeira, primeira secretária da Direção, redigi e subscrevi.-----

- Sr. Gustavo Fernandes

- aluf.

- - - -

- - - -

- - - -

- - - -  
Vitor Hugo Teixeira Lopes

## ACTAS

### ATA NÚMERO QUARENTA

Aos treze dias do mês de Julho do ano de dois mil e vinte, pelas vinte e uma horas, reuniram-se em sessão ordinária, nas instalações do Centro Social e Paroquial da Gafanha da Encarnação, o Conselho Fiscal da instituição, estando presentes os Senhores Rogério Figueiredo Cardoso, Paulo Sérgio Silva Ferreira e Hélder António Moreira Pessoa, membros efetivos daquele Conselho, para apreciarem as contas relativas ao exercício de dois mil e dezanove e os documento de prestação de contas respetivos, apresentados para parecer.

Como resultado dos trabalhos levados a efeito, foi elaborado o Relatório e o Parecer que passamos a transcrever:

#### "RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL

*Senhores Membros da Direção:*

*Nos termos da Lei e dos Estatutos emitimos o Relatório e Parecer do Conselho Fiscal, sobre os documentos de prestação de contas apresentados pela direção do Centro Social e Paroquial da Gafanha da Encarnação, relativos ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019, incluindo o Balanço, a Demonstração dos resultados por naturezas, a Demonstração dos fluxos de caixa e o correspondente Anexo.*

*As análises efetuadas levaram-nos a concluir terem sido respeitadas as disposições legais e estatutárias, bem como os princípios contabilísticos usualmente aceites, pelo que somos de parecer que,*

- 1. Merecem aprovação o Balanço, a Demonstrações dos resultados por naturezas, a Demonstração dos fluxos de caixa, e o correspondente Anexo, traduzindo um resultado líquido do exercício de 2019 positivo no montante de 70.609,23 euros.*

*Gafanha da Encarnação, 13 de Julho de 2020*

E nada mais havendo a tratar, foi elaborada a presente ata que vai ser assinada pelos presentes.

*Rogério Figueiredo Cardoso  
Helder Pessoa*