

[Handwritten signature]



Centro Social de Dornelas

Relatório e Contas de
Gerência 2019

Instituição

Particular de

Solidariedade

Social



CENTRO SOCIAL DE DORNELAS

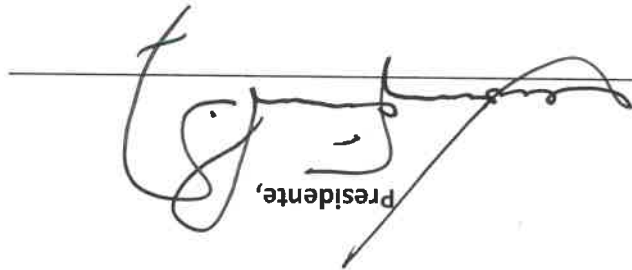
Instituição Particular de Solidariedade Social

Relatório e Contas – Exercício de 2019

Nos termos de Art.º 30, na alínea b), do Compromisso do Centro Social de Dornelas, a Mesa Administrativa vem por este meio apresentar aos digníssimos elementos o Relatório de Contas, relativo ao exercício de 2019, a fim de ser discutido e votado em Assembleia Geral.

A Direção:

Presidente,



Vice-Presidente,

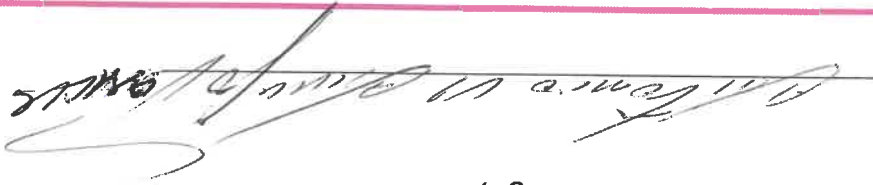


Tesoureiro,



1º Secretário,

Vogal,



A) QUADRO DE PESSOAL E Nº UTENTES

Número médio de Pessoas ao Serviço da Instituição e Número Médio de Utentes

Valências / Atividades	Pessoas ao Serviço da Instituição (Quadro de Pessoal - Dezembro 2019)	Nº de Utentes
Estrutura Residencial para pessoas idosas	41	54

B) ANÁLISE DA SITUAÇÃO ECONÔMICA E FINANCEIRA

A análise da situação Económica e Financeira refere-se a uma avaliação da viabilidade, estabilidade e capacidade de lucro. Deste modo, ao nível Económico e Financeiro o Centro Social de Dornelas, no ano de relato, é caracterizado por uma evolução positiva ao nível dos proveitos e custos. Ainda que a informação legalmente exigível se encontre devidamente expressa e disponível no balanço e demonstração de resultados citados posteriormente, apresentamos a seguinte informação complementar, de modo a permitir uma melhor compreensão das contas. Assim, apresentamos os devidos mapas em pormenor, facilitando a sua compreensão e análise.

O Resultado Líquido do Período são resultados de natureza financeira que traduzem a performance econômico-financeira da Instituição Particular de Solidariedade Social. O **Resultado Líquido** do Período fixou-se em 63 268,64€ positivos.

Resultado Líquido do Período	2019	2018
81 – Resultado Líquido Período	63 268,64€	53 118,91 €

Da análise comparativa dos exercícios de 2018 e 2019, verifica-se uma variação Positiva nos Rendimentos ⁽¹⁾ (2,40%) e dos Gastos ⁽²⁾ (1,27%), sendo de realçar que tais resultados devem-se à prática das boas políticas de gestão com vista a investimentos futuros.

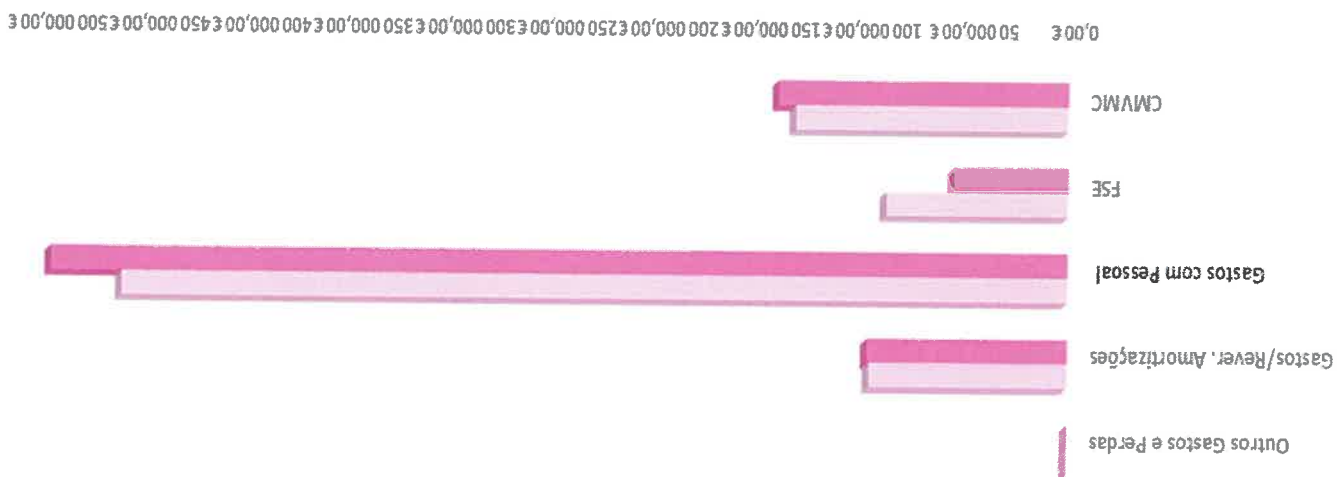
B.1) EVOLUÇÃO DOS GASTOS

Os Gastos estão associados à atividade ordinária da instituição, é tudo aquilo que é necessário para a instituição executar a sua atividade. O Centro Social de Dornelas tem procurado adaptar e uniformizar todos os meios ao seu alcance para diminuir os gastos.

Em termos de **Gastos**, a estrutura é a seguinte:

Gastos	2019	2018	Variação (%)
CMVMC	142 961,56 €	134 543,68 €	6,26%
FSE	55 962,66 €	89 459,72 €	-37,44%
Gastos com Pessoal	499 327,98 €	464 983,02 €	7,39%
Gastos/Rever. Amortizações	98 541,49 €	97 666,74 €	0,90%
Outros Gastos	133,90 €	257,04 €	-47,91%
TOTAL	796 927,59 €	786 910,20 €	1,27%*

*Aumento dos gastos em 1,27% fase ao ano 2018



B.2) RENDIMENTOS

Os Rendimentos provêm do decurso ordinário da atividade da instituição, ou seja, resultam essencialmente da prestação de serviços e recebimentos de subsídios.

Em termos de **Rendimentos e Ganhos**, a estrutura é a seguinte:

Gastos	2019	2018	Variação (%)
Prestação de Serviços	402 283,47 €	381 160,07 €	5,54%
Subsídios à Exploração	321 318,13 €	294 050,84 €	9,27%
Outros Rendimentos	119 337,55 €	151 376,68 €	-21,17%
Outros Rendimentos Similares	17 257,08 €	13 441,52 €	28,39%
TOTAL	860 196,23 €	840 029,11 €	2,40%

**Aumento dos rendimentos em 2,40% fase ao ano 2018



c) INDICADORES DE GESTÃO

Rátios e indicadores - ECONÔMICOS

402 283,47 €	Serviços Prestados
5,25%	Variação do Volume de Serviços Prestados
87 893,82 €	Resultados Operacionais
63 268,64 €	Resultado Líquido
37,35%	Peso dos subsídios nos rendimentos
62,65%	Peso dos rendimentos sem subsídios
62,66%	Peso dos Custos c/ Pessoal nos Custos Operacionais

Rátios e indicadores - FINANCEIROS

7,88	Solvabilidade Total
88,74%	Autonomia Financeira
11,26%	Nível de Endividamento
12,69%	Estrutura do Endividamento
1,12	Liquidez Imediata
2,27	Liquidez Reduzida
2,31	Liquidez Geral

Rátios e indicadores - RENTABILIDADE

15,73%	Rentabilidade Operacional dos Serviços Prestados
25,03%	Rotação do Ativo
3,94%	Rentabilidade Econômica do Ativo

Rátios e indicadores - FUNCIONAMENTO

2	Prazo Médio de Recebimento (dias)
13	Prazo Médio de Pagamento (dias)
49	Prazo Médio de Armazenamento Existências (dias)

Rátios e indicadores - VALÊNCIA LAR

15 929,56 €	Rendimento Operacional por Uteente
5 950,34 €	Rendimento Subsidiado por Uteente
9 979,22 €	Rendimento Operacional por Uteente (sem subsídios)
14 757,92 €	Custo Operacional por Uteente
9 246,81 €	Custo Pessoal por Uteente
2 647,44 €	Custos das matérias consumidas por Uteente

Indicadores por Uteente

D) INVESTIMENTOS NO EXERCÍCIO

Os investimentos do período ascenderam a 9.698,55 euros, tendo sido aplicados nas rubricas abaixo.

Activos Tangíveis	Adições
Equipamento básico	9.698,55 €
TOTAL	9.698,55 €

E) FACTOS RELEVANTES OCORRIDOS APÓS O TERMO DO EXERCÍCIO

Não se considera terem existido, após o termo do exercício e até à presente data, factos relevantes a assinalar, que exigissem ajustamento ou divulgação nas demonstrações financeiras.

F) PRINCIPAIS RISCOS

A actividade da Entidade comporta em si uma variedade de riscos aos quais está exposta, designadamente, risco de liquidez e risco jurídico.

➤ Risco de liquidez:

A gestão do risco de liquidez tem por objetivo garantir que, a todo o momento, o Centro Social de Dornelas mantém a capacidade financeira para, dentro de condições de mercado não desfavoráveis: a) Cumprir com as suas obrigações de pagamento à medida do seu vencimento, e b) Garantir atempadamente o financiamento adequado ao desenvolvimento dos seus objetivos e estratégia.

➤ Riscos jurídicos:

A Entidade está sujeita a leis e regulamentos nacionais. A gestão dos riscos jurídicos é efetuada pela Direção em conjunto com assessoria jurídica externa, por forma a assegurar a proteção dos interesses da Entidade no respeito pelo cumprimento dos seus deveres legais.

Para além dos riscos que possam decorrer de uma eventual retração da economia em virtude dos efeitos do Coronavírus (Covid-19), não são, nesta altura, previsíveis outros, que possam pôr em causa a actividade ou a prossecução dos objetivos da Entidade.

As decisões tomadas pela direção assentaram em regras de prudência, pelo que entende que as obrigações assumidas não são geradoras de riscos que não possam ser regularmente suportados pela entidade.

G) DÍVIDAS AO ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Nos termos legais, informamos neste relatório de gestão que a Entidade não se encontra em mora por quaisquer dívidas ao Estado e Outros Entes Públicos, nomeadamente à Administração Fiscal e à Segurança Social.

H) EVOLUÇÃO PREVISÍVEL DA ENTIDADE

A Direção em funções tudo fará para continuar a melhorar os serviços prestados aos seus utentes, bem como a gerir os seus recursos de forma a garantir o cumprimento da sua Missão Social.

I) PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS

Em Assembleia Geral de aprovação de contas do exercício de 2019 será proposta a transferência do resultado líquido para Reservas Legais e Resultados Transitados.

J) AGRADECIMENTOS

Aos nossos clientes e utentes, e aos nossos fornecedores expressamos o nosso agradecimento pela colaboração e confiança que sempre nos prestaram.

Aos nossos colaboradores agradecemos o empenho e a dedicação que sempre manifestaram.



Rubricas	Notas	2019	2018
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		1 117 878,92	1 206 721,86
Activos intangíveis		70 798,80	60 565,20
Subtotal		1 188 677,72	1 267 287,06
Activo corrente			
Inventários		8 225,93	12 382,79
Clientes		1 079,68	75,29
Estado e outros entes públicos		464,29	0,00
Outras contas a receber		205 293,13	210 088,00
Caixa e depósitos bancários		203 151,53	136 595,23
Subtotal		418 214,56	359 141,31
Total do activo		1 606 892,28	1 626 428,37
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital realizado		20 000,00	20 000,00
Reservas legais		17 623,98	14 968,03
Resultados transitados		289 067,11	238 604,16
Outras variações de capital próprio		1 036 020,62	1 109 974,63
Subtotal		1 362 711,71	1 383 546,82
Resultado líquido do exercício		63 268,64	53 118,90
Total do capital próprio		1 425 980,35	1 436 665,72
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Subtotal		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores		14 000,93	25 435,81
Estado e outros entes públicos		11 239,67	9 314,03
Outras contas a pagar		155 671,33	155 012,81
Subtotal		180 911,93	189 762,65
Total do Passivo		180 911,93	189 762,65
Total do capital próprio e do passivo		1 606 892,28	1 626 428,37

A Administração/Gerência
O Técnico oficial de contas

Ano 2019

Relatório de Gestão
Contas de Gestão
Balancetes/Mapas Anexos

1) DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA

CENTRO SOCIAL DE DORNELAS

Demonstração dos resultados por naturezas em 13 de 2019
Moeda: EUR
Contribuinte: 503740004

(FSN1)

Rendimentos e Gastos		Notas	2019	2018
Vendas e serviços prestados				
Subsídios, doações e legados à exploração				
Variação nos inventários da produção				
Trabalhos para a própria entidade				
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				
Fornecimentos e serviços externos				
Gastos com o pessoal				
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)				
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)				
Provisões (aumentos/reduções)				
Provisões específicas (aumentos/reduções)				
Outras imparidades (perdas/reversões)				
Aumentos/reduções de justo valor				
Outros rendimentos				
Outros gastos				
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos				
Gastos / reversões de depreciação e de amortização				
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)				
Juros e rendimentos similares obtidos				
Juros e gastos similares suportados				
Resultado antes de impostos				
Impostos sobre o rendimento do período				
Resultado líquido do período				

A Administração/Gerência
O Contabilista Certificado

FLUXOS DE CAIXA (M)

CENTRO SOCIAL DE DORNELAS

Contribuinte: 503740004
Moeda: EUR

Demonstração de Fluxos de Caixa

RUBRICAS		Notas	2019	2018
Fluxos de caixa de atividades operacionais				
Recebimentos de clientes e utentes				
Pagamentos a fornecedores				
Pagamentos ao pessoal				
Caixa eradas pelas operações				
Outros recebimentos/pagamentos				
Fluxos das atividades operacionais (1)				
Fluxos de caixa das atividades de investimento				
Paramentos respeitantes a:				
Ativos fixos tangíveis				
Ativos intangíveis				
Investimentos financeiros				
Outros Ativos				
Subsídios ao investimento				
Juros e rendimentos similares				
Dividendos				
Fluxos das atividades de investimento (2)				
Fluxos de caixa das atividades de financiamento				
Recebimentos provenientes de:				
Financiamentos obtidos				
Doações				
Outras operações de financiamento				
Paramentos respeitantes a:				
Financiamentos obtidos				
Juros e custos similares				
Outras operações de financiamento				
Fluxos das atividades de financiamento (3)				
Variação de caixa e seus equivalentes (1 + 2 + 3)				
Efeitos das diferenças de câmbio				
Caixa e seus equivalentes no início do período				
Caixa e seus equivalentes no fim do período				

A Administradora/Gerência
O Contabilista Certificado

Contabilidade - (c) Primavera BSS
0.00

1 - IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

Designação da entidade: Centro Social de Dornelas (instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma jurídica de "Associação" com estatutos publicados no diário da república n.º 937/1997, nas folhas 190 verso, em conformidade com o disposto no n.º 2 do art.º 7 do Regulamento de Registo das Instituições Particulares de Solidariedade Social, aprovado pela portaria 139/2007 de 29 de Janeiro.)

Sede: Rua do Lar n.º 11, 4720-316 DORNELAS AMR

Atividades Exercidas: Atividades de Apoio Social para Pessoas Idosas, com Alojamento – CAE 87301 (através da prestação da resposta social de ERPI com capacidade instalada de acolhimento permanente a 55 idosos);

Endereço: Telefone/Fax: 253 994 275/253 994 277 TLM 966 978 529

E-mail: centrosocialdornelas@gmail.com

NIF: 503 740 004

O Centro Social de Dornelas pretende ser uma instituição de referência na Ação Social, apostando na melhoria e na inovação da sua intervenção. A crescente exigência das Famílias, leva-as a procurar serviços que proporcionem respostas com Qualidade e que satisfaçam as suas Necessidades. O Centro Social de Dornelas é uma Instituição Particular de Solidariedade Social que visa desenvolver múltiplas atividades de cariz social e de apoio à população do Concelho de Amares, através da dinamização e consolidação da resposta social:

➤ MISSÃO

Proporcionar a estabilidade das famílias e melhorar a qualidade de vida dos nossos residentes integrando-os na estrutura residencial para Idosos do Centro Social de Dornelas.

➤ VALORES

Os nossos **VALORES** são a solidariedade, justiça, equidade e a inovação.

➤ VISÃO

A nossa **VISÃO** é ser uma instituição de referência pelos princípios de igualdade, saúde e bem-estar dos seus serviços.

2 - REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1) Referencial Contabilístico de preparação das Demonstrações Financeiras

As presentes Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto das operações a partir, dos registros Contabilísticos da entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Setor não Lucrativo (NCRF-ESNL), aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 9 de Março de 2011, com as alterações previstas no Decreto-Lei n.º 98/2015, de 2 de Junho.

Instrumentos legais da NCRF-ESNL:

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras - Portaria n.º 220/2015 de 24 de Julho;
- Código de Contas - Portaria n.º 218/2015 de 23 de Julho;
- NCRF-ESNL - Aviso n.º 8259/2015 de 29 de Julho, sujeito à declaração de retificação n.º 916/2015 publicado em Diário de República n.º 204/2015, Série II de 2015-10-19;

• SNC – Normas Interpretativas.

2.2) Identificação e justificação das disposições da normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo que, em casos excepcionais, tenham sido derrogadas e dos respetivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do ativo, passivo e dos resultados da entidade.

No presente exercício em análise não foram derrogadas quaisquer disposições do SNC-ESNL que produzissem efeitos nas demonstrações financeiras, pelo que a imagem verdadeira e apropriada do ativo, do passivo e dos resultados da entidade encontra-se assegurada.

2.3) Indicação e comentários das contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior.

Os valores apresentados no balanço e nas demonstrações financeiras do período findo em 31 de Dezembro de 2019 são comparáveis em todos os aspetos significativos com os valores do período de 2018.

3 - PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

3.1) Bases de Mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF) e são apresentadas em euros. Tendo por base o disposto das NCRFs-ESNL as políticas adotadas pelas entidades foram as seguintes:

3.1.1. Continuidade

Aquando da preparação das Demonstrações Financeiras, com base em informação disponível e previsível, a Entidade assume uma posição de continuidade de prestação de serviços e capacidade de cumprir os fins propostos.

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 (ou da 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.

3.1.3. Consistência de Apresentação

As DF's apresentam consistência quer ao nível de apresentação como de movimentos contabilísticos de um ano para o outro, transparecendo uma apresentação e classificação apropriada.

3.1.4. Materialidade e Agregação

A materialidade depende da dimensão e da natureza da omissão ou do erro, avaliados nas circunstâncias que os rodeiam. Considera-se que as omissões ou declarações incorretas de itens são materialmente relevantes se poderem, individual ou coletivamente, influenciar as decisões económicas tomadas pelos utilizadores das demonstrações financeiras.



[Handwritten signatures and marks]

Um item que não seja materialmente relevante para justificar a sua apresentação separada na face das demonstrações financeiras pode, porém, ser materialmente relevante para que seja apresentado separadamente nas notas do presente anexo.

3.1.5. Compensação

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respetivos itens de balanço e da demonstração dos resultados, pelo que nenhum ativo foi compensado por qualquer passivo, nem nenhum gasto por qualquer rendimento. Os ganhos e perdas provenientes de um grupo de transações semelhantes são relatados numa base líquida.

3.1.6. Informação Comparativa

As políticas contabilísticas e os critérios de mensuração adotados pela entidade no exercício de 2019 foram consistentes com os aplicados pela entidade na preparação da informação financeira relativa ao exercício anterior.

4 - ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

4.1. Mensuração e Reconhecimento

"Os ativos fixos tangíveis são recursos que uma empresa detém, com carácter de permanência ou continuidade, não se destinando a ser vendidos ou transformados no decurso das suas atividades normais."

Os ativos fixos tangíveis referem-se a bens utilizados na prestação de serviços/uso administrativo, e são registados pelo custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. 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 permitir atividades presentes e futuras adicionais.

As depreciações são calculadas assim que os bens estão em condições de ser utilizados pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens. A Entidade revê anualmente a vida útil de cada ativo, assim como o seu respetivo valor residual quando este exista. As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

Descrição

Edifício e Outras Construções
Equipamento Básico
Equipamento de Transporte
Equipamento Administrativo

Vida Útil Estimada

20
10
4
8

4.2. Movimentos do Período

4.2.1. Quantias brutas

Valores Brutos	Saldo em 31/12/2018	Adições	Doações	Abates	Transferência/Regularização	Saldo em 31/12/2019
Edifícios e outras Construções	1 556 343,06 €					1 556 343,06 €
Equipamento Básico	133 036,17 €	9 698,55 €				142 734,72 €
Equipamento de Transporte	66 541,83 €					66 541,83 €
Equipamento Administrativo	21 387,51 €					21 387,51 €
Totais	1 777 308,57 €	9 698,55 €	- €	- €	- €	1 787 007,12 €

4.2.2. Depreciações e perdas por imparidade

Depreciações	Saldo em 31/12/2018	Adições	Alienações	Abates	Transferência/Regularização	Saldo em 31/12/2019
Edifícios e outras Construções	399 517,54 €	77 817,15 €	- €	- €	- €	477 334,69 €
Equipamento Básico	85 413,23 €	18 891,31 €	- €	- €	- €	104 304,54 €
Equipamento de Transporte	64 806,33 €	1 735,50 €	- €	- €	- €	66 541,83 €
Equipamento Administrativo	20 849,64 €	97,53 €	- €	- €	- €	20 947,17 €
Outros Ativos Fijos Tangíveis	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Totais	570 586,74 €	98 541,49 €	- €	- €	- €	669 128,23 €

5 – ATIVOS INTANGÍVEIS

Os ativos intangíveis seguem os critérios estabelecidos no capítulo 7 da NCRF-ESNL relativos a ativos fixos tangíveis, devendo-se, no entanto, ter em conta o estabelecido no capítulo 8 da NCRF-ESNL. Os ativos intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição. Não foram efetuadas amortizações em consequência de o projeto estar em desenvolvimento.

Descrição	2019	2018
Projetos em desenvolvimento	70 798,80 €	60 565,20 €

6 – CUSTOS DE EMPRÉSTIMOS OBTIDOS

Os custos de empréstimos obtidos incluem juros de empréstimos bancários obtidos e comissões. No ano de 2019 não se verificaram custos de empréstimos obtidos.

Custo Empréstimo Obtido	2019	2018
Entidade Bancária: Crédito Agrícola	0,00 €	0,00 €

7 – INVENTÁRIOS

A NCRF-ESNL descreve que os inventários devem ser mensurados pelo seu custo ou valor realizável líquido, dos dois o mais baixo, tal como exigido também pela NCRF 18 – Inventários.

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

As mercadorias e as matérias-primas, subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição. O custo de aquisição inclui as despesas incorridas até ao armazenamento, utilizando-se o FIFO, fórmula de custo, em sistema de inventário permanente. A instituição detém uma aplicação informática para registar todos os bens em armazém, cozinha, lavanderia e enfermagem. O sistema de inventário utilizado é o sistema de inventário permanente.

7.2. Quantia escriturada de inventários

A 31 de Dezembro de 2019 os inventários da instituição detalham-se conforme o quadro que se segue:

Inventários	31.12.2019
Gêneros Alimentares	2 634,80 €
Material de Limpeza e Conforto	4 933,03 €
Material de Enfermagem	658,10 €
Total	8 225,93 €

7.3. Quantidade de inventários reconhecida como um gasto durante o período

Movimentos	2019	2018
Existências Iniciais	12 382,79 €	16 427,46 €
Compras	138 804,70 €	131 320,99 €
Autoconsumos	- €	- €
Regularização de existências	- €	821,97 €
Existências Finais	8 225,93 €	12 382,79 €
Custo das Matérias Consumidas	142 961,56 €	134 543,69 €

8 – RENDIMENTOS E GASTOS

O rédito deve ser mensurado pelo justo valor da retribuição recebida, a qual, em geral, é determinada por acordo entre a entidade e o utente, tomando em consideração a quantidade de quaisquer descontos concedidos pela entidade.

O rédito proveniente da prestação de serviços é reconhecido com referência à fase de acabamento da transação à data de relato.

No Exercício de 2019 não há Réditos a reconhecer para exercícios futuros.

9 – PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES E ATIVOS

O capítulo 13 da NCRF-ESNL prescreve o tratamento contabilístico de provisões, passivos contingentes e ativos contingentes.

A entidade reconhece uma provisão quando, cumulativamente, existe uma obrigação presente como resultado de um acontecimento passado, seja provável que um exfluxo de recursos que incorpore benefícios económicos será necessário para liquidar a obrigação e que possa ser feita uma estimativa fiável da quantia da obrigação.

No presente período em análise, não ocorreram variações relativas a provisões.

10 – SUBSÍDIOS DO GOVERNO E APOIOS DO GOVERNO

A NCRF 22 tem por base a Norma Internacional de Contabilidade IAS 20 – Contabilização dos Subsídios do Governos e Divulgação de Apoios do Governo, adotada pelo texto original do Regulamento (CE) n.º 1126/2008 da Comissão, de 3 de Novembro.



[Handwritten signatures and marks]

De acordo com o § 12 da NCRF 22, os subsídios do Governo não reembolsáveis relacionados com ativos fixos tangíveis depreciables e intangíveis com via útil definida devem ser inicialmente reconhecidos nos Capitais Próprios e, subsequentemente, imputados numa base sistemática como rendimentos durante os períodos necessários para balanceá-los com os gastos relacionados que se pretende que eles compensem.

Subsídios e Apoios ao Investimento		
	2019	2018
Subsídios IGFSS	626 654,81 €	671 100,55 €
PRODER - IFAP	- €	0,00 €
Outros Subsídios	409 365,81 €	438 874,08 €
Autoridade Tributária e Aduaneira	214 365,81 €	228 874,08 €
Município de Amares	195 000,00 €	210 000,00 €

11 - INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os instrumentos financeiros devem ser mensurados ao custo menos as perdas por imparidade e encontram-se valorizados de acordo com os seguintes critérios:

11.1.-Membros e Outros Créditos a Receber

As dívidas dos membros estão mensuradas ao custo menos qualquer perda de imparidade. As dívidas de «outros terceiros» encontram-se mensuradas ao custo. As dívidas de membros ou de outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

Membros e outras Créditos a Receber		
	2019	2018
Outras Contas a Receber	- €	0,00 €
Utentes	-1 079,68 €	-75,29 €
Pessoal	- €	0,00 €
Outros Devedores (Município de Amares)	193 750,00 €	210.000,00 €

11.2. -Fornecedores e outros passivos correntes e não correntes

As contas de fornecedores e de outros terceiros encontram-se mensuradas pelo método do custo. As dívidas a fornecedores ou a outros terceiros são registradas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

Fornecedores e outras dívidas a terceiros		
2019	2018	
Fornecedores	2 457,80 €	25.347,81 €
Pessoal	25 385,48 €	22 736,41 €
Estado e Outros entes públicos	11 239,67 €	9.314,03 €
Outros Credores	33 600,00 €	51.850,00 €

11.3. -Caixa e Depósitos Bancários

Os montantes incluídos na rubrica caixa e seus equivalentes correspondem aos valores em caixa e depósitos bancários, ambos imediatamente realizáveis.

O Caixa e Depósitos, em 31 de Dezembro de 2019, eram constituídos da seguinte forma:

2019	2018	
Caixa	728,52 €	11,57 €
CA – 40224225002	33 624,97 €	17 484,65 €
CA – 40261012413	166 844,39 €	118 599,01 €
BPI - 0-4973170-001-001	500,00 €	500,00 €
Montepio	1 453,65 €	- €
TOTAL	203 151,53 €	136 595,23 €

12 - BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS

A NCRF que se aplica aos benefícios dos empregados trata-se da NCRF 18.

Os benefícios dos empregados incluem benefícios de curto prazo, no qual se incluem os salários, contribuições para a segurança social, eventuais retribuições por trabalho extraordinário, complementos de trabalho noturno, feriados, subsídio de alimentação, subsídio de Férias e de Natal e eventuais outras retribuições adicionais decididas pontualmente pela direção.

As obrigações decorrentes dos benefícios dos empregadores de curto prazo estão reconhecidas como gastos no período correspondente à prestação de serviços, mensuradas numa base não descontada por contrapartida do reconhecimento de um passivo que se extingue com o respetivo pagamento.

16.1 - As entidades devem divulgar o número médio de empregados durante o ano;

A equipa da instituição é composta por 38 recursos, tendo 6 habilitações de nível superior, os restantes recursos possuem habilitações necessárias para exercer as respetivas funções. A instituição é marcada por uma elevada estabilidade ao nível dos recursos humanos. Para além do ativo fixo da instituição anualmente contamos com o desenvolvimento de dois projetos, que integram dois recursos humanos por projeto, um, na área de serviços gerais, para beneficiários do rendimento social de inserção e outro na área da saúde, para técnicos do nível IV da escola profissional Amar Terra Verde, que são desenvolvidos com o apoio e financiamento do serviço de emprego de Braga. Para dar apoio no período de férias contamos ainda com o acolhimento de estágios curriculares da EPA TV de Vila Verde, Escola Secundária de Amares, ISAVE de Amares e outras escolas. As remunerações correspondentes aos trabalhadores que não integram no quadro são também reconhecidas como um gasto com o pessoal.

16.2 - Número de Membros dos órgãos diretivos e informações sobre as remunerações dos órgãos diretivos.

Os órgãos diretivos não foram remunerados no período de relato.

Os gastos com o Pessoal em 2019 foram os seguintes:

GASTOS COM PESSOAL		
	2019	2018
632 REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	409 134,63 €	376 801,97 €
6321 REMUNERAÇÕES CERTAS	305 987,56 €	290 064,79 €
6322 REMUNERAÇÕES ADICIONAIS - Trab. Noturno	14 927,53 €	14 150,35 €
6323 REMUNERAÇÕES ADICIONAIS - Sub. Férias	40 143,86 €	27 834,91 €
6324 REMUNERAÇÕES ADICIONAIS - Subsidio Natal	29 577,28 €	24 084,46 €
6325 REMUNERAÇÕES ADICIONAIS - Sub. Alimentação	6 682,77 €	6 350,97 €
6326 REMUNERAÇÕES ADICIONAIS - Horas Extra	3 918,39 €	4 902,54 €
6327 REMUNERAÇÕES ADICIONAIS - Feriados	3 627,88 €	5 481,58 €
6328 REMUNERAÇÕES ADICIONAIS - Sub. Transporte	416,79 €	965,37 €
6329 REMUNERAÇÕES ADICIONAIS - Diut./Outros	3 852,57 €	2 967,00 €
634 INDEMINIZAÇÕES	1 649,88 €	0,00 €
6341 ORÇÃOS SOCIAIS	0,00 €	0,00 €
6342 PESSOAL	1 649,88 €	0,00 €
635 ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	83 506,39 €	78 565,35 €
6351 ORÇÃOS SOCIAIS	0,00 €	0,00 €
6352 PESSOAL	83 506,39 €	78 565,35 €
636 SEGUROS ACIDENTES TRAB. E DOENÇAS PROF.	3 879,08 €	8 087,70 €
6361 ORÇÃOS SOCIAIS	0,00 €	0,00 €
6362 PESSOAL	3 879,08 €	8 087,70 €
638 OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	1 158,00 €	1 528,00 €
6381 ORÇÃOS SOCIAIS	0,00 €	0,00 €
6382 PESSOAL	1 158,00 €	1 528,00 €
TOTAL	499 327,98 €	464 983,02 €

13 - PRINCIPAIS PRESSUPOSTOS RELATIVOS AO FUTURO

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos registros contabilísticos do Centro Social de Dornelas.

A gestão do risco de liquidez tem por objetivo garantir que, a todo o momento, o Centro Social de Dornelas mantém a capacidade financeira para, dentro de condições de mercado não desfavoráveis: a) Cumprir com as suas obrigações de pagamento à medida do seu vencimento, e b) Garantir atempadamente o financiamento adequado ao desenvolvimento dos seus objetivos e estratégia.

A Entidade está sujeita a leis e regulamentos nacionais. A gestão dos riscos jurídicos é efetuada pela Direção em conjunto com assessoria jurídica externa, por forma a assegurar a proteção dos interesses da Entidade no respeito pelo cumprimento dos seus deveres legais.

Para além dos riscos que possam decorrer de uma eventual retração da economia em virtude dos efeitos do Coronavírus (Covid-19), não são, nesta altura, previsíveis outros, que possam pôr em causa a atividade ou a prossecução dos objetivos da Entidade.

As decisões tomadas pela direção assentaram em regras de prudência, pelo que entende que as obrigações assumidas não são geradoras de riscos que não possam ser regularmente suportados pela entidade.



14 - PRINCIPAIS FONTES DE INCERTEZA DAS ESTIMATIVAS

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

15 - DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR OUTROS DIPLOMAS LEGAIS

Os documentos de prestação de contas cumprem as normas e diplomas legais exigidos para as diversas entidades que auditam a instituição.

A Entidade informa que não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora.

Dando cumprimento ao estipulado no art.º 210º do Código dos Regimes Contributivos do Sistema Previdencial de Segurança Social, a administração informa que se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

16 - OUTRAS INFORMAÇÕES

16.1. Imposto sobre o Rendimento

Não se aplica o imposto sobre o rendimento nesta IPSS, ao abrigo do Artigo 10.º n.º1 al. B) do CIRC: "1 - Estão isentos de IRC: b) as instituições particulares de solidariedade social, bem como as pessoas coletivas àquelas legalmente equiparadas;" condicionada ao cumprimento dos requisitos mencionados no nº 3 do referido artigo

Não são conhecidas informações que possam distorcer o conteúdo apresentado nestas demonstrações financeiras, ou são de relevância diminuta, que não merecem qualquer abordagem.

De forma a uma melhor compreensão das restantes demonstrações financeiras, são divulgadas as seguintes informações.

16.2. Acréscimos e Diferimentos

As transações são contabilisticamente reconhecidas quando são geradas, independentemente do momento em que são recebidas ou pagas.

A rubrica de "Acréscimos de gastos" tinha, em 31 de dezembro de 2019 e 2018, a seguinte decomposição:

✓ Desagregação das rubricas de acréscimos e diferimento:

Acréscimos de Gastos com Pessoal		2019	2018
Remunerações a liquidar - Férias /Sub. Férias e Natal	Seguros a liquidar	94 121,36 €	4 898,61€
Outros Acréscimos de Custos		2019	2018
Água e Eletricidade	Processos de Fornecedores em Litígio	1.922,54 €	4.256,66 €
		2019	2018
		4.256,66 €	1.519,47 €
		2019	2018
		5.093,51 €	78.070,08 €

✓ Proposta de aplicação de resultados

É obrigatório e fundamental que a instituição constitua algumas reservas para assegurar-se quanto a situações imprevisíveis e que garanta os seus compromissos a médio e longo prazo.

Outros Mapas

Anexos às Demonstrações Financeiras :

Ano 2019

Relatório de Gestão
Contas de Gerência
Balancetes/Mapas Anexos

Centro Social de Dornelas
Algarves



02. 10. 2019
[Handwritten signatures and initials]

TRABALHO VOLUNTÁRIO PRESTADO NO EXERCÍCIO

Centro Social de Dornas
ALGARVE



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Nomes e Funções desempenhadas			Horas	Valor
Dionísio Ferreira Pinheiro - Presidente da Direção	3000	0,00 €		
António Jorge Ferreira Pinto - Vice-Presidente da Direção	50	0,00 €		
Maria do Sameiro Henriques Tinoco Cardoso - Secretária da Direção	400	0,00 €		
António Abelardo da Costa e Sousa - Presidente do Conselho Fiscal	5	0,00 €		
Américo José Vieira de Castro - Vogal Conselho Fiscal	5	0,00 €		
Carlos Manuel Faria Pinheiro - Vogal Conselho Fiscal	5	0,00 €		
José Vieira de Sousa - Tesoureiro da Direção	50	0,00 €		
Filipa Rosa Fernandes Martins - 2º secretário Assembleia Geral	5	0,00 €		
Orlando Manuel Figueiredo Vieira - 1º secretário Assembleia Geral	5	0,00 €		
António Araújo Paredes - Vogal da Direção	5	0,00 €		
Manuel Joaquim Sousa Pereira - Presidente Assembleia Geral	5	0,00 €		

Ano 2019

Relatório de Gestão
Contas de Gerência
Balancetes/Mapas Anexos



Centro Social de Dornelas



MAPA DE CONTROLO DO(S) SUBSÍDIO(S) PARA INVESTIMENTO(S)	
ANO OBRIGATORIO	
CG	ANO 2019 IS
Centro de Gerência das Instituições Particulares de Solidariedade Social	
MS	20018089193
NR-C	503740004

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST.º	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.º	TAXA DE AMORTIZ. DE	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES								SALDO		MOVIMENTOS NO ANO				SALDO
		(2)	(3)	(4)	1.º AO 3.º ANO (5)	4.º e 5.º ANO (6)	6.º ANO (7)	7.º ao 30.º ANO (8)	ANO N-1 (9)		(10)	(11)	(12)	(13)	(14)				
									ANO N-1	Para a 79831/220706, depleção em virtude dos créditos					ANO N				
59	SUBSÍDIOS																		
591	PIDOC																		
593	OUTROS																		
593	LAR DE IDOSOS - 55 CAMAS - ICESS	2013	888 914,89	5%	217 814,34				671 100,55	44 445,74					626 654,81				
594	Viatura e Equipamento utentes Lar - IFAP	2014	23 883,56	20%	23 883,56				0,00	0,00					0,00				
5991	LAR DE IDOSOS - 55 CAMAS - AT_LVA	2013	290 165,45	5%	90 799,64				199 365,81	14 508,27					184 857,54				
5992	LAR DE IDOSOS - 55 CAMAS-Município Amareis	2015	300 000,00	5%	90 000,00				210 000,00	15 000,00					195 000,00				

44	ACTIVOS INTANGÍVEIS																		
4421	DESPESAS DE INSTALAÇÃO	2013	34 120,20	0%					34 120,20						34 120,20				
43	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONTRUIÇÕES																		
43211	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONTRUIÇÕES	2013	1 540 315,17	5,00%	397 914,76				1 540 315,17	142 400,41					1 442 400,41				
43311	EQUIPAMENTO DE ALOJAMENTO A UTENTES	2013	114 758,49		78 269,64				114 758,49	36 488,85					36 488,85				
43511	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	2013	20 580,92		20 580,92				20 580,92	0,00					0,00				
43411	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	2014	35 735,82	20,00%	35 735,82				35 735,82	0,00					0,00				
TOTAL DO INVESTIM. - EMP. A - LAR IDOSOS			1 761 246,42		532 501,14				1 745 510,60	1 213 009,46					1 213 009,46				
TOTAL SUBS. EMP.			1 502 963,90		422 497,54				1 080 466,36	73 954,02					1 006 512,34				

o+f+g=<h+i+j+l

13

NOTA: O mapa deverá incluir todos os subsídios ainda por regularizar, assim como todos os investimentos por eles subsidiados e que ainda não estejam completamente amortizados. Em cada sub-conta só deverão ser registados os valores com origem na mesma "Entidade" e para o mesmo investimento (Empreendimento).

As colunas para os valores das amortizações dos imobilizados e das reduções dos subsídios para os investimentos, deverão ser aumentadas no caso dos "Empreendimentos" incluírem imobilizados com mais taxas de amortização diferenciadas,

✓ Balancetes

Ano 2019

Relatório de Gestão
Contas de Gerência
Balancetes/Mapas Anexos

Centro Social de Dornelas



[Handwritten signatures and initials]

Balancete Geral (Dezembro) - 2019

Lançamento: <TODOS>

Data Contábil: 31-12-2019

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	13 081,08	13 081,08	11 936,48	11 936,48	1 144,60	0,00
111	Caixa fixo	13 081,08	13 081,08	11 936,48	11 936,48	1 144,60	0,00
Soma Líquida		13 081,08	13 081,08	11 936,48	11 936,48	1 144,60	0,00
12	Depósitos à ordem	69 934,88	38 555,18	31 379,70	31 379,70	0,00	0,00
1201	CA-4024225002	1 250,00	0,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00
1203	CA-40261012413	68 684,88	38 555,18	30 129,70	31 379,70	0,00	0,00
Soma Líquida		69 934,88	38 555,18	31 379,70	31 379,70	0,00	0,00
21	Clientes	38 675,53	41 502,35	0,00	0,00	2 826,82	0,00
211	Clientes c/c	38 675,53	41 502,35	0,00	0,00	2 826,82	0,00
2117	Clientes	38 675,53	41 502,35	0,00	0,00	2 826,82	0,00
21171	Clientes - Mensalidades	32 527,40	32 527,40	0,00	0,00	0,00	0,00
21172	Clientes - Farmácia	3 218,17	3 218,17	0,00	0,00	0,00	0,00
21173	Clientes - Consultas/Exames	4,50	4,50	0,00	0,00	0,00	0,00
21174	Clientes - Deslocações/Transportes	154,24	154,24	0,00	0,00	0,00	0,00
21178	Clientes - Outros	121,80	121,80	0,00	0,00	0,00	0,00
21179	Clientes - Acertos	2 649,42	5 476,24	0,00	0,00	2 826,82	0,00
Soma Líquida		38 675,53	41 502,35	0,00	0,00	2 826,82	0,00
22	Fornecedores	15 633,96	17 971,29	0,00	0,00	2 337,33	0,00
221	Fornecedores c/c	15 633,96	17 971,29	0,00	0,00	2 337,33	0,00
2211	Fornecedores gerais	15 633,96	17 971,29	0,00	0,00	2 337,33	0,00
22111	Fornecedores - gr - mercado nacional	15 633,96	17 971,29	0,00	0,00	2 337,33	0,00
221110002	Autarconta - Contabilidade, Lda	1 107,00	0,00	1 107,00	0,00	0,00	0,00
221110003	EDP Comercial - Comercialização de Energia S.A	1 440,20	1 446,95	0,00	0,00	6,75	0,00
221110004	RECHEIO CASH & CARRY, SA	2 296,24	2 296,24	0,00	0,00	0,00	0,00
221110006	FLOR DA VENEZUELA - Padaria e Pastelaria Lda	724,27	1 596,12	0,00	0,00	871,85	0,00
221110007	HIGIAMAARES - Comércio Prod. Higiênico e Limpe	570,05	696,33	0,00	0,00	126,28	0,00
221110008	Sandra Cristina Fernandes Carvalho	141,04	210,84	0,00	0,00	69,80	0,00
221110012	Farmácia do Mercado	3 218,17	3 125,11	93,06	0,00	0,00	0,00
221110017	MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia	137,46	134,89	2,57	0,00	0,00	0,00
221110021	Município de Amares	228,00	241,37	0,00	0,00	13,37	0,00
221110022	Bramédica Físio - Produtos de Saúde, LDA	461,06	61,00	400,06	0,00	0,00	0,00
221110030	Repsoil Gás Portugal, S.A.	0,00	2 330,68	0,00	2 330,68	0,00	0,00
221110032	SuperAmares Supermercados Lda	141,85	141,85	0,00	0,00	0,00	0,00
221110053	Crédito Agrícola Seguros, S.A.	192,28	192,28	0,00	0,00	0,00	0,00
221110070	José Luis Bandão - Reparções Auto Unipessoal,	178,04	86,08	91,96	0,00	0,00	0,00
221110085	B.V.AMARES - ASS HUMANITÁRIA	81,00	0,00	81,00	0,00	0,00	0,00
221110089	Floeste Instalações Elétricas, Lda	0,00	724,43	0,00	724,43	0,00	0,00
221110091	L&H MEDICAL - Produtos Hospitalares, Lda	1 630,41	1 630,41	0,00	0,00	0,00	0,00
221110096	Greenke Renting, S.A.	295,20	295,20	0,00	0,00	0,00	0,00
221110105	Novafrio - Ind. Comércio e Refrigeração Lda	512,96	97,85	415,11	0,00	0,00	0,00
221110117	Escala Parque - Gestão de Estacionamento, S.A.	0,00	33,00	0,00	33,00	0,00	0,00
221110125	Ambimed - Gestão Ambiental Lda	35,76	35,76	0,00	0,00	0,00	0,00
221110143	APH - Artigos de Provisão Hospitalar, Lc	585,32	585,32	0,00	0,00	0,00	0,00
221110154	Filipa de Lima Barros de Araújo	0,00	181,30	0,00	181,30	0,00	0,00
221110161	Vieiras, Lda	599,97	888,68	0,00	288,71	0,00	0,00
221110163	National Pen Produtos Promocionais Ltd	118,08	0,00	118,08	0,00	0,00	0,00
221110164	STUC - Engenharia Lda	639,60	639,60	0,00	0,00	0,00	0,00
221110165	Maria Alice Martins Ribeiro	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Soma Líquida		15 633,96	17 971,29	0,00	2 308,84	4 646,17	2 337,33
23	Pessoal	1 421,51	26 770,99	0,00	25 349,48	0,00	25 349,48
231	Remunerações a pagar	1 421,51	26 770,99	0,00	25 349,48	0,00	25 349,48
2312	Ao pessoal	1 421,51	26 770,99	0,00	25 349,48	0,00	25 349,48
Soma Líquida		1 421,51	26 770,99	0,00	25 349,48	0,00	25 349,48
24	Estado e outros entes públicos	19 575,02	11 285,92	8 289,10	0,00	0,00	0,00
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	2 233,02	1 414,28	818,74	0,00	0,00	0,00

2019

2019

Valores em EUR

Balancete Geral (Dezembro) - 2019

Montado em EUR

Data Contab.: 31-15-2019

Lançamento: <TODOS>

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2421	Rir-trabalho dependente	2 001,34	1 368,03	633,31	0,00
24211	Rir-td-sul-pas.do continente	2 001,34	1 368,03	633,31	0,00
2422	Rir-rendimentos profissionais	231,68	46,25	185,43	0,00
24221	Rir-rp-sul-pas.do continente	231,68	46,25	185,43	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	17 342,00	9 871,64	7 470,36	0,00
2451	Segurança social	17 342,00	9 871,64	7 470,36	0,00
Soma Líquida		19 575,02	11 285,92	8 289,10	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	86 605,56	102 192,51	0,00	15 586,95
272	Devedores e credores por acréscimos	84 683,06	100 942,51	0,00	16 259,45
2722	Credores por acréscimos de gastos	84 683,06	100 942,51	0,00	16 259,45
27221	Credores p/ acresc. gastos - mercado nacional	84 683,06	100 942,51	0,00	16 259,45
272211	Seguros a liquidar	5 093,51	4 898,61	194,90	0,00
272212	Remunerações a liquidar	78 070,08	94 121,36	0,00	16 051,28
2722123	Remunerações a liquidar - férias /sub. férias e n	78 070,08	94 121,36	0,00	16 051,28
272218	Outros credores por acréscimos gastos Água/Lu	1 519,47	1 922,54	0,00	403,07
278	Outros devedores e credores	1 922,50	1 250,00	672,50	0,00
2781	Devedores diversos	0,00	1 250,00	0,00	1 250,00
27811	Devedores diversos - mercado nacional	0,00	1 250,00	0,00	1 250,00
27811003	MUNICIPIO DE AMARES	0,00	1 250,00	0,00	1 250,00
2782	Credores diversos	1 922,50	0,00	1 922,50	0,00
27821	Credores diversos - mercado nacional	1 922,50	0,00	1 922,50	0,00
27821005	ADENE - Agência para a Energia	922,50	0,00	922,50	0,00
27821011	Carlos Jesus Sousa Antunes-socio	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
Soma Líquida		86 605,56	102 192,51	2 117,40	15 586,95
31	Compras	11 939,15	139 126,42	0,00	127 187,27
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	11 939,15	139 126,42	0,00	127 187,27
3121	Compras-matérias primas	5 361,14	52 929,21	0,00	47 568,07
31211	Compras-mat.prim.-mercado nacional	5 361,14	52 929,21	0,00	47 568,07
312111	Alimentação e Genéros para confeccionar	5 361,14	52 929,21	0,00	47 568,07
3122	Compras-matérias subsidiárias	6 578,01	86 191,61	0,00	79 613,60
31221	Compras-mat.sub.-mercado nacional	6 578,01	86 191,61	0,00	79 613,60
312211	Produtos farmacêuticos	3 497,88	40 447,32	0,00	36 949,44
3122111	Produtos farmacêuticos, utentes	3 125,11	38 431,05	0,00	35 305,94
3122112	Produtos farmacêuticos, lar	372,77	2 016,27	0,00	1 643,50
312212	Material hoteleiro	0,00	3 489,47	0,00	3 489,47
3122121	Material hoteleiro, Artigos de Rouparia	0,00	3 489,47	0,00	3 489,47
312213	Artigos de Higiene e Limpeza	3 080,13	42 254,82	0,00	39 174,69
3122131	Produtos de Limpeza	1 176,17	13 697,19	0,00	12 521,02
3122132	Artigos de saúde e conforto	1 903,96	28 557,63	0,00	26 653,67
3123	Compras-embalagens	0,00	5,60	0,00	5,60
31231	Compras-emb.cons.-mercado nacional	0,00	5,60	0,00	5,60
Soma Líquida		11 939,15	139 126,42	0,00	127 187,27
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	8 225,93	12 382,79	0,00	4 156,86
331	Matérias-primas	8 225,93	12 382,79	0,00	4 156,86
3311	Matérias-primas - existências	8 225,93	12 382,79	0,00	4 156,86
Soma Líquida		8 225,93	12 382,79	0,00	4 156,86
43	Activos fixos tangíveis	639,60	98 541,49	0,00	97 901,89
433	Equipamento básico	639,60	0,00	639,60	0,00
4331	Equip. básico - próprio	639,60	0,00	639,60	0,00
43311	Equip. básico - mercado nacional	639,60	0,00	639,60	0,00
438	Depreciações acumuladas	0,00	98 541,49	0,00	98 541,49
4381	Depreciações acumuladas-próprias	0,00	98 541,49	0,00	98 541,49
43812	Edifícios e outras construções	0,00	77 817,15	0,00	77 817,15
43813	Equipamento básico	0,00	18 891,31	0,00	18 891,31
43814	Equipamento de transporte	0,00	1 735,50	0,00	1 735,50
43815	Equipamento administrativo	0,00	97,53	0,00	97,53

Balancete Geral (Dezembro) - 2019

Data Contab. : 31-15-2019

Lenguaje: <TODOS>

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Dêbito	Saldo Crédito
59	Outras Variações no capital próprio	73 954,01	0,00	73 954,01	0,00
593	Subsídios	44 445,74	0,00	44 445,74	0,00
599	Outras	29 508,27	0,00	29 508,27	0,00
5991	Autoridade Tributária e Aduaneira (Iva Devolvid	14 508,27	0,00	14 508,27	0,00
5992	Município de Amares	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
Soma líquida		73 954,01	0,00	73 954,01	0,00
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias	151 187,49	8 225,93	142 961,56	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	151 187,49	8 225,93	142 961,56	0,00
6121	Matérias primas	105 443,20	8 225,93	97 217,27	0,00
61211	Matérias primas - compvc	65 312,00	8 225,93	57 086,07	0,00
61212	Prod.Farmacêuticos - UTEINTES	38 431,05	0,00	38 431,05	0,00
612122	Prod.Farmacêuticos - LAR	1 700,15	0,00	1 700,15	0,00
6122	Matérias subsidiárias	45 744,29	0,00	45 744,29	0,00
61222	Material Hoteleiro	3 489,47	0,00	3 489,47	0,00
612221	Artigos de Roupanha	3 489,47	0,00	3 489,47	0,00
61224	Artigos de Higiene Saúde e Conforto	42 254,82	0,00	42 254,82	0,00
612241	Produtos de Limpeza	13 697,19	0,00	13 697,19	0,00
612242	Artigos de saúde e conforto	28 557,63	0,00	28 557,63	0,00
Soma líquida		151 187,49	8 225,93	142 961,56	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	8 364,94	1 519,47	6 845,47	0,00
622	Serviços especializados	1 331,97	0,00	1 331,97	0,00
6221	Trabalhos especializados	263,31	0,00	263,31	0,00
6226	Conservação e reparação	926,86	0,00	926,86	0,00
62262	Conservação-edifícios e out. const.	724,43	0,00	724,43	0,00
62263	Conservação-equip. básico	116,35	0,00	116,35	0,00
62264	Conservação-equip. transporte	86,08	0,00	86,08	0,00
622641	Cons.-equip. transp.-acete tot.	86,08	0,00	86,08	0,00
6228	Outros	141,80	0,00	141,80	0,00
62281	Outros - Consultas/Exames	141,80	0,00	141,80	0,00
623	Matérias	39,37	0,00	39,37	0,00
6233	Material de escritório	13,38	0,00	13,38	0,00
6238	Outros	25,99	0,00	25,99	0,00
624	Energia e fluidos	5 950,34	1 519,47	4 430,87	0,00
6241	Electricidade	3 068,08	1 318,91	1 749,17	0,00
6242	Combustíveis	2 382,68	0,00	2 382,68	0,00
62421	Combustíveis - gásóleo	52,00	0,00	52,00	0,00
624211	Gásóleo - acete pela totalidade	52,00	0,00	52,00	0,00
62423	Combustíveis - gás	2 330,68	0,00	2 330,68	0,00
624231	Gás - acete pela totalidade	2 330,68	0,00	2 330,68	0,00
6243	Água	499,58	200,56	299,02	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	36,25	0,00	36,25	0,00
6251	Deslocações e estadas	36,25	0,00	36,25	0,00
62511	Desloc. e estadas - acetes p/ tot.	36,25	0,00	36,25	0,00
626	Serviços diversos	1 007,01	0,00	1 007,01	0,00
6261	Rendas e alugueres	295,20	0,00	295,20	0,00
62614	Aluguer de longa duração	295,20	0,00	295,20	0,00
626141	A.l.d. - acete pela totalidade	295,20	0,00	295,20	0,00
6262	Comunicação	140,33	0,00	140,33	0,00
62621	Comunicação-despesas postais	5,44	0,00	5,44	0,00
62622	Comunicação-telefones e out	134,89	0,00	134,89	0,00
6263	Seguros	192,28	0,00	192,28	0,00
62631	Seguros - ramo incêndio	192,28	0,00	192,28	0,00
6268	Outros serviços	379,20	0,00	379,20	0,00
Soma líquida		8 364,94	1 519,47	6 845,47	0,00
Mov. Débito		639,60	98 541,49	639,60	98 541,49
Soma líquida		639,60	98 541,49	639,60	98 541,49
Mov. Crédito		98 541,49	0,00	98 541,49	0,00
Saldo Dêbito		98 541,49	0,00	98 541,49	0,00
Saldo Crédito		0,00	98 541,49	0,00	98 54

Balancete Geral (Dezembro) - 2019

Lançamento: <TODOS>

Data Contab.: 31-12-2019

Valores em EUR

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63	Gastos com o pessoal	137 040,79	83 163,59	53 877,20	0,00
632	Remunerações do pessoal	118 994,86	72 668,40	46 326,46	0,00
6321	Remunerações do pessoal - Venhimento	26 671,16	0,00	26 671,16	0,00
6322	Remunerações do pessoal - Turnos	1 067,36	0,00	1 067,36	0,00
6323	Remunerações do pessoal - Sub. Férias	59 634,74	48 445,60	11 189,14	0,00
6324	Remunerações do pessoal - Sub. Natal	29 210,65	24 222,80	4 987,85	0,00
6325	Remunerações do pessoal - Sub. Alimentação	605,79	0,00	605,79	0,00
6326	Remunerações do pessoal - Horas Extra	101,11	0,00	101,11	0,00
6327	Remunerações do pessoal - Feriados	882,65	0,00	882,65	0,00
6328	Remunerações do pessoal - Subsídio Transporte	30,50	0,00	30,50	0,00
6329	Rem. do pessoal - Subsídios/Diuturnidades/Outr	790,90	0,00	790,90	0,00
635	Encargos sobre remunerações	13 097,32	5 401,68	7 695,64	0,00
6352	Enc. s/rem.-pessoal	13 097,32	5 401,68	7 695,64	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças pro	4 898,61	5 093,51	0,00	194,90
6362	Seg.ac.trb - pessoal	4 898,61	5 093,51	0,00	194,90
638	Outros gastos com o pessoal	50,00	0,00	50,00	0,00
6382	Ocp- pessoal	50,00	0,00	50,00	0,00
Soma Líquida		137 040,79	83 163,59	53 877,20	194,90
64	Gastos de depreciação e de amortização	98 541,49	0,00	98 541,49	0,00
641	Propriedades de investimento	77 817,15	0,00	77 817,15	0,00
6411	Propriedades de investimento-Próprios	77 817,15	0,00	77 817,15	0,00
6412	Edifícios e outras construções	77 817,15	0,00	77 817,15	0,00
642	Ativos fixos tangíveis	20 724,34	0,00	20 724,34	0,00
6421	Ativos fixos tangíveis-próprios	20 724,34	0,00	20 724,34	0,00
64213	Deprec-equipamento básico	18 891,31	0,00	18 891,31	0,00
64214	Deprec-equipamento de transporte	1 735,50	0,00	1 735,50	0,00
64215	Deprec-equipamento administrativo	97,53	0,00	97,53	0,00
Soma Líquida		98 541,49	0,00	98 541,49	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	32 638,40	0,00	32 638,40
721	Quotas de Utilizadores	0,00	32 527,40	0,00	32 527,40
7211	Mensalidade	0,00	32 527,40	0,00	32 527,40
722	Quotizações e jóias	0,00	111,00	0,00	111,00
7221	Quotas Associados	0,00	111,00	0,00	111,00
Soma Líquida		0,00	32 638,40	0,00	32 638,40
75	Subsídios à exploração	0,00	24 124,73	0,00	24 124,73
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	0,00	24 124,73	0,00	24 124,73
7511	IGFSS - ERP	0,00	24 124,73	0,00	24 124,73
Soma Líquida		0,00	24 124,73	0,00	24 124,73
78	Outros rendimentos e ganhos	0,00	77 452,72	0,00	77 452,72
781	Rendimentos suplementares	0,00	3 498,71	0,00	3 498,71
7811	Serviços sociais	0,00	3 498,71	0,00	3 498,71
78111	Serv. sociais-merc. nacional	0,00	3 498,71	0,00	3 498,71
788	Outros	0,00	73 954,01	0,00	73 954,01
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	73 954,01	0,00	73 954,01
Soma Líquida		0,00	77 452,72	0,00	77 452,72
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	100,32	7 531,00	0,00	7 430,68
798	Outros rendimentos similares	100,32	7 531,00	0,00	7 430,68
7984	Donativos	100,32	7 531,00	0,00	7 430,68
79841	Dinheiro	100,32	5 870,83	0,00	5 770,51
79842	Espécie	0,00	756,00	0,00	756,00
79843	Reembolsos IVA	0,00	904,17	0,00	904,17
Soma Líquida		100,32	7 531,00	0,00	7 430,68
Soma Líquida		734 921,26	734 921,26	416 993,13	416 993,13

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Soma Saldos	Saldo Débito	Saldo Crédito
					422 253,87	422 253,87

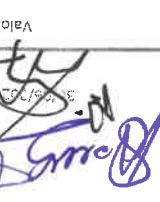
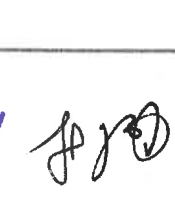
Langamento: <TODOS> Data Contab.: 31-12-2019

Balancete Geral (Dezembro) - 2019

CENTRO SOCIAL DE DORNELAS

Valores em EUR

31/12/2019 | Pág. 5/5

Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2019

Lançamento: <TODOS> Data Contab.: 31-12-2019

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	122 950,35	122 221,83	728,52	0,00
111	Caixa fixo	122 950,35	122 221,83	728,52	0,00
Soma líquida		122 950,35	122 221,83	728,52	0,00
12	Depósitos à ordem	935 184,52	732 761,51	202 423,01	0,00
1201	CA-40224225002	33 734,65	109,68	33 624,97	0,00
1203	CA-40261012413	899 449,87	732 605,48	166 844,39	0,00
1204	BPI SA	500,00	0,00	500,00	0,00
1205	Montepio	1 500,00	46,35	1 453,65	0,00
Soma líquida		935 184,52	732 761,51	202 423,01	0,00
21	Clientes	484 051,05	482 971,37	1 079,68	0,00
211	Clientes c/c	484 051,05	482 971,37	1 079,68	0,00
2117	Utenles	484 051,05	482 971,37	1 079,68	0,00
21171	Utenles - Mensalidades	401 041,78	401 041,78	0,00	0,00
21172	Utenles - Farmácia	38 016,29	38 016,29	0,00	0,00
21173	Utenles - Consultas/Exames	2 260,43	2 260,43	0,00	0,00
21174	Utenles - Deslocações/Transportes	1 024,91	1 024,91	0,00	0,00
21178	Utenles - Outros	2 114,65	2 114,65	0,00	0,00
21179	Utenles - Acertos	39 592,99	38 513,31	1 079,68	0,00
Soma líquida		484 051,05	482 971,37	1 079,68	0,00
22	Fornecedores	252 567,98	255 025,78	0,00	2 457,80
221	Fornecedores gerais	252 567,98	255 025,78	0,00	2 457,80
2211	Fornecedores - gr - mercado nacional	252 567,98	255 025,78	0,00	2 457,80
221110002	Autorconta - Contabilidade, Lda	5 830,00	5 830,00	0,00	0,00
221110003	EDP Comercial - Comercialização de Energia S.A	16 921,44	18 368,39	0,00	1 446,95
221110004	RECHEIO CASH & CARRY, SA	31 286,77	31 286,77	0,00	0,00
221110005	Ribeiro & Vasconcelos Lda - Talho	9 697,94	9 697,94	0,00	0,00
221110006	FLOR DA VENEZUELA - Padaria e Pastelaria Lda	8 743,41	10 339,53	0,00	1 596,12
221110007	HIGIAMARES - Comércio Prod. Higiene e Limpe	7 044,73	7 741,06	0,00	696,33
221110008	Sandra Cristina Fernandes Carvalho	1 554,21	1 765,05	0,00	210,84
221110010	NARCISO LEITE & Cª LDA	207,65	207,65	0,00	0,00
221110011	Cruz Vermelha Portuguesa de Amares	645,86	645,86	0,00	0,00
221110012	Farmácia do Mercado	41 949,34	45 074,45	0,00	3 125,11
221110017	MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia	1 820,71	1 946,37	0,00	125,66
221110018	SEGURI HIGIENE SA	0,00	4 256,66	0,00	4 256,66
221110020	F3M Information Systems, S.A.	1 362,62	1 362,62	0,00	0,00
221110021	Município de Amares	4 479,28	4 720,65	0,00	241,37
221110022	Bramédica Físio - Produtos de Saúde, LDA	567,46	628,46	0,00	61,00
221110027	Jose Marques de Araújo	169,74	169,74	0,00	0,00
221110030	Repsoil Gás Portugal, S.A.	35 540,54	23 997,41	11 543,13	0,00
221110032	SuperAmares Supermercados Lda	4 369,39	4 369,39	0,00	0,00
221110043	Maria Clara Silva Sousa	948,00	1 010,50	0,00	62,50
221110045	Rosa Maria Almeida Barbosa de Macedo Silva	2 940,00	2 940,00	0,00	0,00
221110053	Crédito Agrícola Seguros, S.A.	4 334,57	4 334,57	0,00	0,00
221110055	Empresa Diário do Minho, Lda	135,00	135,00	0,00	0,00
221110069	Estilo Intemporal - Representações, Lda	3 489,47	3 489,47	0,00	0,00
221110070	Jose Luis Bando - Reparações Auto Unipessoal,	909,55	909,55	0,00	0,00
221110073	Amarinho - Informática e Serv., Unip Lda	488,28	488,28	0,00	0,00
221110085	B.V.AMARES - ASS HUMANITÁRIA	81,00	81,00	0,00	0,00
221110089	Floeste Intalações Elétricas, Lda	207,13	1 035,03	0,00	827,90
221110090	CAVAGRI - coop. agrícola alto cavado	181,98	181,98	0,00	0,00
221110091	L&H MEDICAL - Produtos Hospitalares, Lda	24 756,91	24 756,91	0,00	0,00
221110096	Greenke Renting, S.A.	3 542,40	3 837,60	0,00	295,20
221110098	ECOFIRMA - Gestão do Ambiente S.A.	844,45	844,45	0,00	0,00
221110103	SOLAVAC - Climatização e energias Renováveis I	615,00	615,00	0,00	0,00
221110105	Novafrio - Ind. Comércio e Refrigeração Lda	10 448,01	10 545,86	0,00	97,85
221110112	Andrade, Pimenta e Ca Representações Lda	78,00	78,00	0,00	0,00
221110117	Escaia Parque - Gestão de Estacionamento, S.A.	363,00	396,00	0,00	33,00

Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2019

Valores em EUR

Legenda: <TODOS>

Data Contab.: 31-12-2019

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110120	Norremed SHST, Lda	1 108,00	1 108,00	0,00	0,00
22110125	Ambimed - Gestão Ambiental Lda	425,34	461,10	0,00	35,76
22110126	Marta Cláudia Teixeira Trinta	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00
22110143	APH - Artigos de Provisiönamento Hospitalar, Lc	5 398,89	5 398,89	0,00	0,00
22110144	Paulo Jorge Pires Mota, Lda	184,50	184,50	0,00	0,00
22110147	Atelier de Arquitectura e Engenharia - Filipe & C	7 896,60	7 896,60	0,00	0,00
22110151	Administração Regional de Saúde do Norte, IP	100,00	100,00	0,00	0,00
22110152	CORTEGGERAL - C.M.A. Seguranga e Incendio Lda	230,69	230,69	0,00	0,00
22110153	Maria Teresa Correia da Silva	1 402,00	1 402,00	0,00	0,00
22110154	Filipa de Lima Barros de Araújo	1 471,65	1 471,65	0,00	0,00
22110155	Frontal - Alimentação Pronta Lda	203,99	203,99	0,00	0,00
22110156	Navier Ite, Lda	2 337,00	2 337,00	0,00	0,00
22110157	MEBRA - Comércio por Grosso de Metais e Aces	71,75	71,75	0,00	0,00
22110158	Calanor - Sociedade de Picheiaria e Aquecimento	1 850,01	1 850,01	0,00	0,00
22110159	Norteam Lda	12,56	12,56	0,00	0,00
22110160	Mobicare Lda	45,35	45,35	0,00	0,00
22110161	Vieiras, Lda	599,97	1 488,65	0,00	888,68
22110162	Comando Distrital de Operações de Socorro	418,16	418,16	0,00	0,00
22110163	National Pen Produtos Promocionais Ltd	118,08	118,08	0,00	0,00
22110164	STUC - Engenharia Lda	639,60	639,60	0,00	0,00
22110165	Maria Alice Martins Ribeiro	300,00	300,00	0,00	0,00
Soma Líquida		252 567,98	255 025,78	0,00	2 457,80
2312	Ao pessoal	338 418,31	363 803,79	0,00	14 000,93
231	Remunerações a pagar	338 418,31	363 803,79	0,00	25 385,48
23	Pessoal	338 418,31	363 803,79	0,00	25 385,48
Soma Líquida		338 418,31	363 803,79	0,00	25 385,48
24	Estado e outros entes públicos	140 759,87	151 999,54	0,00	11 239,67
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	17 313,14	18 681,17	0,00	1 368,03
2421	Rir-trabalho dependente	16 008,09	17 376,12	0,00	1 368,03
24211	Rir-td-sul,pas.do continente	16 008,09	17 376,12	0,00	1 368,03
2422	Rir-rendimentos profissionais	1 305,05	1 305,05	0,00	0,00
24221	Rir-rp-sul,pas.do continente	1 305,05	1 305,05	0,00	0,00
245	Contribuições para a Seguranga Social	123 446,73	133 318,37	0,00	9 871,64
2451	Seguranga social	123 446,73	133 318,37	0,00	9 871,64
Soma Líquida		140 759,87	151 999,54	0,00	11 239,67
27	Outras contas a receber e a pagar	318 332,22	254 868,07	63 464,15	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos	88 939,72	185 625,57	0,00	96 685,85
2722	Credores por acréscimos de gastos	88 939,72	185 625,57	0,00	96 685,85
27221	Credores p/ acresc. gastos - mercado nacional	88 939,72	185 625,57	0,00	96 685,85
272211	Seguros a liquidar	5 093,51	9 992,12	0,00	4 898,61
272212	Remunerações a liquidar	78 070,08	172 191,44	0,00	94 121,36
2722123	Remunerações a liquidar - férias /sub. férias e n	78 070,08	172 191,44	0,00	94 121,36
272218	Outros credores por acréscimos gastos Água/Lu	1 519,47	3 442,01	0,00	1 922,54
272219	Outros credores por acréscimos de gastos	4 256,66	0,00	0,00	0,00
278	Outros devedores e credores	229 392,50	69 242,50	160 150,00	0,00
2781	Devedores diversos	214 250,00	20 500,00	193 750,00	0,00
27811	Devedores diversos - mercado nacional	214 250,00	20 500,00	193 750,00	0,00
27811001	Junta de Freguesia de Dornelas	4 250,00	4 250,00	0,00	0,00
27811003	MUNICIPIO DE AMARES	210 000,00	16 250,00	193 750,00	0,00
2782	Credores diversos	15 142,50	48 742,50	0,00	33 600,00
27821	Credores diversos - mercado nacional	15 142,50	48 742,50	0,00	33 600,00
27821005	ADENE - Agência para a Energia	922,50	922,50	0,00	0,00
27821009	UNIÃO DISTRITAL DE IPSS	220,00	220,00	0,00	0,00
27821011	Carlos Jesus Sousa Antunes-socio	14 000,00	47 600,00	0,00	33 600,00
Soma Líquida		318 332,22	254 868,07	63 464,15	0,00
31	Compras	139 877,07	139 877,07	0,00	0,00

Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2019

Valores em EUR

Data Contab.: 31-15-2019

Lançamento: <TODOS>

Conta Descrição Mov. Débito Mov. Crédito

312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	139 877,07	139 877,07
3121	Matérias-primas		
31211	Compras-mat. prim.-mercado nacional	53 517,69	53 517,69
312111	Alimentação e Genêros para confeccionar	53 517,69	53 517,69
3122	Compras-matérias subsidiárias	86 353,78	86 353,78
31221	Compras-mat.sub.-mercado nacional	86 353,78	86 353,78
312211	Produtos farmacêuticos	40 447,32	40 447,32
3122111	Produtos farmacêuticos, utentes	38 431,05	38 431,05
3122112	Produtos farmacêuticos, Lar	2 016,27	2 016,27
312212	Material hoteleiro	3 489,47	3 489,47
3122121	Material hoteleiro, Artigos de Rouparia	3 489,47	3 489,47
312213	Artigos de Higiene e Limpeza	42 416,99	42 416,99
3122132	Artigos de saúde e conforto	28 636,19	28 636,19
3123	Compras-embalagens	5,60	5,60
31231	Compras-emb.cons.-mercado nacional	5,60	5,60
Soma Líquida			
		139 877,07	139 877,07

33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	20 608,72	20 608,72
331	Matérias-primas		
3311	Matérias-primas - existências	20 608,72	20 608,72
Soma Líquida			
		20 608,72	12 382,79

43	Activos fixos tangíveis	1 787 007,12	669 128,20
432	Edifícios e outras construçõs	1 556 343,06	1 556 343,06
4321	Edifícios e outras construçõs - próprio	1 556 343,06	1 556 343,06
43211	Edifícios e outras construçõs - mercado nacion	1 556 343,06	1 556 343,06
433	Equipamento básico	142 734,72	142 734,72
4331	Equip. básico - próprio	142 734,72	142 734,72
43311	Equip. básico - mercado nacional	142 734,72	142 734,72
434	Equipamento de transporte	66 541,83	66 541,83
4341	Equip. de transp.- próprio	66 541,83	66 541,83
43411	Equip. de transp.- mercado nacional	66 541,83	66 541,83
435	Equipamento administrativo	21 387,51	21 387,51
4351	Equip. admin. - próprio	21 387,51	21 387,51
43511	Equip. admin. - mercado nacional	21 387,51	21 387,51
438	Depreciações acumuladas	0,00	669 128,20
4381	Depreciações acumuladas-próprias	0,00	669 128,20
43812	Edifícios e outras construçõs	0,00	477 334,69
43813	Equipamento básico	0,00	104 304,54
43814	Equipamento de transporte	0,00	66 541,83
43815	Equipamento administrativo	0,00	20 947,14
Soma Líquida			
		1 787 007,12	669 128,20

44	Activos intangíveis	70 798,80	0,00
442	Projectos de desenvolvimento	70 798,80	0,00
4421	Projectos de desenvolvimento - mercado nacio	70 798,80	0,00
Soma Líquida			
		70 798,80	0,00
51	Capital	0,00	20 000,00
511	Capital	0,00	20 000,00
Soma Líquida			
		0,00	20 000,00
55	Reservas	0,00	0,00
551	Reservas legais	0,00	17 623,98
Soma Líquida			
		0,00	17 623,98
56	Resultados transferidos	0,00	289 067,11
561	Resultados transferidos	0,00	289 067,11
Soma Saldos			
		289 067,11	289 067,11

Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2019

Encerramento: <TODOS> Data Contab.: 31-12-2019

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
59	Outras Variações no capital próprio	73 954,01	1 109 974,63	0,00	1 036 020,62
593	Subsídios	44 445,74	671 100,55	0,00	626 654,81
599	Outras	29 508,27	438 874,08	0,00	409 365,81
5991	Autoridade Tributária e Aduaneira (Iva Devolvid	14 508,27	228 874,08	0,00	214 365,81
5992	Município de Amares	15 000,00	210 000,00	0,00	195 000,00
Soma Líquida		73 954,01	1 109 974,63	0,00	1 036 020,62
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias	151 187,49	8 225,93	142 961,56	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	151 187,49	8 225,93	142 961,56	0,00
6121	Matérias primas	105 443,20	8 225,93	97 217,27	0,00
61211	Matérias primas - cmpvc	65 312,00	8 225,93	57 086,07	0,00
61212	Prod.Farmacêuticos	40 131,20	0,00	40 131,20	0,00
612121	Prod.Farmacêuticos - UTENTES	38 431,05	0,00	38 431,05	0,00
612122	Prod.Farmacêuticos - LAR	1 700,15	0,00	1 700,15	0,00
6122	Matérias subsidiárias	45 744,29	0,00	45 744,29	0,00
61222	Material Hoteliro	3 489,47	0,00	3 489,47	0,00
612221	Artigos de Rouparia	3 489,47	0,00	3 489,47	0,00
61224	Artigos de Higiene Saúde e Conforto	42 254,82	0,00	42 254,82	0,00
612241	Produtos de Limpeza	13 697,19	0,00	13 697,19	0,00
612242	Artigos de saúde e conforto	28 557,63	0,00	28 557,63	0,00
Soma Líquida		151 187,49	8 225,93	142 961,56	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	80 857,06	24 894,40	55 962,66	0,00
622	Serviços especializados	23 325,79	0,00	23 325,79	0,00
6221	Trabalhos especializados	14 552,60	0,00	14 552,60	0,00
6222	Publicidade e propaganda	135,00	0,00	135,00	0,00
6225	Comissões	2,55	0,00	2,55	0,00
62251	Comissões - mercado nacional	2,55	0,00	2,55	0,00
6226	Conservação e reparação	6 146,75	0,00	6 146,75	0,00
62262	Conservação-edifícios e out. const.	2 769,57	0,00	2 769,57	0,00
62263	Conservação-equip. básico	2 436,20	0,00	2 436,20	0,00
62264	Conservação-equip. transporte	940,98	0,00	940,98	0,00
622641	Cons.-equip. transp.-acete tot.	940,98	0,00	940,98	0,00
6227	Serviços bancários	25,00	0,00	25,00	0,00
62271	Serviços bancários	25,00	0,00	25,00	0,00
6228	Outros	2 463,89	0,00	2 463,89	0,00
62281	Outros - Consultas/Exames	2 463,89	0,00	2 463,89	0,00
623	Matérias	2 083,61	0,00	2 083,61	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	12,50	0,00	12,50	0,00
6232	Livros e documentação técnica	90,00	0,00	90,00	0,00
6233	Material de escritório	322,76	0,00	322,76	0,00
6234	Artigos para oferta	118,08	0,00	118,08	0,00
6238	Outros	1 540,27	0,00	1 540,27	0,00
624	Energia e fluidos	44 613,02	24 893,40	19 719,62	0,00
6241	Electricidade	17 473,66	2 552,84	14 920,82	0,00
6242	Combustíveis	24 320,82	22 140,00	2 180,82	0,00
62421	Combustíveis - gásóleo	1 602,67	0,00	1 602,67	0,00
624211	Gásóleo - acete pela totalidade	1 602,67	0,00	1 602,67	0,00
62423	Combustíveis - gás	22 718,15	22 140,00	578,15	0,00
624231	Gás - acete pela totalidade	22 718,15	22 140,00	578,15	0,00
6243	Água	2 818,54	200,56	2 617,98	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	502,15	1,00	501,15	0,00
6251	Deslocações e estadas	502,15	1,00	501,15	0,00
62511	Desloc. e estadas - aceites p/ tot.	502,15	1,00	501,15	0,00
626	Serviços diversos	10 332,49	0,00	10 332,49	0,00
6261	Rendas e alugueres	3 542,40	0,00	3 542,40	0,00
62614	Aluguer de longa duração	3 542,40	0,00	3 542,40	0,00
626141	Al.d. - acete pela totalidade	3 542,40	0,00	3 542,40	0,00
6262	Comunicações	1 662,37	0,00	1 662,37	0,00

Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2019

Valores em EU

Langamento: <TODOS>

Data Contab. : 31-12-2019

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62621	Comunicação-despesas postais	122,33	0,00	122,33	0,00
62622	Comunicação-telefones e out	1 540,04	0,00	1 540,04	0,00
6263	Seguros	3 986,17	0,00	3 986,17	0,00
62631	Seguros - ramo incêndio	2 307,82	0,00	2 307,82	0,00
62632	Seguros - ramo acidentes pessoais	46,35	0,00	46,35	0,00
626321	Seguros - r.a.p. - acetite pela tot.	46,35	0,00	46,35	0,00
62635	Seguros - ramo viaturas	1 632,00	0,00	1 632,00	0,00
626351	Seguros - r. viat.-acetite pela tot.	1 632,00	0,00	1 632,00	0,00
6268	Outros serviços	1 141,55	0,00	1 141,55	0,00
Soma Líquida		80 857,06	24 894,40	55 962,66	0,00
63	Gastos com o pessoal	584 165,00	84 837,02	499 327,98	0,00
632	Remunerações do pessoal	481 803,03	72 668,40	409 134,63	0,00
6321	Remunerações do pessoal - Vencimento	305 987,56	0,00	305 987,56	0,00
6322	Remunerações do pessoal - Turnos	14 927,53	0,00	14 927,53	0,00
6323	Remunerações do pessoal - Sub. Férias	88 589,46	48 445,60	40 143,86	0,00
6324	Remunerações do pessoal - Sub. Natal	53 800,08	24 222,80	29 577,28	0,00
6325	Remunerações do pessoal - Sub. Alimentação	6 682,77	0,00	6 682,77	0,00
6326	Remunerações do pessoal - Horas Extra	3 918,39	0,00	3 918,39	0,00
6327	Remunerações do pessoal - Férias	3 627,88	0,00	3 627,88	0,00
6328	Remunerações do pessoal - Subsídio Transporte	416,79	0,00	416,79	0,00
6329	Rem. do pessoal - Subsídios/Diuturnidades/Outr	3 852,57	0,00	3 852,57	0,00
634	Indemnizações	1 649,88	0,00	1 649,88	0,00
6342	Indemnizações-pessoal	1 649,88	0,00	1 649,88	0,00
635	Encargos sobre remunerações	90 310,07	6 803,68	83 506,39	0,00
6352	Enc. s/rem.-pessoal	90 310,07	6 803,68	83 506,39	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças pro	9 244,02	5 364,94	3 879,08	0,00
6362	Seg.ac.trb - pessoal	9 244,02	5 364,94	3 879,08	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	1 158,00	0,00	1 158,00	0,00
6382	Ocp - pessoal	1 158,00	0,00	1 158,00	0,00
Soma Líquida		584 165,00	84 837,02	499 327,98	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	98 541,49	0,00	98 541,49	0,00
641	Propriedades de investimento	77 817,15	0,00	77 817,15	0,00
6411	Propriedades de investimento-Próprios	77 817,15	0,00	77 817,15	0,00
64112	Edifícios e outras construções	77 817,15	0,00	77 817,15	0,00
642	Activos fixos tangíveis	20 724,34	0,00	20 724,34	0,00
6421	Activos fixos tangíveis-próprios	20 724,34	0,00	20 724,34	0,00
64213	Deprec-equipamento básico	18 891,31	0,00	18 891,31	0,00
64214	Deprec-equipamento de transporte	1 735,50	0,00	1 735,50	0,00
64215	Deprec-equipamento administrativo	97,53	0,00	97,53	0,00
Soma Líquida		98 541,49	0,00	98 541,49	0,00
68	Outros gastos e perdas	133,90	0,00	133,90	0,00
681	Impostos	126,75	0,00	126,75	0,00
6811	Impostos directos	126,75	0,00	126,75	0,00
68113	IMI-imp. Municipal de Imóveis	24,43	0,00	24,43	0,00
68118	Outros impostos directos	102,32	0,00	102,32	0,00
682	Descontos de pronto pagamento concedidos	7,15	0,00	7,15	0,00
Soma Líquida		133,90	0,00	133,90	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	402 283,47	0,00	402 283,47
721	Quotas de Utilizadores	0,00	401 023,47	0,00	401 023,47
7211	Mensalidade	0,00	401 023,47	0,00	401 023,47
722	Quotizações e Jóias	0,00	1 260,00	0,00	1 260,00
7221	Quotas Associados	0,00	1 260,00	0,00	1 260,00
Soma Líquida		0,00	402 283,47	0,00	402 283,47
75	Subsídios à exploração	1 939,50	323 257,63	0,00	321 318,13
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	0,00	323 257,63	0,00	323 257,63

Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2019

Valores em EUR

Data Contab.: 31-12-2019

Legenda: <TODOS>

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7511	IGFSS - ERPI	0,00	303 912,73	0,00	303 912,73
7512	ICFP - BRAGA	0,00	19 344,90	0,00	19 344,90
752	Subsídios de outras entidades	1 939,50	0,00	1 939,50	0,00
75202	Município de Amareis	1 939,50	0,00	1 939,50	0,00
Soma Líquida		1 939,50	323 257,63	0,00	323 257,63
Soma Saldos				1 939,50	
78	Outros rendimentos e ganhos	0,00	119 337,55	0,00	119 337,55
781	Rendimentos suplementares	0,00	43 416,28	0,00	43 416,28
7811	Serviços sociais	0,00	43 416,28	0,00	43 416,28
78111	Serv. sociais-merc. nacional	0,00	43 416,28	0,00	43 416,28
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	75,97	0,00	75,97
784	Ganhos em inventários	0,00	366,99	0,00	366,99
7841	Sinistros	0,00	366,99	0,00	366,99
788	Outros	0,00	75 478,31	0,00	75 478,31
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	550,02	0,00	550,02
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	73 954,01	0,00	73 954,01
7885	Restituição de impostos	0,00	974,28	0,00	974,28
Soma Líquida		0,00	119 337,55	0,00	119 337,55
Soma Saldos				0,00	
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	101,32	16 894,11	0,00	16 792,79
798	Outros rendimentos similares	101,32	16 894,11	0,00	16 792,79
7984	Donativos	101,32	16 894,11	0,00	16 792,79
79841	Dinheiro	100,32	8 119,86	0,00	8 019,54
79842	Espécie	1,00	5 719,37	0,00	5 718,37
79843	Reembolsos IVA	0,00	3 054,88	0,00	3 054,88
Soma Líquida		101,32	16 894,11	0,00	16 792,79
Soma Saldos				0,00	
81	Resultado líquido do período	53 118,90	53 118,90	0,00	0,00
818	Resultado líquido	53 118,90	53 118,90	0,00	0,00
Soma Líquida		53 118,90	53 118,90	0,00	0,00
Soma Saldos				0,00	
Soma Líquida		5 654 554,68	5 654 554,68	2 261 526,60	2 261 526,60
Soma Saldos				3 078 679,94	3 078 679,94

Balancete Geral (Abertura a Fim) - 2019

Valores em EUR

15/2020 | Pág. 1/5

Lançamento: <TODOS>

Data Contab.: 31-12-2019

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	122 950,35	122 221,83	728,52	0,00
111	Caixa fixo	122 950,35	122 221,83	728,52	0,00
Soma Líquida		122 950,35	122 221,83	728,52	0,00
12	Depósitos à ordem	935 184,52	732 761,51	202 423,01	0,00
1201	CA-40224225002	33 734,65	109,68	33 624,97	0,00
1203	CA-40261012413	899 449,87	732 605,48	166 844,39	0,00
1204	BPI SA	500,00	0,00	500,00	0,00
1205	Montepio	1 500,00	46,35	1 453,65	0,00
Soma Líquida		935 184,52	732 761,51	202 423,01	0,00
21	Clientes	484 051,05	482 971,37	1 079,68	0,00
211	Clientes c/c	484 051,05	482 971,37	1 079,68	0,00
2117	Clientes	484 051,05	482 971,37	1 079,68	0,00
21171	Clientes - Mensalidades	401 041,78	401 041,78	0,00	0,00
21172	Clientes - Farmácia	38 016,29	38 016,29	0,00	0,00
21173	Clientes - Consultas/Exames	2 260,43	2 260,43	0,00	0,00
21174	Clientes - Deslocações/Transportes	1 024,91	1 024,91	0,00	0,00
21178	Clientes - Outros	2 114,65	2 114,65	0,00	0,00
21179	Clientes - Acertos	39 592,99	38 513,31	1 079,68	0,00
Soma Líquida		484 051,05	482 971,37	1 079,68	0,00
22	Fornecedores	252 567,98	255 025,78	0,00	2 457,80
221	Fornecedores c/c	252 567,98	255 025,78	0,00	2 457,80
2211	Fornecedores gerais	252 567,98	255 025,78	0,00	2 457,80
22111	Fornecedores - gr - mercado nacional	252 567,98	255 025,78	0,00	2 457,80
221110002	Autarconta - Contabilidade, Lda	5 830,00	5 830,00	0,00	0,00
221110003	EDP Comercial - Comercialização de Energia S.A	16 921,44	18 368,39	0,00	1 446,95
221110004	RECHEIO CASH & CARRY, SA	31 286,77	31 286,77	0,00	0,00
221110005	Ribeiro & Vasconcelos Lda - Talho	9 697,94	9 697,94	0,00	0,00
221110006	FLOR DA VENEZUELA - Padaria e Pastelaria Lda	8 743,41	10 339,53	0,00	1 596,12
221110007	HIGIEMARES - Comércio Prod. Higiênico e Limpe	7 044,73	7 741,06	0,00	696,33
221110008	Sandra Cristina Fernandes Carvalho	1 554,21	1 765,05	0,00	210,84
221110010	NARCISO LETTE & Cª LDA	207,65	207,65	0,00	0,00
221110011	Cruz Vermelha Portuguesa de Amares	645,86	645,86	0,00	0,00
221110012	Farmácia do Mercado	41 949,34	45 074,45	0,00	3 125,11
221110018	SEGURI HIGIENE SA	1 820,71	1 946,37	0,00	125,66
221110020	CSM Information Systems, S.A.	0,00	4 256,66	0,00	4 256,66
221110021	Município de Amares	4 720,28	4 720,65	0,00	0,00
221110022	Bramédica Físio - Produtos de Saúde, LDA	567,46	628,46	0,00	61,00
221110027	José Marques de Araújo	169,74	169,74	0,00	0,00
221110030	Repsoil Gds Portugal, S.A.	35 540,54	23 997,41	11 543,13	0,00
221110032	Superfinares Supermercados Lda	4 369,39	4 369,39	0,00	0,00
221110043	Maria Clara Silva Sousa	948,00	1 010,50	0,00	62,50
221110045	Rosa Maria Almeida Barbosa de Macedo Silva	2 940,00	2 940,00	0,00	0,00
221110053	Credito Agrícola Seguros, S.A.	4 334,57	4 334,57	0,00	0,00
221110055	Empresa Diário do Minho, Lda	135,00	135,00	0,00	0,00
221110069	Estilo Intemporal - Representações, Lda	3 489,47	3 489,47	0,00	0,00
221110070	José Luis Bando - Reparações Auto Unipessoal,	909,55	909,55	0,00	0,00
221110073	Amarrinho - Informática e Serv., Unip Lda	488,28	488,28	0,00	0,00
221110085	B.V. AMARES - ASS HUMANITÁRIA	81,00	81,00	0,00	0,00
221110089	Floeste Instalações Elétricas, Lda	207,13	1 035,03	0,00	827,90
221110091	L&H MEDICAL - Produtos Hospitalares, Lda	181,98	181,98	0,00	0,00
221110096	Grenke Renting, S.A.	3 542,40	24 756,91	0,00	295,20
221110098	ECOFIRMA - Gestão do Ambiente S.A.	844,45	844,45	0,00	0,00
221110103	SOLAVAC - Climatização e energias Renováveis I	615,00	615,00	0,00	0,00
221110105	Novafrio - Ind. Comércio e Refrigeração Lda	10 448,01	10 545,86	0,00	97,85
221110112	Anrade, Pimenta e Ca Representações Lda	78,00	78,00	0,00	0,00
221110117	Escala Parque - Gestão de Estacionamento, S.A.	363,00	396,00	0,00	33,00

Balancete Geral (Abertura a Fim) - 2019

Langamento: <TODOS> Data Contab. : 31-15-2019

valores em EUR

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221110120	Nortemed SHST, Lda	1 108,00	1 108,00	0,00	0,00
221110125	Amblimed - Gestão Ambiental Lda	425,34	461,10	0,00	35,76
221110126	Marta Cláudia Teixeira Trinta	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00
221110143	APH - Artigos de Provisiönamento Hospitalar, Lc	5 398,89	5 398,89	0,00	0,00
221110144	Paulo Jorge Pires Mota, Lda	184,50	184,50	0,00	0,00
221110147	Atelier de Arquitectura e Engenharia - Filipe & C	7 896,60	7 896,60	0,00	0,00
221110151	Administração Regional de Saúde do Norte, IP	100,00	100,00	0,00	0,00
221110152	CORTEGGERAL - C.M.A. Seguranga e Incendio Lda	230,69	230,69	0,00	0,00
221110153	Maria Teresa Correia da Silva	1 402,00	1 402,00	0,00	0,00
221110154	Filipa de Lima Barros de Araújo	1 471,65	1 471,65	0,00	0,00
221110155	Frontal - Alimentação Pronta Lda	203,99	203,99	0,00	0,00
221110156	Navier lte, Lda	2 337,00	2 337,00	0,00	0,00
221110157	MEBRA - Comércio por Grosso de Metais e Aces	71,75	71,75	0,00	0,00
221110158	Calanor - Sociedade de PicheIaria e Aquecimento	1 850,01	1 850,01	0,00	0,00
221110159	Norteam Lda	12,56	12,56	0,00	0,00
221110160	Mobicare Lda	45,35	45,35	0,00	0,00
221110161	Veltras, Lda	599,97	1 488,65	0,00	888,68
221110162	Comando Distrital de Operações de Socorro	418,16	418,16	0,00	0,00
221110163	National Pen Produtos Promocionais Ltd	118,08	118,08	0,00	0,00
221110164	STUC - Engenharia Lda	639,60	639,60	0,00	0,00
221110165	Maria Alice Martins Ribeiro	300,00	300,00	0,00	0,00
Soma Líquida		252 567,98	255 025,78	0,00	2 457,80
2312	Ao pessoal	338 418,31	363 803,79	0,00	25 385,48
231	Remunerações a pagar	338 418,31	363 803,79	0,00	25 385,48
23	Pessoal	338 418,31	363 803,79	0,00	25 385,48
Soma Líquida		338 418,31	363 803,79	0,00	25 385,48
24	Estado e outros entes públicos	141 224,16	151 999,54	0,00	10 775,38
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	17 313,14	18 681,17	0,00	1 368,03
2421	Rir-trabalho dependente	16 008,09	17 376,12	0,00	1 368,03
24211	Rir-td-suj.pas.do continente	16 008,09	17 376,12	0,00	1 368,03
2422	Rir-rendimentos profissionais	1 305,05	1 305,05	0,00	0,00
24221	Rir-rp-suj.pas.do continente	1 305,05	1 305,05	0,00	0,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	464,29	0,00	464,29	0,00
2438	Iva - Reembolsos Pedidos	464,29	0,00	464,29	0,00
245	Contribuições para a Seguranga Social	123 446,73	133 318,37	0,00	9 871,64
2451	Seguranga social	123 446,73	133 318,37	0,00	9 871,64
Soma Líquida		141 224,16	151 999,54	0,00	10 775,38
27	Outras contas a receber e a pagar	318 332,22	254 868,07	63 464,15	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos	88 939,72	185 625,57	0,00	96 685,85
2722	Credores por acréscimos de gastos	88 939,72	185 625,57	0,00	96 685,85
27221	Credores p/ acresc. gastos - mercado nacional	88 939,72	185 625,57	0,00	96 685,85
272212	Seguros a liquidar	5 093,51	9 992,12	0,00	4 898,61
2722123	Remunerações a liquidar	78 070,08	172 191,44	0,00	94 121,36
272218	Outros credores por acréscimos gastos Água/Lu	1 519,47	3 442,01	0,00	1 922,54
272219	Outros credores por acréscimos de gastos	4 256,66	0,00	4 256,66	0,00
278	Outros devedores e credores	229 392,50	69 242,50	160 150,00	0,00
2781	Devedores diversos	214 250,00	20 500,00	193 750,00	0,00
27811	Devedores diversos - mercado nacional	214 250,00	20 500,00	193 750,00	0,00
27811001	Junta de Freguesia de Dornelas	4 250,00	4 250,00	0,00	0,00
27811003	MUNICIPIO DE AMARES	210 000,00	16 250,00	193 750,00	0,00
2782	Credores diversos	15 142,50	48 742,50	0,00	33 600,00
27821	Credores diversos - mercado nacional	15 142,50	48 742,50	0,00	33 600,00
27821005	ADENE - Agência para a Energia	922,50	922,50	0,00	0,00
27821009	UNIAO DISTITAL DE IPS	220,00	220,00	0,00	0,00
27821011	Carlos Jesus Sousa Antunes-socio	14 000,00	47 600,00	0,00	33 600,00

Balancete Geral (Abertura a Fim) - 2019

Valores em EUR

Data Contab.: 31-12-2019

Lançamento: <TODOS>

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
31	Compras	139 877,07	139 877,07	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	139 877,07	139 877,07	0,00	0,00
3121	Compras-matérias primas	53 517,69	53 517,69	0,00	0,00
31211	Compras-mat.prim.-mercado nacional	53 517,69	53 517,69	0,00	0,00
312111	Alimentação e Genêros para confectionar	53 517,69	53 517,69	0,00	0,00
3122	Compras-matérias subsidiárias	86 353,78	86 353,78	0,00	0,00
31221	Compras-mat.sub.-mercado nacional	86 353,78	86 353,78	0,00	0,00
312211	Produtos Farmacêuticos	40 447,32	40 447,32	0,00	0,00
3122111	Produtos Farmacêuticos_útiles	38 431,05	38 431,05	0,00	0,00
3122112	Produtos Farmacêuticos_Lar	2 016,27	2 016,27	0,00	0,00
312212	Material hoteleiro	3 489,47	3 489,47	0,00	0,00
3122121	Material hoteleiro_Artilhos de Rouparia	3 489,47	3 489,47	0,00	0,00
312213	Artigos de Higiene e Limpeza	42 416,99	42 416,99	0,00	0,00
3122131	Produtos de Limpeza	13 780,80	13 780,80	0,00	0,00
3122132	Artigos de saúde e conforto	28 636,19	28 636,19	0,00	0,00
3123	Compras-embalagens	5,60	5,60	0,00	0,00
31231	Compras-emb.cons.-mercado nacional	5,60	5,60	0,00	0,00
Soma Líquida		318 332,22	254 868,07	63 464,15	134 542,51
43	Ativos fixos tangíveis	1 787 007,12	669 128,20	1 117 878,92	0,00
432	Edifícios e outras construções	1 556 343,06	0,00	1 556 343,06	0,00
4321	Edifícios e outras construções - próprio	1 556 343,06	0,00	1 556 343,06	0,00
43211	Edifícios e outras construções - mercado nacion	1 556 343,06	0,00	1 556 343,06	0,00
433	Equipamento básico	142 734,72	0,00	142 734,72	0,00
4331	Equip. básico - próprio	142 734,72	0,00	142 734,72	0,00
43311	Equip. básico - mercado nacional	142 734,72	0,00	142 734,72	0,00
434	Equipamento de transporte	66 541,83	0,00	66 541,83	0,00
4341	Equip. de transp. - próprio	66 541,83	0,00	66 541,83	0,00
43411	Equip. de transp. - mercado nacional	66 541,83	0,00	66 541,83	0,00
435	Equipamento administrativo	21 387,51	0,00	21 387,51	0,00
4351	Equip. admin. - próprio	21 387,51	0,00	21 387,51	0,00
43511	Equip. admin. - mercado nacional	21 387,51	0,00	21 387,51	0,00
438	Depreciações acumuladas	0,00	669 128,20	0,00	669 128,20
4381	Depreciações acumuladas-próprias	0,00	669 128,20	0,00	669 128,20
43812	Edifícios e outras construções	0,00	477 334,69	0,00	477 334,69
43813	Equipamento básico	0,00	104 304,54	0,00	104 304,54
43814	Equipamento de transporte	0,00	66 541,83	0,00	66 541,83
43815	Equipamento administrativo	0,00	20 947,14	0,00	20 947,14
Soma Líquida		1 787 007,12	669 128,20	1 117 878,92	0,00
44	Ativos Intangíveis	70 798,80	0,00	70 798,80	0,00
442	Projetos de desenvolvimento	70 798,80	0,00	70 798,80	0,00
4421	Projetos de desenvolvimento - mercado nacio	70 798,80	0,00	70 798,80	0,00
Soma Líquida		70 798,80	0,00	70 798,80	0,00
51	Capital	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
511	Capital	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
Soma Líquida		0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
55	Reservas	0,00	17 623,98	0,00	17 623,98
551	Reservas legais	0,00	17 623,98	0,00	17 623,98

Balancete Geral (Abertura a Fim) - 2019

Lançamento: <TODOS> Data Contab.: 31-12-2019

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
56	Resultados transferidos	0,00	289 067,11	0,00	289 067,11
561	Resultados transferidos	0,00	289 067,11	0,00	289 067,11
59	Outras Variações no capital próprio	73 954,01	1 109 974,63	0,00	1 036 020,62
593	Subsídios	44 445,74	671 100,55	0,00	626 654,81
599	Outras	29 508,27	438 874,08	0,00	409 365,81
5991	Autoridade Tributária e Aduaneira (Iva Devolvid	14 508,27	228 874,08	0,00	214 365,81
5992	Município de Amares	15 000,00	210 000,00	0,00	195 000,00
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias	151 187,49	151 187,49	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	151 187,49	151 187,49	0,00	0,00
6121	Matérias primas	105 443,20	105 443,20	0,00	0,00
61211	Matérias primas - cnpvc	65 312,00	65 312,00	0,00	0,00
61212	Prod.Farmacêuticos	40 131,20	40 131,20	0,00	0,00
612121	Prod.Farmacêuticos - UTENTES	38 431,05	38 431,05	0,00	0,00
612122	Prod.Farmacêuticos - LAR	1 700,15	1 700,15	0,00	0,00
61222	Matérias subsidiárias	45 744,29	45 744,29	0,00	0,00
612221	Material Hoteleiro	3 489,47	3 489,47	0,00	0,00
612222	Artigos de Rouparia	3 489,47	3 489,47	0,00	0,00
61224	Artigos de Higiene Saúde e Conforto	42 254,82	42 254,82	0,00	0,00
612241	Produtos de Limpeza	13 697,19	13 697,19	0,00	0,00
612242	Artigos de saúde e conforto	28 557,63	28 557,63	0,00	0,00
Soma Líquida		73 954,01	1 109 974,63	0,00	1 036 020,62
62	Fornecimentos e serviços externos	80 857,06	80 857,06	0,00	0,00
622	Serviços especializados	23 325,79	23 325,79	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	14 552,60	14 552,60	0,00	0,00
6222	Publicidade e propaganda	135,00	135,00	0,00	0,00
6225	Comissões	2,55	2,55	0,00	0,00
62251	Comissões - mercado nacional	2,55	2,55	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	6 146,75	6 146,75	0,00	0,00
62262	Conservação-edifícios e out. const.	2 769,57	2 769,57	0,00	0,00
62263	Conservação-equip. básico	2 436,20	2 436,20	0,00	0,00
62264	Conservação-equip. transporte	940,98	940,98	0,00	0,00
622641	Cons.-equip. transp.-acete tot.	940,98	940,98	0,00	0,00
6227	Serviços bancários	25,00	25,00	0,00	0,00
62271	Serviços bancários	25,00	25,00	0,00	0,00
6228	Outros	2 463,89	2 463,89	0,00	0,00
62281	Outros - Consultas/Exames	2 463,89	2 463,89	0,00	0,00
623	Materiais	2 083,61	2 083,61	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	12,50	12,50	0,00	0,00
6232	Livros e documentação técnica	90,00	90,00	0,00	0,00
6233	Material de escritório	322,76	322,76	0,00	0,00
6234	Artigos para oferta	118,08	118,08	0,00	0,00
6238	Outros	1 540,27	1 540,27	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	44 613,02	44 613,02	0,00	0,00
6241	Electricidade	17 473,66	17 473,66	0,00	0,00
6242	Combustíveis	24 320,82	24 320,82	0,00	0,00
62421	Combustíveis - gásóleo	1 602,67	1 602,67	0,00	0,00
624211	Gásóleo - acetil pela totalidade	1 602,67	1 602,67	0,00	0,00
62423	Combustíveis - gás	22 718,15	22 718,15	0,00	0,00
624231	Gás - acetil pela totalidade	22 718,15	22 718,15	0,00	0,00
6243	Água	2 818,54	2 818,54	0,00	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	502,15	502,15	0,00	0,00
6251	Deslocações e estadas	502,15	502,15	0,00	0,00
62511	Desloc. e estadas - acetil p/ tot.	502,15	502,15	0,00	0,00

Balancete Geral (Abertura a Fim) - 2019

Valores em EUR

Data Contab.: 31-15-2019

Lançamento: <TODOS>

Conta	Descrção	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
656	Serviços diversos	10 332,49	10 332,49	0,00	0,00
6561	Rendas e alugueres	3 542,40	3 542,40	0,00	0,00
65614	Aluguer de longa duração	3 542,40	3 542,40	0,00	0,00
656141	A.l.d. - aceite pela totalidade	3 542,40	3 542,40	0,00	0,00
6562	Comunicação	1 662,37	1 662,37	0,00	0,00
65621	Comunicação-despesas postais	122,33	122,33	0,00	0,00
65622	Comunicação-telefones e out	1 540,04	1 540,04	0,00	0,00
6563	Seguros	3 986,17	3 986,17	0,00	0,00
65631	Seguros - ramo incêndio	2 307,82	2 307,82	0,00	0,00
65632	Seguros - ramo acidentes pessoais	46,35	46,35	0,00	0,00
656321	Seguros - r.a.p. - aceite pela tot.	46,35	46,35	0,00	0,00
65635	Seguros - ramo viaturas	1 632,00	1 632,00	0,00	0,00
656351	Seguros - r. viat.- aceite pela tot.	1 632,00	1 632,00	0,00	0,00
6568	Outros serviços	1 141,55	1 141,55	0,00	0,00
Soma Líquida		80 857,06	80 857,06	0,00	0,00

63	Gastos com o pessoal	584 165,00	584 165,00	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	481 803,03	481 803,03	0,00	0,00
6321	Remunerações do pessoal - Vencimento	305 987,56	305 987,56	0,00	0,00
6322	Remunerações do pessoal - Turnos	14 927,53	14 927,53	0,00	0,00
6323	Remunerações do pessoal - Sub. Férias	88 589,46	88 589,46	0,00	0,00
6324	Remunerações do pessoal - Sub. Natal	53 800,08	53 800,08	0,00	0,00
6325	Remunerações do pessoal - Sub. Alimentação	6 682,77	6 682,77	0,00	0,00
6326	Remunerações do pessoal - Horas Extra	3 918,39	3 918,39	0,00	0,00
6327	Remunerações do pessoal - Feriados	3 627,88	3 627,88	0,00	0,00
6328	Remunerações do pessoal - Subsidio Transporte	416,79	416,79	0,00	0,00
6329	Rem. do pessoal - Subsidios/Diuturnidades/Outr	3 852,57	3 852,57	0,00	0,00
634	Indemnizações	1 649,88	1 649,88	0,00	0,00
6342	Indemnizações-pessoal	1 649,88	1 649,88	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	90 310,07	90 310,07	0,00	0,00
6352	Enc. s/rem.-pessoal	90 310,07	90 310,07	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças pro	9 244,02	9 244,02	0,00	0,00
6362	Seg.ac.crb - pessoal	9 244,02	9 244,02	0,00	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	1 158,00	1 158,00	0,00	0,00
6382	Ocp- pessoal	1 158,00	1 158,00	0,00	0,00
Soma Líquida		584 165,00	584 165,00	0,00	0,00

64	Gastos de depreciação e de amortização	98 541,49	98 541,49	0,00	0,00
641	Propriedades de investimento	77 817,15	77 817,15	0,00	0,00
6411	Propriedades de investimento-Próprios	77 817,15	77 817,15	0,00	0,00
6412	Edifícios e outras construções	77 817,15	77 817,15	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	20 724,34	20 724,34	0,00	0,00
6421	Activos fixos tangíveis-próprios	20 724,34	20 724,34	0,00	0,00
64213	Deprec-equipamento básico	18 891,31	18 891,31	0,00	0,00
64214	Deprec-equipamento de transporte	1 735,50	1 735,50	0,00	0,00
64215	Deprec-equipamento administrativo	97,53	97,53	0,00	0,00
Soma Líquida		98 541,49	98 541,49	0,00	0,00
68	Outros gastos e perdas	133,90	133,90	0,00	0,00
681	Impostos	126,75	126,75	0,00	0,00
6811	Impostos directos	126,75	126,75	0,00	0,00
68111	IMI-Imp. Municipal de Imóveis	24,43	24,43	0,00	0,00
68118	Outros impostos directos	102,32	102,32	0,00	0,00
682	Descontos de pronto pagamento concedidos	7,15	7,15	0,00	0,00
Soma Líquida		133,90	133,90	0,00	0,00

72	Prestações de serviços	402 283,47	402 283,47	0,00	0,00
721	Quotas de Utilizadores	401 023,47	401 023,47	0,00	0,00
7211	Mensalidade	401 023,47	401 023,47	0,00	0,00
722	Quotizações e Jóias	1 260,00	1 260,00	0,00	0,00

Balancete Geral (Abertura a Fim) - 2019

Valores em EUR

Lançamento: <TODOS>

Data Contab.: 31-12-2019

Conta Descrição Mov. Débito 402 283,47 Mov. Crédito 402 283,47 Saldo Débito Saldo Crédito

7221 Quotas Associados 1 260,00 1 260,00 0,00 0,00 Soma Líquida

75 Subsídios à exploração 325 197,13 325 197,13 0,00 0,00

751 Subsídios do Estado e outros entes públicos 323 257,63 323 257,63 0,00 0,00

7511 IGFSS - ERPI 303 912,73 303 912,73 0,00 0,00

7512 ICFP - BRAGA 19 344,90 19 344,90 0,00 0,00

752 Subsídios de outras entidades 1 939,50 1 939,50 0,00 0,00

75202 Município de Amares 1 939,50 1 939,50 0,00 0,00 Soma Líquida

78 Outros rendimentos e ganhos 119 337,55 119 337,55 0,00 0,00

781 Rendimentos suplementares 43 416,28 43 416,28 0,00 0,00

7811 Serviços sociais 43 416,28 43 416,28 0,00 0,00

78111 Serv. sociais-merc. nacional 43 416,28 43 416,28 0,00 0,00

782 Descontos de pronto pagamento obtidos 75,97 75,97 0,00 0,00

784 Ganhos em inventários 366,99 366,99 0,00 0,00

7841 Sinistros 366,99 366,99 0,00 0,00

786 Outros 75 478,31 75 478,31 0,00 0,00

7881 Correções relativas a períodos anteriores 550,02 550,02 0,00 0,00

7883 Imputação de subsídios para investimentos 73 954,01 73 954,01 0,00 0,00

7885 Restituição de impostos 974,28 974,28 0,00 0,00 Soma Líquida

79 Juros, dividendos e outros rendimentos similares 17 358,40 17 358,40 0,00 0,00

798 Outros rendimentos similares 17 358,40 17 358,40 0,00 0,00

7984 Doativos 17 358,40 17 358,40 0,00 0,00

79841 Dinheiro 8 119,86 8 119,86 0,00 0,00

79842 Espécie 5 719,37 5 719,37 0,00 0,00

79843 Reembolsos IVA 3 519,17 3 519,17 0,00 0,00 Soma Líquida

81 Resultado líquido do período 915 254,63 915 254,63 0,00 0,00

811 Resultado antes de impostos 862 135,73 862 135,73 0,00 0,00

818 Resultado líquido 53 118,90 53 118,90 0,00 0,00 Soma Líquida

Soma Líquida 7 379 290,43 7 379 290,43 1 464 599,01 2 280 277,14

✓ Mapas de Amortizações (Mod. 32 de IRC)

Ano 2019

Relatório de Gestão
Contas de Gerência
Balancetes/Mapas Anexos

Centro Social de Dornelas



[Handwritten signatures and marks]

Data de Falecimento	Uteente
Maria Rosa Silva Pereira Lago	03-06-2019
Silvério da Silva	15-09-2019
Arminda de Jesus Alves	18-09-2019
Manuel Araújo Gomes	05-11-2019
Joaquim da Costa	29-11-2019

A Direção apresenta os mais sinceros pêsames aos utentes que nos deixaram no ano de 2019:

Votos de Pesar

Relatório de Gestão
Contas de Gerência
Balançetes/Mapas Anexos

Ano 2019

Centro Social de Dornelas



(Handwritten signatures and initials)

Ano 2019

Relatório de Gestão
Contas de Gerência

Balancetes/Mapas Anexos

Centro Social de Dornelas



Assembleia Geral

Foi o apresentado o processo de Prestação de Contas do ano de 2019 composto pelo Relatório de Gestão e anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados, presente à reunião de Assembleia em

30 de Junho de 2020.

Presidente,
Alvaro Joaquim de Sousa Faria

1º Secretário,
Carlos Manuel Figueira do Lago

2º Secretário,
Theresa Rosa Fernandes Pacheco