

RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL SOBRE O RELATÓRIO E CONTAS DE 2018

O presente Parecer e o documento anexo são compostos de um total de 19 (dezanove) páginas.

I – RESPONSABILIDADES

Nos termos da primeira parte da alínea b) do artigo 31.º dos Estatutos do Centro Social Cultural e Desportivo do Marmeleiro, em conformidade com a primeira parte da alínea b) do n.º 1 do artigo 13.º do Estatuto das Instituições Particulares de Solidariedade Social estabelecido pelo Decreto-Lei n.º 119/83 de 25 de Fevereiro, na redacção que lhe foi conferida pelo Decreto-Lei n.º 172-A/2014 de 14 de Novembro, a Direcção da Associação deverá elaborar anualmente e submeter ao parecer do Conselho Fiscal o Relatório e Contas do exercício anual anterior, para posterior apresentação à Assembleia Geral para discussão e votação.

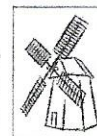
Por sua vez, e ao abrigo do disposto na primeira parte da alínea b) do artigo 37.º dos Estatutos do Centro Social Cultural e Desportivo do Marmeleiro, em conformidade com a primeira parte da alínea b) do n.º 1 do artigo 14.º Estatuto das Instituições Particulares de Solidariedade Social estabelecido pelo Decreto-Lei n.º 119/83 de 25 de Fevereiro, na redacção que lhe foi conferida pelo Decreto-Lei n.º 172-A/2014 de 14 de Novembro, compete ao Conselho Fiscal emitir parecer sobre o referido Relatório e Contas do exercício anual anterior da Direcção da Associação.

II – PRAZOS

Conforme estipula a alínea b) do n.º 2 do artigo 29.º dos Estatutos da Associação, a Direcção deverá submeter, à Assembleia Geral, o Relatório e Contas do exercício, acompanhado do respectivo parecer do Conselho Fiscal, até ao dia 31 (trinta e um) de Março do ano seguinte àquele a que diga respeito.

Nota de recomendação:

Desde que iniciou o presente mandato, este Conselho Fiscal tem tido a preocupação de zelar pelo cumprimento do prazo no que diz respeito à emissão do parecer sobre o Relatório e Contas a ser apresentado em Assembleia Geral, até final de Março.



Contudo, constatou que, quer a Lei quer os Estatutos da Associação, são omissos quanto ao prazo para a Direcção submeter, ao Conselho Fiscal, o seu Relatório e Contas. Esta falta de estipulação estatutário-legal observada poderá vir a criar dificuldades ao órgão fiscalizador, no exercício da sua competência analítica dos documentos que lhe sejam submetidos para emitir Parecer, sobretudo se os receber em tempo exíguo que não lhe consinta cumprir aquela competência.

Como tal, sensibilizou-se a Direcção da Associação, na pessoa do seu Presidente, para a necessidade de submeter, a este Conselho Fiscal, os seus futuros Relatórios e Contas e quaisquer documentos que os acompanhem e sustentem, **até sete dias antes da data de realização da Assembleia Geral Ordinária**, para que este órgão possa analisar o conteúdo da mesma e apresentar o respectivo parecer, de modo a não comprometer nem a sua competência fiscalizadora nem os trabalhos previamente agendados da referida Assembleia Geral.

À atenção da Direcção e do Gabinete de Contabilidade da Associação:

Para a elaboração do presente Parecer, foi solicitado em tempo, a submissão, do Relatório e Contas relativo ao ano de 2018, ao escrutínio deste Conselho Fiscal. Contudo, somente recebemos o mesmo hoje, dia 28 de Março de 2019, desacompanhado dos documentos comprovativos das cifras inscritas nas Contas.

Assim, foi com os constrangimentos do muito reduzido tempo e da não presença dos documentos comprovativos das cifras inscritas nas Contas, que este Conselho Fiscal procurou fazer o melhor escrutínio possível do presente Relatório e Contas e de formular o melhor Parecer possível, para esclarecimento dos sócios.

III – ÂMBITO

O presente Conselho Fiscal foi eleito, em Assembleia Geral que teve lugar no dia 22 de Dezembro de 2018, para o Quadriénio 2019-2022, tendo iniciado funções em 06 de Janeiro de 2019, pelo que o âmbito da sua intervenção fiscalizadora, analítica e apreciativa apenas se poderá subsumir ao período de exercício compreendido entre 01 de Janeiro de 2019 e 31 de Dezembro de 2022, ficando a análise do presente Relatório e Contas, que é correspondente ao exercício da Direcção do ano de 2018, condicionado às vicissitudes próprias de quem tem de tecer considerandos e apreciações sobre trabalho anterior ao seu conhecimento e intervenção.

Por este motivo, entende este Conselho Fiscal que mais sentido faria que a presente actividade analítica e apreciativa ao trabalho da Direcção em 2018, fosse feita pelo anterior Conselho Fiscal.



IV – RECONHECIMENTO

No desenvolvimento dos seus trabalhos para a elaboração do presente Parecer, este Conselho Fiscal contou com a colaboração do Ex.mo. Senhor Presidente e do Ex.mo. Senhor Tesoureiro, ambos da da Direcção da Associação - o primeiro, Presidente já da anterior Direcção; o segundo, Presidente do anterior Conselho Fiscal -, no que concerne à disponibilização e esclarecimento das informações possíveis, que considerou necessárias para o exercício da sua presente competência jurídico-estatutária, em termos que importa salientar e agradecer.

De igual modo, este Conselho Fiscal contou com a colaboração do Gabinete de Contabilidade CONTASERTA, que prestou esclarecimentos relativamente às diversas rubricas das Contas que elaborou e que são objecto da presente análise. O que, também importa salientar e agradecer.

V – ANÁLISE AO RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018

Assim, aos vinte e oito dias de Março de dois mil e dezanove, o Conselho Fiscal do Centro Social Cultural e Desportivo do Marmeleiro, no uso da sua competência definida supra, procedeu à análise do conteúdo do **do Relatório e Contas do exercício do ano de 2018** que lhe foi submetido.

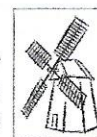
A presente análise ao Relatório e Contas da Direcção da Associação incide sobre três vertentes: o relatório anual da actividade do Conselho Fiscal da Associação, as actividades da Direcção e dos serviços da Associação e as contas apresentadas pela Direcção.

A) Relatório anual da actividade do Conselho Fiscal CSCD Marmeleiro

Conforme já supra se referiu, este Conselho Fiscal iniciou funções em 06 de Janeiro de 2019, levando pouco mais de dois meses de execução de mandato. Por conseguinte e porque a sua corrente actividade só há-de ser escrutinada no vindouro ano de 2020, aqui não poderá caber reporte de tal exercício. Esse dever caberia ao anterior Conselho Fiscal que, neste espaço, daria conta da sua actividade no decurso do ano de 2018.

B) A actividade da Direcção e dos serviços da Associação

Relativamente a esta vertente e atento o facto de que o presente Conselho Fiscal só iniciou funções em 06 de Janeiro de 2019, conforme já supra se indicou, não teve, pois, oportunidade de acompanhar os trabalhos desenvolvidos pela anterior Direcção, nem tão pouco, pôde aferir da actividade dos serviços da Associação nesse período. Conforme se explanou anteriormente, o dever de tal reporte, em sede de Parecer, caberia



ao anterior Conselho Fiscal. Nada nos foi reportado ou esclarecido relativamente a esta matéria, pelo que não poderemos tecer muitos considerandos.

Sobre esta matéria se debruçará este Conselho Fiscal, nos futuros Pareceres que se hão-de formular a respeito do Relatório e Contas, onde trataremos de fazer a melhor análise possível quer à actividade desenvolvida e reportada da Direcção quer à actividade desenvolvida pelos serviços da Associação: a ERPI, o Centro de Dia e o Serviço de Apoio Domiciliário.

Contudo, não podemos deixar de chamar à atenção para o facto de ser dever da Direcção, acompanhar as suas Contas do Relatório das actividades desenvolvidas por si e pelos serviços da Associação, pois que tal elemento integrante do documento a analisar não nos foi submetido, o que obstou a que pudéssemos fazer aqui uma apreciação a essa matéria.

C) As contas apresentadas pela Direcção

Não coube ao actual Conselho Fiscal o acompanhamento da actividade contabilística que conduziu à formulação das Contas relativas ao exercício de 2018, pelo que é com muita reserva que fazemos as observações que se seguem.

Analisámos as contas referentes a 2018, com o indispensável auxílio do Gabinete de Contabilidade CONTASERTA, que nos prestou os esclarecimentos necessários e possíveis, atento o já aludido constrangimento do muito reduzido tempo, para nos podermos debruçar sobre a matéria.

Assim, do que nos foi possível apurar e atentos os esclarecimentos do referido Gabinete de Contabilidade, sempre diremos o seguinte:

1. foi-nos submetido, para análise, o Balanço, o Balancete Geral, a Demonstração dos resultados por naturezas e as Demonstrações de fluxos de caixa, o que nos parece cumprir o que estipula o n.º 1 do artigo 1.º da Portaria n.º 105/2011 de 14 de Março;
2. da análise às Demonstrações de fluxos de Caixa **constatámos um saldo positivo de € 5.777,08** (cinco mil, setecentos e setenta e sete euros e oito cêntimos) na diferença entre os fluxos de caixa referentes às actividades operacionais, às actividades de investimento e às actividades de financiamento, o que constitui uma evolução substancialmente positiva face ao exercício de 2017, quando então se registara um saldo negativo de € € 28.889,48; **também registámos uma melhoria no saldo de Caixa no fim do exercício de 2018 face a 2017**, com o exercício mais recente a registar o saldo de € 33.770,66 (trinta e três mil, setecentos e setenta euros e sessenta e seis cêntimos) contra o saldo de € 27.993,58 (vinte e sete mil, novecentos e noventa e três euros e cinquenta e oito cêntimos);



3. da análise que fizemos à Demonstração dos resultados por naturezas, no confronto entre rendimentos e gastos, **constatámos que o exercício de 2018 teve um resultado líquido negativo de € 12.291,18** (doze mil, duzentos e noventa e um euros e dezoito cêntimos), quando o exercício de 2017 havia apresentado um resultado líquido positivo de € 2.714,31; para o resultado negativo ora verificado, tiveram contributo determinante, os juros pagos pela Associação, que se cifraram em € 19.815,98 (dezanove mil, oitocentos e quinze euros e noventa e oito cêntimos), ainda assim um montante ligeiramente inferior (em € 1.611,08) comparativamente aos verificados em 2017, que haviam sido no montante de € 21.427,06; por conseguinte, uma ligeira recuperação, neste particular, de 2017 para 2018;
4. da análise do Balancete Geral, **registámos a curiosidade de se verificar uma rigorosa e exacta coincidência quer nos montantes globais de débito e crédito do movimento acumulado (€ 1.313.279,64), quer nos montantes globais de débito e de crédito do movimento anual (€ 7.069.389,03), quer nos saldos devedor e credor da Associação (€ 2.142.313,58)**, o que nos suscitou algumas dúvidas;
5. da análise efectuada ao Balanço do exercício do ano de 2018, constatámos que o total do Activo da Associação (€ 1.803.469,73) registou uma ligeira depreciação face ao ano de 2017 (€ 1.804.081,28), numa diferença (negativa) que se cifra em € 611,55, enquanto que o total do Passivo da Associação (€ 648.513,52) registou também uma ligeira redução face ao ano de 2017 (€ 659.037,78), **numa diferença (positiva) que se cifra em € 10.524,26, portanto significando ter havido uma redução do passivo da Associação, na ordem deste referido montante;**
6. no entanto, ainda da análise ao Balanço do exercício do ano de 2018, **causou-nos muita estranheza que, no exercício de 2018, o montante do total do Activo (mais uma vez, € 1.803.469,73) seja precisamente o mesmíssimo montante que corresponde ao total da soma dos fundos patrimoniais com o passivo (€ 1.803.469,73); e mais estranheza nos causou, quando constatámos que a mesma realidade se verificou no exercício de 2017: o montante do total do Activo (€ 1.804.081,28) seja precisamente o mesmíssimo montante que corresponde ao total da soma dos fundos patrimoniais com o passivo (€ 1.804.081,28);**
7. solicitado a esclarecer estas constatações, o Gabinete de Contabilidade CONTASERTA esclareceu-nos que é próprio da técnica contabilística que estas coincidências de valores, que supra apontámos, sejam quantitativamente coincidentes, pois que o contrário não se pode verificar.



VI – PARECER

Em face da análise feita e que acima se expôs, condicionada pelos constrangimentos que se denunciaram, este Conselho Fiscal dá o seu parecer favorável ao Relatório e Contas referente ao exercício de 2018, submetido à sua apreciação pela Direcção da Associação, não obstante a ausência do relatório de actividade da Direcção e, consequentemente, recomendamos a sua aprovação à Assembleia Geral do Centro Social Cultural e Desportivo do Marmeleiro.

Marmeleiro, 28 de Março de 2019

O CONSELHO FISCAL

Presidente



Luís António Dias Farinha

Vogal



Luciano Alves Farinha

Luciano Alves Farinha

Vogal



Manuel Fernandes Mariano

JUNTA: cópia do Relatório e Contas referente ao exercício do ano de 2018 submetido e analisado, que deste documento é parte integrante.

Centro Social Cultural e Desportivo do Marmeleiro
DEMONSTRAÇÕES DE FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRECTO

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RÚBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes e utentes		330 130,52	309 140,68
Pagamentos de subsídios			
Pagamentos de apoios			
Pagamentos de bolsas			
Pagamentos a fornecedores		-185 341,76	-182 987,16
Pagamentos ao pessoal		-250 831,33	-241 526,15
Caixa gerada pelas operações		-106 042,57	-115 372,63
Pagamento / recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos / pagamentos		136 889,96	182 972,42
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		30 847,39	67 599,79
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		-34 044,71	-13 244,93
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis			
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Subsídios ao investimento		40 000,00	
Juros e rendimentos similares		16,28	1,04
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		5 971,57	-13 243,89
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		55 162,50	
Realização de fundos			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-65 386,62	-61 366,11
Juros e gastos similares		-20 817,76	-21 879,27
Dividendos			
Redução de fundos			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		-31 041,88	-83 245,38
Variação de caixa e seus equivalentes (1 + 2 + 3)		5 777,08	-28 889,48
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		27 993,58	56 883,05
Caixa e seus equivalentes no fim do período		33 770,66	27 993,58

(1) - O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros

Centro Social Cultural e Desportivo do Marmeleiro

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (modelo para ESNL)

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2018	DEZ 2017
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		1 661 739,05	1 674 939,66
Ativos intangíveis		22 658,74	35 102,04
Investimentos financeiros		3 393,13	2 852,28
		1 687 790,92	1 712 893,98
Activo corrente			
Inventários		10 231,87	9 676,29
Créditos a receber		51 273,64	39 368,44
Estado e outros entes públicos		2 512,42	3 210,94
Diferimentos		4 428,87	3 659,71
Outros ativos correntes		13 461,35	7 278,34
Caixa e depósitos bancários		33 770,66	27 993,58
		115 678,81	91 187,30
Total do Ativo		1 803 469,73	1 804 081,28
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		12 469,95	12 469,95
Reservas		7 014,36	7 014,36
Resultados transitados		307 982,16	305 267,85
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais		839 780,92	817 577,03
Resultado líquido do período		-12 291,18	2 714,31
Total dos fundos patrimoniais		1 154 956,21	1 145 043,50
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos		502 070,88	526 287,44
Outras dívidas a pagar		186,11	30 684,51
		502 256,99	556 971,95
Passivo corrente			
Fornecedores		91 785,62	71 988,12
Estado e outros entes públicos		11 862,10	9 169,30
Financiamentos obtidos		13 992,44	
Diferimentos		5 437,36	
Outros passivos correntes		23 179,01	20 908,41
		146 256,53	102 065,83
Total do passivo		648 513,52	659 037,78
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1 803 469,73	1 804 081,28

(1) - O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros

Centro Social Cultural e Desportivo do Marmeleiro
DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (modelo para ESNL)

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados		317 027,47	309 722,84
Subsídios, doações e legados à exploração		269 012,87	279 005,69
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-83 182,00	-80 047,60
Fornecimentos e serviços externos		-114 845,09	-114 917,24
Gastos com o pessoal		-365 116,32	-347 924,05
Outros rendimentos		29 821,90	23 914,23
Outros gastos		-1 351,78	-3 752,33
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		51 367,05	66 001,54
Gastos / reversões de depreciação e de amortização		-43 858,53	-41 861,21
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		7 508,52	24 140,33
Juros e rendimentos similares obtidos		16,28	1,04
Juros e gastos similares suportados		-19 815,98	-21 427,06
Resultados antes de impostos		-12 291,18	2 714,31
Resultado líquido do período		-12 291,18	2 714,31

(1) - O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros

Balancete Geral

Apuramento/2018

Com contas correntes, Com todas as contas

Conta	Nome	Movimento Mensal		Movimento Anual		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
11	CAIXA			307 154,33	306 858,40	295,93	
111	Caixa A			307 154,33	306 858,40	295,93	
12	DEPÓSITOS À ORDEM			1 083 073,06	1 074 598,33	8 474,73	
1201	Caixa Geral de Depositos N			2 774,49	79,89	2 694,60	
1203	Montepio - N.º 274.10.0021			1 050 294,57	1 044 518,44	5 776,13	
1204	Montepio - N.º 274.10.0026			30 004,00	30 000,00	4,00	
13	OUTROS DEPÓSITOS BAI			390 000,00	365 000,00	25 000,00	
131	Depósitos a Prazo			390 000,00	365 000,00	25 000,00	
1311	Montepio			390 000,00	365 000,00	25 000,00	
1311001	N.º 274.15.002931-3			390 000,00	365 000,00	25 000,00	
21	CLIENTES			381 126,26	331 346,01	49 780,25	
211	Cientes e utentes c/c			368 480,21	317 206,57	51 273,64	
2111	Cientes gerais			15 359,54	15 099,54	260,00	
21111	Cientes Nacionais			15 359,54	15 099,54	260,00	
21111001	Cientes Diversos			2 000,00	2 000,00		
21111004	Cientes Diversos (Quotas)			3 480,00	3 220,00	260,00	
21111998	Donativos Diversos			6 095,19	6 095,19		
21111999	Cientes Diversos (Cafe)			3 784,35	3 784,35		
2117	Utentes			353 120,67	302 107,03	51 013,64	
218	Adiantamentos de Clientes			12 646,05	14 139,44		1 493,39
21803	Adiantamento de Mensalida			12 376,05	13 869,44		1 493,39
21804	Adiantamento de Quotas			270,00	270,00		
22	FORNECEDORES			185 962,61	277 748,23		91 785,62
221	Fornecedores c/c			185 362,61	277 148,23		91 785,62
2211	Fornecedores Gerais			185 362,61	277 148,23		91 785,62
22111	Fornecedores Nacionais			185 362,61	277 148,23		91 785,62
22111001	Antonio Costa Dias, Lda			4 964,65	22 616,31		17 651,66
22111003	Carnes Simões, Lda			3 032,12	4 179,01		1 146,89
22111004	Serragel, Lda			19 843,00	27 163,02		7 320,02
22111006	Municipio da Sertã			124,36	124,36		
22111007	PT Comunicações, S.A.			1 474,87	1 480,92		6,05
22111008	Nunes & Nunes, Lda			296,43	296,43		
22111013	Seguradoras Unidas, S.A.			401,75	401,75		
22111016	Soprei, Lda			7 110,27	21 071,67		13 961,40
22111017	Contaserta, lda			1 452,00	1 694,00		242,00
22111018	EDP			1 966,72	1 966,72		
22111019	Francisco Laia Nunes, lda			6 056,53	12 696,85		6 640,32
22111021	Abranfrio, Lda			153,76	153,76		
22111022	Casa Paulino, Lda			174,48	232,77		58,29
22111025	Laranjeira & Lopes, lda			364,31	364,31		
22111030	Cipo			147,84	147,84		
22111032	Zecafil, Lda			1 008,60	1 512,90		504,30
22111034	Estrela de Santo Amaro, Ld			171,47	171,47		
22111039	Imperio Bonança - FIDELID			963,41	963,41		
22111052	Petro Sertã			6,00	6,00		
22111053	Sertãescapes			1 787,06	1 787,06		
A Transportar:				2 212 853,28	2 176 833,30	36 019,98	

Documento emitido em EUR

Balancete Geral Apuramento/2018

Com contas correntes, Com todas as contas

Conta	Nome	Movimento Mensal		Movimento Anual		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:			2 212 853,28	2 176 833,30	36 019,98	
22111054	Aviludo, S.A			10 571,76	12 916,57		2 344,81
22111057	Francisco Dias Vilela				45,00		45,00
22111058	Carbo Manso				202,81		202,81
22111067	Elioter, Produtos de Higiene			256,46	256,46		
22111073	Grafica Santo amaro			78,72	78,72		
22111074	Gidaco			509,99	659,99		150,00
22111081	Laia, Laia & Companhia - Ir			708,48	708,48		
22111082	Lusitana, Companhia de Se			4 815,60	4 815,60		
22111085	Helder Casimiro, Lda			737,76	890,59		152,83
22111091	Higiclean Material de Higier			1 832,40	1 832,40		
22111095	CTT			269,53	275,26		5,73
22111102	Prazeres Nunes Alves			33,27	33,27		
22111103	Loja Multipreços			172,20	281,80		109,60
22111105	Deltagel			8 197,00	11 221,68		3 024,68
22111111	Beira Sumos, Lda			4 012,43	5 195,17		1 182,74
22111112	Quase Bom - Comercio de			52,00	52,00		
22111114	UDIPSS DCastelo Branco			350,00	350,00		
22111117	PLURALCARE				1 022,60		1 022,60
22111121	Frutas do Bonjardim, Ida			9 339,13	14 538,25		5 199,12
22111122	Gaserta II			42,19	42,19		
22111123	A Comarca da Sertã			95,94	95,94		
22111128	OZ ENERGIA GÁS, S.A			11 531,89	16 250,20		4 718,31
22111131	José Henrique Lopes Martir			430,50	430,50		
22111132	ALVARO BATISTA & ASSC			2 279,53	2 464,03		184,50
22111137	FOCAR MOMENTOS			73,80	73,80		
22111140	ENDESA			22 223,35	24 517,18		2 293,83
22111142	AMERICANA PAPELARIA,			670,41	670,41		
22111143	HIGIMARTO INDUSTRIA E			5 594,82	13 682,38		8 087,56
22111147	ORTOGIL Comércio de Pro			14 039,40	23 500,73		9 461,33
22111150	NESTLE PORTUGAL, S.A			929,04	929,04		
22111151	PINGO DOCE			64,39	64,39		
22111152	THE LINDE GROUP			442,20	442,20		
22111153	S + SCIMITT +SOHN ELEV			2 011,88	2 011,88		
22111155	Antonio José de Jesus Silva			5 400,00	5 850,00		450,00
22111156	Manuel Rui Azinhas Nabeir			2 156,23	2 832,89		676,66
22111157	ANA RITA MARTINS LOUF			2 984,00	2 984,00		
22111160	Carla Gabriela Costa Simõe			1 957,36	1 957,36		
22111161	ANA RITA LUCIO HENRIQI			4 152,75	4 152,75		
22111163	MANUEL ANTONIO MARTI			536,28	536,28		
22111164	PASTELARIA ESTRELA DI			66,50	66,50		
22111165	PAULO MARIANO DOS SA			600,00	600,00		
22111169	VICORT				654,06		654,06
22111170	Hilarmóveis			68,88	68,88		
22111171	Catarina Sofia Ferreira Fari			3 499,12	3 499,12		
22111172	Retrosaria Ana - Ana Maria			9,20	9,20		
22111176	SEGURANÇA 24 BEIRAS,			345,63	345,63		
	A Transportar:			2 336 995,30	2 340 941,49		3 946,19

Documento emitido em EUR

Centro Social Cultural e Desportivo do Marmeleiro

**Balancete Geral
Apuramento/2018**

Com contas correntes, Com todas as contas

Conta	Nome	Movimento Mensal		Movimento Anual		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:			2 336 995,30	2 340 941,49		3 946,19
22111177	Cutplant Solutions, S.A			160,76	160,76		
22111178	FORPRINT.PT			118,66	118,66		
22111179	Fernando Marques Cadete			4 966,13	7 579,08		2 612,95
22111180	Riscos e Padrões			849,04	1 719,61		870,57
22111181	Praise, Unipessoal, Ida			28,54	28,54		
22111182	Metafo Henriques & Marque			98,68	98,68		
22111183	Generali			600,67	600,67		
22111184	Antonio Oliveira			793,02	793,02		
22111185	Americo Cardoso Farinha			245,30	245,30		
22111186	Tendencia Cromática Ilumin			346,82	346,82		
22111187	Aviário Tavares de Albertine			180,01	180,01		
22111188	ElectroCumeadense Instala			137,15	137,15		
22111189	Carolina Esteves Casimiro				805,00		805,00
22111190	Restaurante Sabores do Pir			130,00	130,00		
22111999	Fornecedores Diversos			1 066,18	1 066,18		
228	Adiantamentos a fornecedo			600,00	600,00		
228003	ENG. MARIANO			600,00	600,00		
23	PESSOAL			251 713,70	273 386,23		21 672,53
231	Remunerações a pagar			250 831,33	272 464,02		21 632,69
2312	Ao pessoal			250 831,33	272 464,02		21 632,69
238	Outras operações			882,37	922,21		39,84
2382	Com o pessoal			882,37	922,21		39,84
23821	PENHORA - Carlos Gil			289,36	321,28		31,92
23822	PENHORA - Patricia Gil			236,16	244,08		7,92
23823	PENHORA- Ana Torres			184,65	184,65		
23824	PENHORA -Paula Mendes			172,20	172,20		
24	ESTADO E OUTROS ENTE			118 522,65	127 872,33		9 349,68
242	Retenção de impostos sobr			14 745,73	15 983,23		1 237,50
2421	Trabalho dependente			11 186,00	12 165,00		979,00
2422	Trabalho independente			3 559,73	3 818,23		258,50
243	Imposto sobre o valor acres			6 429,14	3 916,72	2 512,42	
2438	IVA - Reembolsos pedidos			6 429,14	3 916,72	2 512,42	
24381	Reembolsos Pedidos Apura			678,82		678,82	
24382	Alimentação e Bebidas- IVA			5 750,32	3 916,72	1 833,60	
245	Contribuições para a segur			97 347,78	107 972,38		10 624,60
2452	Contribuições para a segur			95 633,85	106 109,14		10 475,29
2453	Fundo de Compensação do			1 584,59	1 722,71		138,12
2454	Fundos de Gestão de Comç			129,34	140,53		11,19
25	FINANCIAMENTOS OBTID			65 386,62	581 449,94		516 063,32
251	Instituições de crédito e soc			65 386,62	581 449,94		516 063,32
2511	Empréstimos bancários			64 216,56	566 287,44		502 070,88
2511001	MPG - Contrato 274-36.000			31 598,79	366 547,23		334 948,44
2511002	MPG - Contrato 274-36.000			21 208,49	159 740,21		138 531,72
2511003	Conta Cauçionada 274-30.0			10 000,00	10 000,00		
2511005	MPG - Contrato 274-36.000			1 409,28	30 000,00		28 590,72
	A Transportar:			2 781 769,17	3 323 096,97		541 327,80

Documento emitido em EUR

Balancete Geral

Apuramento/2018

Com contas correntes, Com todas as contas

Conta	Nome	Movimento Mensal		Movimento Anual		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:			2 781 769,17	3 323 096,97		541 327,80
2513	Locações financeiras			1 170,06	15 162,50		13 992,44
251301	Bank And Services			1 170,06	15 162,50		13 992,44
27	OUTRAS CONTAS A RECE			59 525,21	46 263,06	13 262,15	
271	Fornecedores de investime			37 550,21	34 230,82	3 319,39	
2711	Fornecedores de investime			34 044,71	34 230,82		186,11
27111	Fornecedores Nacionais			34 044,71	34 230,82		186,11
27111014	Electro - Bonjardim			107,01	107,01		
27111027	Quase Bom - Comercio de			179,00	179,00		
27111028	Fernando dos Santos José,			30 000,00	30 000,00		
27111032	PR´HOTEL Equipamentos I			2 496,90	2 496,90		
27111036	Hilar Moveis			1 261,80	1 261,80		
27111046	HIGIMARTO				186,11		186,11
2713	Adiantamentos a fornecedo			3 505,50		3 505,50	
2713001	António José Dinis Miraldes			3 505,50		3 505,50	
278	Outros devedores e credore			21 975,00	12 032,24	9 942,76	
2783	Sindicatos			49,52	62,61		13,09
2788	Dev. e credores diversos			21 925,48	11 969,63	9 955,85	
27881	Outros devedores e credore			21 925,48	11 969,63	9 955,85	
27881010	IEFP			9 570,95	44,10	9 526,85	
27881011	Farmácias/Serviços Diversc			12 354,53	11 925,53	429,00	
28	DIFERIMENTOS			8 088,58	9 097,07		1 008,49
281	Gastos a reconhecer			8 088,58	3 659,71	4 428,87	
2812	Seguros			7 950,20	3 659,71	4 290,49	
28121	Ramo Automóvel			1 091,08	404,77	686,31	
281211	Passageiros			846,03	327,14	518,89	
281212	Mercadorias			245,05	77,63	167,42	
28122	Ramo Ac. Trabalho			4 723,39	2 236,47	2 486,92	
28123	Outros Ramos			2 135,73	1 018,47	1 117,26	
2819	Outros custos diferidos			138,38		138,38	
282	Rendimentos a reconhecer				5 437,36		5 437,36
2829	Outros proveitos diferidos				5 437,36		5 437,36
282901	IEFP				5 437,36		5 437,36
31	COMPRAS			84 030,78	84 030,78		
312	Matérias-primas, subsidiári			83 950,97	83 950,97		
3121	Matérias-primas			83 950,97	83 950,97		
31211	Aquisições no território naci			83 950,97	83 950,97		
312111	Alimentação e Bebidas			83 950,97	83 950,97		
3121111	Alimentação e Bebidas - Ba			81 044,45	81 044,45		
3121112	Alimentação e Bebidas - IV,			2 906,52	2 906,52		
317	Devoluções de compras			79,81	79,81		
3171	Mercadorias			79,81	79,81		
31711	Aquisições no território naci			79,81	79,81		
317112	Com iva não dedutível			79,81	79,81		
33	MATÉRIAS PRIMAS, SUBS			93 413,87	83 182,00	10 231,87	
331	Matérias-primas			93 413,87	83 182,00	10 231,87	
	A Transportar:			3 027 997,67	3 560 832,38		532 834,71

Centro Social Cultural e Desportivo do Marmeleiro

Balancete Geral
Apuramento/2018

Com contas correntes, Com todas as contas

Conta	Nome	Movimento Mensal		Movimento Anual		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:			3 027 997,67	3 560 832,38		532 834,71
41	INVESTIMENTOS FINANC			4 436,66	1 043,53	3 393,13	
415	Outros investimentos financ			4 436,66	1 043,53	3 393,13	
4158	Outros			4 436,66	1 043,53	3 393,13	
41584	Fundos			4 436,66	1 043,53	3 393,13	
415841	Fundo de Compensação do			4 292,40	1 043,53	3 248,87	
415842	FRSS - Serviços Apoio Don			119,89		119,89	
415843	FRSS - Centro Dia			12,72		12,72	
415844	FRSS - Lar Para Idosos			11,65		11,65	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVE			1 953 283,58	291 544,53	1 661 739,05	
433	Outros ativos fixos tangíveis			1 953 283,58	291 544,53	1 661 739,05	
4331	Terrenos e recursos naturais			45 271,43		45 271,43	
4332	Edifícios e outras construções			1 597 383,62		1 597 383,62	
4333	Equipamento básico			166 259,45		166 259,45	
4334	Equipamento de transporte			85 638,05	10 747,21	74 890,84	
4335	Equipamento administrativo			12 965,26		12 965,26	
4337	Outros activos fixos tangíveis			35 018,56		35 018,56	
4338	Depreciações acumuladas			10 747,21	280 797,32		270 050,11
43382	Edifícios e outras construções				115 752,05		115 752,05
43383	Equipamento básico				59 913,74		59 913,74
43384	Equipamento de transporte			10 747,21	72 370,86		61 623,65
43385	Equipamento administrativo				10 916,02		10 916,02
43387	Outros ativos fixos tangíveis				21 844,65		21 844,65
44	ACTIVOS INTANGÍVEIS			79 161,30	56 502,56	22 658,74	
442	Outros ativos intangíveis			79 161,30	56 502,56	22 658,74	
4422	Projetos de desenvolvimento			64 975,14		64 975,14	
4423	Programas de computador			4 961,16		4 961,16	
4426	Outros ativos intangíveis			9 225,00		9 225,00	
4428	Amortizações acumuladas				56 502,56		56 502,56
44282	Projetos de desenvolvimento				42 841,00		42 841,00
44283	Programas de computador				4 743,94		4 743,94
44286	Outros ativos intangíveis				8 917,62		8 917,62
51	Fundos				12 469,95		12 469,95
511	Fundos				12 469,95		12 469,95
55	RESERVAS				7 014,36		7 014,36
552	Outras reservas				7 014,36		7 014,36
5522	Reservas estatutárias				7 014,36		7 014,36
56	RESULTADOS TRANSITAI				307 982,16		307 982,16
561	Res. Transitados acumulad				307 982,16		307 982,16
59	OUTRAS VARIAÇÕES NO			17 796,11	857 577,03		839 780,92
593	Subsídios			17 796,11	857 577,03		839 780,92
5932	Subsídios (27)			17 796,11	857 577,03		839 780,92
59321	Construção do Edifício			17 796,11	857 577,03		839 780,92
593211	PIDAC			443,38	34 138,96		33 695,58
593212	Município da Sertã			941,32	88 431,12		87 489,80
	A Transportar:			5 066 263,91	4 359 959,55	706 304,36	

Documento emitido em EUR

Balancete Geral Apuramento/2018

Com contas correntes, Com todas as contas

Conta	Nome	Movimento Mensal		Movimento Anual		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
Transporte:				5 066 263,91	4 359 959,55	706 304,36	
593214	POPH			13 357,47	707 260,50		693 903,03
5932141	POPH - Edifício			6 866,58	666 058,98		659 192,40
5932142	POPH - UPS para edifício			494,46	1 482,81		988,35
5932143	POPH - Mobiliário			2 609,39	29 115,12		26 505,73
5932144	POPH - Projetos			3 387,04	10 603,59		7 216,55
593215	PRODER			3 053,94	27 746,45		24 692,51
61	CUSTO DAS MERC. VEND		83 182,00	83 182,00	83 182,00		
612	Matérias-primas, subsidiária		83 182,00	83 182,00	83 182,00		
62	FORNECIMENTOS E SER		114 845,09	116 309,60	116 309,60		
622	Serviços especializados		32 406,63	32 487,29	32 487,29		
6221	Trabalhos especializados		26 736,80	26 736,80	26 736,80		
62211	Trabalhos especializados		26 736,80	26 736,80	26 736,80		
622111	Aquisições no território naci		26 232,50	26 232,50	26 232,50		
6221111	Com iva dedutível		577,12	577,12	577,12		
62211113	IVA Tx 20%		577,12	577,12	577,12		
6221112	Regime de isenção		17 808,50	17 808,50	17 808,50		
6221113	Com iva não dedutível		7 846,88	7 846,88	7 846,88		
622113	Aquisições em países terce		504,30	504,30	504,30		
6221131	Com iva não dedutível		504,30	504,30	504,30		
6222	Publicidade e propaganda		125,46	125,46	125,46		
62221	Aquisições no território naci		125,46	125,46	125,46		
622213	Com iva não dedutível		125,46	125,46	125,46		
6226	Conservação e reparação		5 406,00	5 486,66	5 486,66		
62261	Aquisições no território naci		5 406,00	5 486,66	5 486,66		
622611	Com iva dedutível		5 406,00	5 486,66	5 486,66		
6226115	Iva não dedutível		5 406,00	5 486,66	5 486,66		
6228	Outros serviços especializa		138,37	138,37	138,37		
62281	Aquisições no território naci		138,37	138,37	138,37		
622813	Com iva não dedutível		138,37	138,37	138,37		
623	Materiais		24 748,39	24 805,88	24 805,88		
6231	Ferramentas e utensílios de		320,13	320,13	320,13		
62311	Aquisições no território naci		320,13	320,13	320,13		
623113	Com iva não dedutível		320,13	320,13	320,13		
6232	Livros e documentação técn		81,93	81,93	81,93		
62321	Aquisições no território naci		81,93	81,93	81,93		
623213	Com iva não dedutível		81,93	81,93	81,93		
6233	Material de escritório		1 590,07	1 590,07	1 590,07		
62331	Aquisições no território naci		1 590,07	1 590,07	1 590,07		
623313	Com iva não dedutível		1 590,07	1 590,07	1 590,07		
6238	Outros materiais		22 756,26	22 813,75	22 813,75		
62381	Aquisições no território naci		22 756,26	22 813,75	22 813,75		
623813	Com iva não dedutível		1 711,23	1 768,72	1 768,72		
623815	Higiene Utentes (fraldas/pei		15 210,50	15 210,50	15 210,50		
623816	Material de Enfermagem/ c		696,72	696,72	696,72		
623817	Material Didático		26,95	26,95	26,95		
623818	OUTROS MATERIAS		5 110,86	5 110,86	5 110,86		
A Transportar:			135 226,16	5 218 039,63	5 230 330,81		12 291,18

Documento emitido em EUR

Balancete Geral

Apuramento/2018

Com contas correntes, Com todas as contas

Conta	Nome	Movimento Mensal		Movimento Anual		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:		140 337,02	5 223 150,49	5 235 441,67		12 291,18
624	Energia e fluídos		41 606,22	42 890,02	42 890,02		
6241	Electricidade		24 674,68	25 958,48	25 958,48		
62411	Aquisições no território naci		24 674,68	25 958,48	25 958,48		
624113	Com iva não dedutível		24 674,68	25 958,48	25 958,48		
6242	Combustíveis		6 940,95	6 940,95	6 940,95		
62421	Aquisições no território naci		6 940,95	6 940,95	6 940,95		
624211	Gasóleo		6 940,95	6 940,95	6 940,95		
6242112	Iva dedutível - 50%		6 940,95	6 940,95	6 940,95		
62421122	Iva não dedutível		6 940,95	6 940,95	6 940,95		
6243	Água		55,19	55,19	55,19		
62431	Aquisições no território naci		55,19	55,19	55,19		
624312	Regime de Isenção		5,97	5,97	5,97		
624313	Com iva não dedutível		49,22	49,22	49,22		
6248	Outros fluídos		9 935,40	9 935,40	9 935,40		
62481	Aquisições no território naci		9 935,40	9 935,40	9 935,40		
624811	Com iva dedutível		9 935,40	9 935,40	9 935,40		
6248114	Iva não dedutível		9 935,40	9 935,40	9 935,40		
626	Serviços diversos		16 083,85	16 126,41	16 126,41		
6261	Rendas e alugueres		165,45	165,45	165,45		
62611	Com iva dedutível		165,45	165,45	165,45		
626113	Aluguer de equipamento		165,45	165,45	165,45		
6261134	IVA não dedutível		165,45	165,45	165,45		
6262	Comunicação		1 760,11	1 777,21	1 777,21		
62622	Com iva excluído de deduçã		1 518,35	1 535,45	1 535,45		
626222	Iva não dedutível		1 518,35	1 535,45	1 535,45		
62623	Regime de isenção e peque		46,80	46,80	46,80		
62624	Isentos		194,96	194,96	194,96		
6263	Seguros		3 099,64	3 099,64	3 099,64		
62631	Aquisições no território naci		3 099,64	3 099,64	3 099,64		
626313	Isentos		3 099,64	3 099,64	3 099,64		
6263131	Ramo Automovel		1 340,19	1 340,19	1 340,19		
62631311	Ligeiros de Mercadorias		1 028,23	1 028,23	1 028,23		
62631312	Ligeiros de Passageiros		311,96	311,96	311,96		
6263132	Outros Ramos		1 759,45	1 759,45	1 759,45		
6265	Contencioso e notariado		202,47	202,47	202,47		
62652	Serviços isentos		202,47	202,47	202,47		
6266	Despesas de representaçã		130,00	130,00	130,00		
62661	Aquisições no território naci		130,00	130,00	130,00		
626612	Com iva excluído de deduçã		130,00	130,00	130,00		
6266122	Iva não dedutível		130,00	130,00	130,00		
6267	Limpeza, higiene e conforto		10 726,18	10 751,64	10 751,64		
62671	Aquisições no território naci		10 726,18	10 751,64	10 751,64		
626712	Com iva excluído de deduçã		10 726,18	10 751,64	10 751,64		
6267121	Custo (Iva excluído)		227,71	227,71	227,71		
6267122	Iva não dedutível		10 498,47	10 523,93	10 523,93		
63	GASTOS COM O PESSOA		365 116,32	365 858,70	365 858,70		
	A Transportar:		198 027,09	5 282 166,92	5 294 458,10		12 291,18

Documento emitido em EUR

Balancete Geral Apuramento/2018

Com contas correntes, Com todas as contas

Conta	Nome	Movimento Mensal		Movimento Anual		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:		198 027,09	5 282 166,92	5 294 458,10		12 291,18
631	Remunerações dos órgãos		396,89	396,89	396,89		
63110	Órgãos sociais - Hora Extra		396,89	396,89	396,89		
632	Remunerações do pessoal		296 093,88	296 093,88	296 093,88		
63201	Rem. do pessoal - Ordenad		227 693,86	227 693,86	227 693,86		
63202	Rem. do pessoal - Subsídio		18 502,81	18 502,81	18 502,81		
63203	Rem. do pessoal - Subsísio		19 675,94	19 675,94	19 675,94		
63206	Rem. do pessoal - Diuturnic		4 455,60	4 455,60	4 455,60		
63207	Rem. do pessoal - Isenção		2 599,00	2 599,00	2 599,00		
63208	Rem. do pessoal - Bónus e		480,20	480,20	480,20		
63210	Rem. do pessoal - Hora Ext		17 271,68	17 271,68	17 271,68		
63211	Rem. do pessoal - Outras re		1 999,03	1 999,03	1 999,03		
63215	Sub Trabalho Nocturno		3 243,82	3 243,82	3 243,82		
63216	Retroativos		171,94	171,94	171,94		
634	Indemnizações		1 083,78	1 083,78	1 083,78		
635	Encargos sobre remuneraçã		65 974,90	65 975,21	65 975,21		
6351	Segurança Social		65 974,90	65 975,21	65 975,21		
63511	Órgãos Sociais		35,80	35,80	35,80		
63512	Pessoal		65 821,66	65 821,66	65 821,66		
63513	Fundo de Gestão e Comper		117,44	117,75	117,75		
636	Seguros de acid. no trab. e		1 566,87	2 308,94	2 308,94		
6361	Seguros - Isentos		1 566,87	2 308,94	2 308,94		
64	GASTOS DE DEPRECIACI		43 858,53	43 858,53	43 858,53		
642	Activos fixos tangíveis		31 415,23	31 415,23	31 415,23		
6422	Edifícios e outras construçõ		16 161,03	16 161,03	16 161,03		
6423	Equipamento básico		9 704,48	9 704,48	9 704,48		
6424	Equipamento de transporte		1 895,31	1 895,31	1 895,31		
6425	Equipamento administrativo		735,94	735,94	735,94		
6427	Outros activos fixos tangíve		2 918,47	2 918,47	2 918,47		
64275	Out. act. fixos tang.-Ferram		2 918,47	2 918,47	2 918,47		
643	Activos intangíveis		12 443,30	12 443,30	12 443,30		
6432	Projectos de desenvolvimer		10 710,25	10 710,25	10 710,25		
6433	Programas de computador		196,92	196,92	196,92		
6436	Outros activos intangíveis		1 536,13	1 536,13	1 536,13		
68	OUTROS GASTOS E PERI		1 351,78	1 351,78	1 351,78		
681	Impostos		1 001,78	1 001,78	1 001,78		
6812	Impostos indirectos		868,38	868,38	868,38		
68123	Imposto de selo		868,38	868,38	868,38		
6812310	Garantias das Obrigações		0,12	0,12	0,12		
68123102	Garantias de prazo igual/su		0,12	0,12	0,12		
6812317	Operações Financeiras		868,26	868,26	868,26		
68123171	Crédito. sob forma de fundc		817,73	817,73	817,73		
681231711	Crédito prazo inferior a 1 an		15,40	15,40	15,40		
681231712	Crédito prazo igual ou supe		96,09	96,09	96,09		
681231713	Crédito prazo igual ou supe		706,24	706,24	706,24		
68123172	Op. realiz. p/ ou c/ intermed		50,53	50,53	50,53		
681231724	Outras comissões		50,53	50,53	50,53		
	A Transportar:		607 819,79	5 692 702,00	5 704 993,18		12 291,18

Documento emitido em EUR

Balancete Geral Apuramento/2018

Com contas correntes, Com todas as contas

Conta	Nome	Movimento Mensal		Movimento Anual		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:		607 870,32	5 692 752,53	5 705 043,71		12 291,18
6813	Taxas		133,40	133,40	133,40		
68131	Aquisições no território naci		133,40	133,40	133,40		
681312	Regime de Isenção		67,96	67,96	67,96		
681313	Com Iva nao dedutivel		65,44	65,44	65,44		
688	Outros		350,00	350,00	350,00		
6883	Quotizações		350,00	350,00	350,00		
69	GASTOS E PERDAS DE FI		19 815,98	19 831,38	19 831,38		
691	Juros suportados		16 893,24	16 893,24	16 893,24		
6911	Juros de financiamento obti		16 677,37	16 677,37	16 677,37		
69111	Empréstimos bancários		16 677,37	16 677,37	16 677,37		
691111	Isentos		16 677,37	16 677,37	16 677,37		
6913	Juros de mora e compensa		0,04	0,04	0,04		
69131	Isentos		0,04	0,04	0,04		
6915	Contratos de locação financ		156,50	156,50	156,50		
69151	Isentos		156,50	156,50	156,50		
6918	outros juros		59,33	59,33	59,33		
69181	Isentos		59,33	59,33	59,33		
698	Outros gastos e perdas de l		2 922,74	2 938,14	2 938,14		
6981	Relativos a financiamentos		25,84	25,84	25,84		
6988	Outros		2 896,90	2 912,30	2 912,30		
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇ	317 027,47		317 027,47	317 027,47		
721	Quotas dos utilizadores	312 538,32		312 538,32	312 538,32		
7211	Apoio Domiciliário	46 447,17		46 447,17	46 447,17		
7212	Centro dia	18 931,34		18 931,34	18 931,34		
7213	Lar ERPI com Acordo	214 794,71		214 794,71	214 794,71		
7214	Dieta Alimentar	112,84		112,84	112,84		
7215	Serviços Extra	3 679,15		3 679,15	3 679,15		
7216	Lar ERPI sem Acordo	1 552,50		1 552,50	1 552,50		
7217	Fraldas	5 880,44		5 880,44	5 880,44		
7218	Comparticipação familiar	21 060,36		21 060,36	21 060,36		
7219	Outros (pensos,Oxigénio)	79,81		79,81	79,81		
729	Prestação de Serviços (Out	4 489,15		4 489,15	4 489,15		
7292	Prestação de Serviço (Café	2 003,00		2 003,00	2 003,00		
7293	Feira do bucho e do maranf	2 486,15		2 486,15	2 486,15		
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E	269 012,87		309 340,64	309 340,64		
751	Subsídios do Estado e outr	269 012,87		309 340,64	309 340,64		
7511	Acordos de Apoio Domiciliá	94 049,32		128 170,92	128 170,92		
7512	Acordos de Centro Dia	8 585,74		14 791,91	14 791,91		
7513	Lar de Idosos	162 949,94		162 949,94	162 949,94		
7514	Complemento para Vagas	2 704,10		2 704,10	2 704,10		
7519	IEFP	723,77		723,77	723,77		
78	OUTROS RENDIMENTOS	29 821,90		29 821,90	29 821,90		
782	Descontos de pronto pagar	0,67		0,67	0,67		
7822	Sem regularização de iva	0,67		0,67	0,67		
787	Rendim. e ganhos em inves	2 137,00		2 137,00	2 137,00		
	A Transportar:	586 041,01	628 169,70	6 339 436,09	6 351 727,27		12 291,18

Balancete Geral Apuramento/2018

Com contas correntes, Com todas as contas

Conta	Nome	Movimento Mensal		Movimento Anual		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	586 041,01	628 169,70	6 339 436,09	6 351 727,27		12 291,18
7871	Alienações	2 000,00		2 000,00	2 000,00		
78711	Alienações de activos fixos	2 000,00		2 000,00	2 000,00		
787111	Transmissões no mercado	2 000,00		2 000,00	2 000,00		
7871112	Isento sem direito à dedução	2 000,00		2 000,00	2 000,00		
7872	Sinistros	137,00		137,00	137,00		
78721	Indemnizações recebidas	137,00		137,00	137,00		
787212	Parte não sujeita	137,00		137,00	137,00		
788	Outros	27 684,23		27 684,23	27 684,23		
7881	Correcções relativas a peric	582,93		582,93	582,93		
7883	Imputação de subsídios par	17 796,11		17 796,11	17 796,11		
7888	Outros não especificados	9 305,19		9 305,19	9 305,19		
78882	Quotas	3 210,00		3 210,00	3 210,00		
78889	Outros não especificados (7	6 095,19		6 095,19	6 095,19		
788891	Donativos	6 095,19		6 095,19	6 095,19		
79	JUROS, DIVID. E OUT.REM	16,28		16,28	16,28		
791	Juros obtidos	16,18		16,18	16,18		
7912	De outras aplicações de me	16,18		16,18	16,18		
798	Outros rendimentos similar	0,10		0,10	0,10		
81	RESULTADO LÍQUIDO DO	697 401,12	685 109,94	700 115,43	687 824,25	12 291,18	
811	Resultado antes de impostc	656 639,82	656 639,82	656 639,82	656 639,82		
8111	Res. antes de depr., financ.	607 001,94	607 001,94	607 001,94	607 001,94		
8112	Resultado de depreciações	29 821,90	29 821,90	29 821,90	29 821,90		
8114	Resultado de financiamentc	19 815,98	19 815,98	19 815,98	19 815,98		
818	Resultado líquido	40 761,30	28 470,12	43 475,61	31 184,43	12 291,18	
8181	Resultado líquido do exercí	40 761,30	28 470,12	43 475,61	31 184,43	12 291,18	
	Totais:	1 313 279,64	1 313 279,64	7 069 389,03	7 069 389,03		
	Saldo devedor:					2 142 313,58	
	Saldo credor:						2 142 313,58