

ENTREGUE
I.S.S.S.
AVEIRO

CONTA DE GERÊNCIA

ANO de 2016

NOME CENTRO SOCIAL PAROQUIALS. PEDRO DE NARIZ
501771760

RESERVADO AOS SERVIÇOS

MORADA Rua Direita, 33
LOCALIDADE

Nariz

Dist. Conc. IPSS
| | | | | | | |

FREGUESIA
CONCELHO

Nariz
AVEIRO

COD. POSTAL 3810-568

EQUIPAMENTOS ABRANGIDOS	Nº UTENTES	VALÊNCIA
Instalações da sede da Instituição	30	Creche
Instalações da sede da Instituição	20	Pré Escolar - AE
Instalações da sede da Instituição	20	Pré Escolar - AS
Instalações da sede da Instituição	25	SAD C/fim semana
Instalações da sede da Instituição	15	CATL

ESPAÇO RESERVADO AO CENTRO REGIONAL DE _____

PARECER:

em/___/___/___

DESPACHO

em/___/___/___

A DIREÇÃO

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

Local

Nariz

DATA

31-12-2016

ASSINATURAS

Nariz

31-12-2016

Assinatura do Presidente

1 Identificação da Entidade

- “CENTRO SOCIAL PAROQUIAL S. PEDRO NARIZ com sede social na Rua Direita, 33 3810-568 NARIZ” é uma instituição sem fins lucrativos, contribuinte n.º 501771760. Tem como atividade: **CUIDADOS PARA CRIANÇAS, SEM ALOJAMENTO, EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR E ACTIVIDADES APOIO SOCIAL PARA PESSOAS IDOSAS SEM ALOJAMENTO.**

2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

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

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria n.º 105/2011 de 14 de março;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 106/2011 de 14 de março;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 6726-B/2011 de 14 de março;

3 Principais Políticas Contabilísticas

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Entidade na elaboração das Demonstrações Financeiras foram as seguintes:

3.1 Bases de Apresentação

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

3.1.1 Continuidade:

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

3.1.2 Regime do Acréscimo (periodização económica):

Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorram, sendo registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados respetivas contas das rubricas “Devedores e credores por acréscimos” e “Diferimentos”.

3.1.3 Consistência de Apresentação

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

3.1.4 Materialidade e Agregação:

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

3.1.5 Compensação

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

3.1.6 Informação Comparativa

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

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

3.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1 Ativos Fixos Tangíveis

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

estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer.

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

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

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

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

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Terrenos e recursos naturais	
Edifícios e outras construções	50
Equipamento básico	8
Equipamento de transporte	5
Equipamento administrativo	10
Outros Ativos fixos tangíveis	10

A Entidade revê anualmente a vida útil de cada ativa, assim como o seu respetivo valor residual quando este exista.

Ao longo do exercício de 2016 e comparando o exercício de 2015, verificou-se os seguintes movimentos, nas rúbricas abaixo descritas:

	31 Dez 2016	31 Dez 2015
Vendas e serviços prestados	80.077,80	77.103,09
Subsídios à exploração	264.352,35	247.032,78
Variação nos inventários da produção	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-47.472,21	-43.071,46
Fornecimentos e serviços externos	-58.251,68	-52.738,00
Gastos com o pessoal	-286.964,90	-282.184,60
Imparidades	0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	20.738,30	42.368,96
Outros gastos e perdas	-7.129,67	-472,79
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-34.650,01	-11.962,02
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-19.359,28	-20.499,39
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-54.009,29	-32.461,41
Gasto líquido de financiamento	0,00	0,00
Resultado antes de impostos	-54.009,29	-32.461,41
Imposto sobre o rendimento do período	0,00	0,00
Resultado líquido do período	-54.009,29	-32.461,41

Considerando os valores registados, verifica-se que nas rúbricas CUSTOS COM PESSOAL sofreram um acréscimo de 1,69% e FORNECIMENTO DE SERVIÇOS EXTERNOS, sofreram um acréscimo 10,45%. Nas restantes rúbricas não se verificou um acréscimo relevante.

Assim, o resultado líquido do exercício, traduziu-se num prejuízo de 54 009,29€€.

NOTAS FINAIS

- Utilizou-se o custo real do pessoal, para se aferir da percentagem a considerar no custo das VALÊNCIAS, assim descrita:
 - CRECHE – 40%
 - SAD – 31%
 - PRÉ – 20%
 - CATL – 9%

- Em algumas rúbricas de custos, nomeadamente FORNECIMENTO DE SERVIÇOS DE TERCEIROS, fez-se alguns ajustes nos valores, dado que algumas valências, pelas suas características não seria correto usarem-se as percentagens acima mencionadas.
- Fez-se uma análise comparativa no **mapa justificativo de CUSTOS E PROVEITOS** (coluna para o efeito) do que se orçamentou e o que se teve como custo e proveito na realidade, verificando-se que apenas houve um desvio do Orçamento Provisional para o ano de 2016, de -2% nos Proveitos e Rendimentos e de 5% nos Custos e Gastos.
- Por último, é bastante preocupante o Resultado Negativo apresentado. Corresponde a um valor mensal de 2 887,50€/mês (sem considerar Gastos de Depreciação e de Amortização do exercício).

Nariz, 31 de dezembro de 2016

Balancete - Analítico

Ano: 2016
 Todas as contas
 Do mês: Abertura ao mês: Apuramento
 Todos os centros de custo.

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
11	CAIXA	90,902.36	90,195.07	90,902.36	90,195.07	707.29	0.00
111	Caixa	90,902.36	90,195.07	90,902.36	90,195.07	707.29	0.00
1111	Caixa	90,902.36	90,195.07	90,902.36	90,195.07	707.29	0.00
12	DEPOSITOS A ORDEM	388,481.59	401,861.52	388,481.59	401,861.52	0.00	13,379.93
121	Depósitos à Ordem	388,481.59	401,861.52	388,481.59	401,861.52	0.00	13,379.93
1211	Millennium - 50002001739	388,481.59	401,861.52	388,481.59	401,861.52	0.00	13,379.93
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS	403,205.71	20,000.00	403,205.71	20,000.00	383,205.71	0.00
131	Depósito a prazo	403,205.71	20,000.00	403,205.71	20,000.00	383,205.71	0.00
1311	Depósitos a Prazo	403,205.71	20,000.00	403,205.71	20,000.00	383,205.71	0.00
1311012	Millenium Prazo - 2859004385 Especial	220,000.00	20,000.00	220,000.00	20,000.00	200,000.00	0.00
13119	BPI - 4159579-420-001	183,205.71	0.00	183,205.71	0.00	183,205.71	0.00
21	CLIENTES	84,272.78	80,431.08	84,272.78	80,431.08	3,841.70	0.00
211	Clientes c/c	84,272.78	80,431.08	84,272.78	80,431.08	3,841.70	0.00
2111	Clientes gerais	84,272.78	80,431.08	84,272.78	80,431.08	3,841.70	0.00
21111	Clientes C/C Nacionais	84,272.78	80,431.08	84,272.78	80,431.08	3,841.70	0.00
21111001	Afonso Martins Vieira	838.70	838.70	838.70	838.70	0.00	0.00
21111003	Gonçalo António Marques do Bem	988.13	988.13	988.13	988.13	0.00	0.00
21111004	Isaac Martim Gama de Almeida	1,272.00	760.00	1,272.00	760.00	512.00	0.00
21111006	João Miguel Costa Ribas	744.50	744.50	744.50	744.50	0.00	0.00
21111007	Kelly Fonseca Bardote	289.99	46.00	289.99	46.00	243.99	0.00
21111009	Mara Filipa Perdigão Santos Ferraz	981.52	783.97	981.52	783.97	197.55	0.00
21111010	Mariana Raquel Vaz Teixeira	704.92	704.92	704.92	704.92	0.00	0.00
21111011	Núria de Oliveira e Rocha Dias	782.25	782.25	782.25	782.25	0.00	0.00
21111012	Ricardo Miguel Jesus Pinho	1,065.28	1,065.28	1,065.28	1,065.28	0.00	0.00
21111013	Rúben Ferreira Paiva	597.24	597.24	597.24	597.24	0.00	0.00
21111014	Rúben da Silva Gouveia	822.01	822.01	822.01	822.01	0.00	0.00
21111015	Salvador Martins Ribas	1,512.75	1,512.75	1,512.75	1,512.75	0.00	0.00
21111018	Vasco dos Santos Alves	588.44	588.44	588.44	588.44	0.00	0.00
21111019	Alexandra Coutinho da Silva	588.26	588.26	588.26	588.26	0.00	0.00
21111020	Bárbara Gabriela Santos Silva	673.40	652.83	673.40	652.83	20.57	0.00
21111021	Beatriz Marques do Bem	912.58	912.58	912.58	912.58	0.00	0.00
21111022	Daniela Lopes Duarte	193.00	100.00	193.00	100.00	93.00	0.00
21111024	Diogo António da Silva Martins	845.73	845.73	845.73	845.73	0.00	0.00
21111025	Esmeralda Raquel Rocha Martins	535.41	466.54	535.41	466.54	68.87	0.00
21111026	Eva Santiago Leal	554.25	0.00	554.25	0.00	554.25	0.00
21111028	João Dinis Pinto Alegria	756.09	756.09	756.09	756.09	0.00	0.00
21111029	João Miguel Morgado Correia	240.50	80.50	240.50	80.50	160.00	0.00
21111030	Lara Simões Lopes	1,028.39	1,028.39	1,028.39	1,028.39	0.00	0.00
21111031	Lara Sofia Jorio Cunha	336.94	336.94	336.94	336.94	0.00	0.00
21111032	Leonardo Santiago Abreu Ferreira	327.90	327.90	327.90	327.90	0.00	0.00
21111033	Lia João Santos Silva	832.58	832.58	832.58	832.58	0.00	0.00
21111035	Maria Inês Marques Santos	533.40	533.40	533.40	533.40	0.00	0.00
21111036	Mariana Filipa Coutinho Barros	290.16	290.16	290.16	290.16	0.00	0.00
21111037	Mariana Neves Ferreira	630.46	630.46	630.46	630.46	0.00	0.00
21111039	Tatiana Sífia Silva Ferreira	371.40	0.00	371.40	0.00	371.40	0.00
21111040	Vasco Marques	546.96	546.96	546.96	546.96	0.00	0.00
21111041	Bruno Tomás Martins Marques	627.38	497.00	627.38	497.00	130.38	0.00
21111049	Tânia Filipa Ferreira Maia	381.27	381.27	381.27	381.27	0.00	0.00
21111050	Tomás Frederico Marques Santos	589.44	589.44	589.44	589.44	0.00	0.00
21111052	Ana Raquel Jesus Anastácio	307.90	0.00	307.90	0.00	307.90	0.00
21111053	Júlio Filipe Jesus Anastácio	236.00	0.00	236.00	0.00	236.00	0.00
A transportar:		906,116.79	532,687.81	906,116.79	532,687.81	386,808.91	13,379.93

Balancete - Analítico

Ano: 2016
 Todas as contas
 Do mês: Abertura ao mês: Apuramento
 Todos os centros de custo.

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	906,116.79	532,687.81	906,116.79	532,687.81	386,808.91	13,379.93
21111054	Patrícia Raquel Correia Santos	756.00	721.88	756.00	721.88	34.12	0.00
21111066	António Tavares Vieira	1,008.53	1,008.53	1,008.53	1,008.53	0.00	0.00
21111067	Arnaldo Nunes Belém	890.70	890.70	890.70	890.70	0.00	0.00
21111069	Belmira Barros	217.75	217.75	217.75	217.75	0.00	0.00
21111071	Benildes Simões Pires	552.00	552.00	552.00	552.00	0.00	0.00
21111072	Cesaltina de Jesus Pinho	864.50	864.50	864.50	864.50	0.00	0.00
21111073	Cremilda Pereira Fabiano	1,035.50	1,035.50	1,035.50	1,035.50	0.00	0.00
21111074	Cremilde Vieira Ferreira	1,238.34	1,238.34	1,238.34	1,238.34	0.00	0.00
21111076	Encarnação Jesus Ferreira	1,317.74	1,317.74	1,317.74	1,317.74	0.00	0.00
21111077	Graciela Ribas	849.75	849.75	849.75	849.75	0.00	0.00
21111079	Idita Simões	720.00	720.00	720.00	720.00	0.00	0.00
21111081	José Ferreira da Conceição	1,599.12	1,599.12	1,599.12	1,599.12	0.00	0.00
21111083	Manuel Marques Fernandes	949.00	949.00	949.00	949.00	0.00	0.00
21111084	Manuel Nunes Perdigo	940.00	940.00	940.00	940.00	0.00	0.00
21111085	Maria dos Prazeres de Sousa	1,463.00	1,463.00	1,463.00	1,463.00	0.00	0.00
21111086	Ortélia Vieira dos Louros	948.00	948.00	948.00	948.00	0.00	0.00
21111087	Rodrigo Alberto da Fonseca Vieira	228.00	228.00	228.00	228.00	0.00	0.00
21111089	Carlos José Lemos Romeu	411.00	411.00	411.00	411.00	0.00	0.00
21111090	Manuel Maia Mostardinha	720.00	720.00	720.00	720.00	0.00	0.00
21111091	Rosa Jesus Maia	800.00	800.00	800.00	800.00	0.00	0.00
21111093	Napoleão Cerqueira Esteves	616.50	616.50	616.50	616.50	0.00	0.00
21111096	Albino Arsénio Simões Neto	882.00	882.00	882.00	882.00	0.00	0.00
21111097	Maria Ascenção Ferreira	456.00	456.00	456.00	456.00	0.00	0.00
21111099	Lourenço da Costa Martins	741.51	741.51	741.51	741.51	0.00	0.00
21111100	Maria Leonor Ferreira da Silva	147.50	0.00	147.50	0.00	147.50	0.00
21111102	Faustino Costa	732.00	732.00	732.00	732.00	0.00	0.00
21111104	Rosa Simões da Costa	636.00	636.00	636.00	636.00	0.00	0.00
21111105	Tiago Filipe Coutinho Barros	824.14	824.14	824.14	824.14	0.00	0.00
21111106	Laura Martins Vieira	710.40	710.40	710.40	710.40	0.00	0.00
21111107	Rebeca Simões Silva	1,056.40	1,056.40	1,056.40	1,056.40	0.00	0.00
21111108	Joana Ferreira dos Santos	650.46	650.46	650.46	650.46	0.00	0.00
21111111	Kaitlynn Ariana Simões dos Santos	118.18	118.18	118.18	118.18	0.00	0.00
21111113	Gustavo Filipe da Silva Cruz	134.50	134.50	134.50	134.50	0.00	0.00
21111114	Angélica Ferreira da Silva Oliveira	223.71	223.71	223.71	223.71	0.00	0.00
21111115	Bruna Filipa Oliveira Henriques	216.34	216.34	216.34	216.34	0.00	0.00
21111116	Cezar Selifos	933.06	933.06	933.06	933.06	0.00	0.00
21111117	Maria Amélia Neves	648.50	648.50	648.50	648.50	0.00	0.00
21111118	Jaime Conceição Bento	780.00	780.00	780.00	780.00	0.00	0.00
21111119	Heitor José Miranda V. Lopes	1,280.00	1,276.20	1,280.00	1,276.20	3.80	0.00
21111120	Yara Inês Almeida	698.00	698.00	698.00	698.00	0.00	0.00
21111121	Noemia Simoes Atanasio	689.04	689.04	689.04	689.04	0.00	0.00
21111122	Mabilda Ferreira Ruivo	28.38	28.38	28.38	28.38	0.00	0.00
21111123	Alice Vieira da Cruz	1,048.06	1,048.06	1,048.06	1,048.06	0.00	0.00
21111124	Lara Ferreira Estêvão	529.34	529.34	529.34	529.34	0.00	0.00
21111127	Leonardo Correia Simões	487.46	487.46	487.46	487.46	0.00	0.00
21111128	Duarte Filipe P. dos Santos Ferraz	897.66	714.58	897.66	714.58	183.08	0.00
21111129	Carolina Santos Cruz	1,595.72	1,595.72	1,595.72	1,595.72	0.00	0.00
21111130	Jose Inacio Correia	1,381.50	1,381.50	1,381.50	1,381.50	0.00	0.00
21111131	Laura Fernanda Neves dos Santos	1,568.15	1,568.15	1,568.15	1,568.15	0.00	0.00
21111133	Diogo Pires dos Louros	999.61	999.61	999.61	999.61	0.00	0.00
	A transportar:	945,335.84	571,538.36	945,335.84	571,538.36	387,177.41	13,379.93

Balancete - Analítico

Ano: 2016
 Todas as contas
 Do mês: Abertura ao mês: Apuramento
 Todos os centros de custo.

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	945,335.84	571,538.36	945,335.84	571,538.36	387,177.41	13,379.93
21111134	Diana Sofia Almeida Ferreira	770.00	702.50	770.00	702.50	67.50	0.00
21111135	Yara Samira Oliveira Pedrosa	74.38	11.00	74.38	11.00	63.38	0.00
21111136	Yara Sofia Dias Tavares	220.88	220.88	220.88	220.88	0.00	0.00
21111137	Santiago Bordalo Vieira	440.88	440.88	440.88	440.88	0.00	0.00
21111138	Bruno Miguel Correia dos Santos	591.90	540.50	591.90	540.50	51.40	0.00
21111139	Lara Palma Rosa	1,453.04	1,326.26	1,453.04	1,326.26	126.78	0.00
21111140	Martim Maio dos Santos	1,134.92	1,134.92	1,134.92	1,134.92	0.00	0.00
21111141	Gabriel Francisco Martins Ferreira	454.26	454.26	454.26	454.26	0.00	0.00
21111144	João Manuel Casimiro	228.31	137.00	228.31	137.00	91.31	0.00
21111146	Fábio Filipe Barros Silva	136.06	136.06	136.06	136.06	0.00	0.00
21111147	Belmira Lopes Vieira	909.48	909.48	909.48	909.48	0.00	0.00
21111148	Leonor Filipa Silva Lopes	985.72	985.72	985.72	985.72	0.00	0.00
21111149	Fátima Maria Fonseca Ribeiro	1,313.89	1,313.89	1,313.89	1,313.89	0.00	0.00
21111150	Dinis Simões Rocha	1,023.86	1,023.86	1,023.86	1,023.86	0.00	0.00
21111151	Afonso Correia Seabra	522.38	522.38	522.38	522.38	0.00	0.00
21111152	André Filipe Fernandes Dunas	426.73	426.73	426.73	426.73	0.00	0.00
21111153	Leandro Fernandes Dunas	552.31	552.31	552.31	552.31	0.00	0.00
21111154	Maria Fernandes Tavares	2,013.16	2,013.16	2,013.16	2,013.16	0.00	0.00
21111155	Lidia Fernanda Oliveira Martins	59.54	59.54	59.54	59.54	0.00	0.00
21111156	Maria Alice da Silva Mota	999.56	999.56	999.56	999.56	0.00	0.00
21111157	André Martim da Costa Duarte	902.31	902.31	902.31	902.31	0.00	0.00
21111158	Angelo Miguel Ferreira	491.09	422.38	491.09	422.38	68.71	0.00
21111159	Ana Miguel Domingues Coelho	139.04	139.04	139.04	139.04	0.00	0.00
21111160	Isaac Pais da Silva Chaves Ferreira	875.89	875.89	875.89	875.89	0.00	0.00
21111161	Diego de Jesus de Brito	792.19	792.19	792.19	792.19	0.00	0.00
21111162	Beatriz da Costa Peralta	296.63	296.63	296.63	296.63	0.00	0.00
21111163	Maria Helena Barreto Ferreira	72.50	72.50	72.50	72.50	0.00	0.00
21111164	Matilde Dias Felizardo	554.00	554.00	554.00	554.00	0.00	0.00
21111165	Martim Ferreira Martins Mota	508.20	508.20	508.20	508.20	0.00	0.00
21111166	Nicole Maria Cruz Graça	536.84	536.84	536.84	536.84	0.00	0.00
21111167	Micael Ferreira	124.04	58.33	124.04	58.33	65.71	0.00
21111168	Mara Eliana Ferreira Estêvão	207.70	207.70	207.70	207.70	0.00	0.00
21111169	Lara Fabiana Ferreira da Silva	36.25	36.25	36.25	36.25	0.00	0.00
21111170	Lara Fernandes Pereira	374.79	374.79	374.79	374.79	0.00	0.00
21111171	Inês Dias Ferreira	276.00	276.00	276.00	276.00	0.00	0.00
21111172	Israel Filipe Figueiredo Lopes	143.75	101.25	143.75	101.25	42.50	0.00
21111173	Antonio Alberto Loureiro	428.67	428.67	428.67	428.67	0.00	0.00
21111174	Maria Rosa Rodrigues de Oliveira	283.80	283.80	283.80	283.80	0.00	0.00
21111175	Lucas Oliveira Pagaimo	123.65	123.65	123.65	123.65	0.00	0.00
21111176	Núria Jesus Barreiro	24.00	24.00	24.00	24.00	0.00	0.00
21111177	Mélanie Jesus Barreiro	24.00	24.00	24.00	24.00	0.00	0.00
22	FORNECEDORES	77,476.87	79,541.91	77,476.87	79,541.91	0.00	2,065.04
221	Fornecedores c/c	77,476.87	79,541.91	77,476.87	79,541.91	0.00	2,065.04
22111	Fornecedores C/C Nacionais	77,476.87	79,541.91	77,476.87	79,541.91	0.00	2,065.04
22111001	Hegisantos Lda	2,885.59	3,525.28	2,885.59	3,525.28	0.00	639.69
22111002	Talho Chefe Pedro Unip.Lda	5,991.31	6,076.09	5,991.31	6,076.09	0.00	84.78
22111017	Longa Vida SA	1,258.55	1,258.55	1,258.55	1,258.55	0.00	0.00
22111021	Venemetal Lda	92.25	92.25	92.25	92.25	0.00	0.00
22111025	Irmaos Monteiro SA	3,473.29	4,334.50	3,473.29	4,334.50	0.00	861.21
22111027	Quinta da Azinhaga Lda	27.49	58.24	27.49	58.24	0.00	30.75
	A transportar:	980,590.92	607,832.58	980,590.92	607,832.58	387,754.70	14,996.36

Balancete - Analítico

Ano: 2016
 Todas as contas
 Do mês: Abertura ao mês: Apuramento
 Todos os centros de custo.

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	980,590.92	607,832.58	980,590.92	607,832.58	387,754.70	14,996.36
22111028	AP Frutas - Manuel José Silva Araujo	9,911.75	9,911.75	9,911.75	9,911.75	0.00	0.00
22111029	Lucia Vieira Samagaio Lda	1,185.02	1,185.02	1,185.02	1,185.02	0.00	0.00
22111030	ASA Alcides Santos Antunes Lda	4,367.46	4,367.46	4,367.46	4,367.46	0.00	0.00
22111031	DeltaGel Prod. Alimentares SA	3,873.24	3,873.24	3,873.24	3,873.24	0.00	0.00
22111033	RepsolGás	3,735.68	3,735.68	3,735.68	3,735.68	0.00	0.00
22111036	Auto Fernando Neto Lda	3,091.34	3,091.34	3,091.34	3,091.34	0.00	0.00
22111037	HGM Contabilidade e Serviços Lda	2,201.70	2,201.70	2,201.70	2,201.70	0.00	0.00
22111042	Município Oliveira Bairro	471.88	328.88	471.88	328.88	143.00	0.00
22111047	Comp Seguros Tranquilidade SA	1,265.13	1,265.13	1,265.13	1,265.13	0.00	0.00
22111048	AXA Seguros	2,512.53	2,512.53	2,512.53	2,512.53	0.00	0.00
22111050	Largo de Nariz Pastelaria Lda	4,220.80	4,220.80	4,220.80	4,220.80	0.00	0.00
22111057	Abel Santiago SA	168.10	168.10	168.10	168.10	0.00	0.00
22111060	Extinlandia Com.Rec.Extintores Lda	134.68	134.68	134.68	134.68	0.00	0.00
22111061	Pneus Armenio Lda	293.51	299.51	293.51	299.51	0.00	6.00
22111063	EquiRia Lda	44.28	44.28	44.28	44.28	0.00	0.00
22111065	Pestnix Lda	270.60	270.60	270.60	270.60	0.00	0.00
22111075	Pedro Ribeiro Martins "O Kiosk"	181.68	181.68	181.68	181.68	0.00	0.00
22111080	ElectroNeiva Lda	24.72	24.72	24.72	24.72	0.00	0.00
22111086	IMTT	80.00	80.00	80.00	80.00	0.00	0.00
22111094	Centro Clínico Medicina no Trabalho, Lda.	822.50	822.50	822.50	822.50	0.00	0.00
22111096	CASCI	0.00	110.70	0.00	110.70	0.00	110.70
22111098	António Vieira da Costa	262.00	262.00	262.00	262.00	0.00	0.00
22111100	Dropereira Lda	502.94	548.94	502.94	548.94	0.00	46.00
22111101	Warepr - Unip. Lda	3,265.65	3,265.65	3,265.65	3,265.65	0.00	0.00
22111112	Frijobel SA	2,011.90	2,176.36	2,011.90	2,176.36	0.00	164.46
22111113	Ecofloat - Soluções para Escritorio, Lda	417.71	417.71	417.71	417.71	0.00	0.00
22111118	EAB - Escola de Artes da Bairrada	2,064.00	2,064.00	2,064.00	2,064.00	0.00	0.00
22111127	Zébatista - Artes Graficas, Lda	355.47	355.47	355.47	355.47	0.00	0.00
22111130	Cliria, Lda.	310.00	310.00	310.00	310.00	0.00	0.00
22111132	BusVouga, Lda	2,900.00	2,900.00	2,900.00	2,900.00	0.00	0.00
22111133	Manuel Fernando Costa Leonardo	2,058.00	2,058.00	2,058.00	2,058.00	0.00	0.00
22111143	Rei & Rei, Lda.	915.81	915.81	915.81	915.81	0.00	0.00
22111145	Areal Editores, Sa.	165.24	165.24	165.24	165.24	0.00	0.00
22111146	João Pedro Marques Lima	540.00	540.00	540.00	540.00	0.00	0.00
22111148	Duarte Filipe Oliveira Unip. Lda	1,496.40	1,496.40	1,496.40	1,496.40	0.00	0.00
22111149	Virgilio C.Moreira Lda	356.54	356.54	356.54	356.54	0.00	0.00
22111151	Araújo Maia & Sousa Dias, Lda	399.49	399.49	399.49	399.49	0.00	0.00
22111152	Eixorientador, Lda.	2,707.92	2,707.92	2,707.92	2,707.92	0.00	0.00
22111153	Tiago Emanuel Fonseca dos Reis	480.00	480.00	480.00	480.00	0.00	0.00
22111154	GO MENU, LDA	1,010.33	1,010.33	1,010.33	1,010.33	0.00	0.00
22111155	Fidelidade Seguros	1,866.36	1,866.36	1,866.36	1,866.36	0.00	0.00
22111156	C Miranda - Soc. Equip. Escolares, Lda	565.80	565.80	565.80	565.80	0.00	0.00
22111158	Batatas Capela, Lda	135.68	135.68	135.68	135.68	0.00	0.00
22111159	Redelar - José Fernando Pereira Simões	104.55	104.55	104.55	104.55	0.00	0.00
22111160	Interprev	0.00	264.45	0.00	264.45	0.00	264.45
23	PESSOAL	190,167.67	200,787.72	190,167.67	200,787.72	0.00	10,620.05
231	Remunerações a pagar	189,775.72	200,395.77	189,775.72	200,395.77	0.00	10,620.05
2312	Ao pessoal	189,775.72	200,395.77	189,775.72	200,395.77	0.00	10,620.05
238	Outras operações	391.95	391.95	391.95	391.95	0.00	0.00
2382	Com o pessoal	391.95	391.95	391.95	391.95	0.00	0.00
	A transportar:	1,234,115.03	872,425.35	1,234,115.03	872,425.35	387,897.70	26,208.02

Balancete - Analítico

Ano: 2016
 Todas as contas
 Do mês: Abertura ao mês: Apuramento
 Todos os centros de custo.

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	1,234,115.03	872,425.35	1,234,115.03	872,425.35	387,897.70	26,208.02
23821	Penhora Vencimento	391.95	391.95	391.95	391.95	0.00	0.00
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	90,834.77	97,337.26	90,834.77	97,337.26	0.00	6,502.49
242	Retenção de Impostos sobre Rendimentos	12,035.45	13,004.95	12,035.45	13,004.95	0.00	969.50
2421	Trabalho Dependente	11,201.00	12,064.00	11,201.00	12,064.00	0.00	863.00
2422	Trabalho Independente	491.45	578.95	491.45	578.95	0.00	87.50
2422013	António Jose Ferreira Bernardo	10.20	10.20	10.20	10.20	0.00	0.00
2422030	Manuel Fernando Costa Leonardo	481.25	568.75	481.25	568.75	0.00	87.50
2425	Sobretaxa Extraordinária	343.00	362.00	343.00	362.00	0.00	19.00
243	Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0.00	317.92	0.00	317.92	0.00	317.92
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0.00	317.92	0.00	317.92	0.00	317.92
245	Contribuições para a Segurança Social	78,799.32	84,014.39	78,799.32	84,014.39	0.00	5,215.07
2451	Contribuições para Segurança Social	78,799.32	84,014.39	78,799.32	84,014.39	0.00	5,215.07
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	21,523.95	64,636.50	21,523.95	64,636.50	0.00	43,112.55
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	21,523.95	64,636.50	21,523.95	64,636.50	0.00	43,112.55
2513	Loações financeiras	21,523.95	64,636.50	21,523.95	64,636.50	0.00	43,112.55
2513001	Contrato Locação Fianreira nº 97800	21,523.95	64,636.50	21,523.95	64,636.50	0.00	43,112.55
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	41,475.11	74,273.00	41,475.11	74,273.00	0.00	32,797.89
272	Devedores/Credores por acréscimos	35,208.00	74,273.00	35,208.00	74,273.00	0.00	39,065.00
2722	Credores por acréscimos gastos	35,208.00	74,273.00	35,208.00	74,273.00	0.00	39,065.00
27222	Remunerações a Liquidar	35,208.00	74,273.00	35,208.00	74,273.00	0.00	39,065.00
272222	Pessoal	31,430.00	63,450.00	31,430.00	63,450.00	0.00	32,020.00
272223	Encargos com Remunerações	3,778.00	10,823.00	3,778.00	10,823.00	0.00	7,045.00
278	Outros devedores e credores	6,267.11	0.00	6,267.11	0.00	6,267.11	0.00
2781	Outros Devedores	6,267.11	0.00	6,267.11	0.00	6,267.11	0.00
2781002	POPH . Prog. Oper. Potencial Humano	6,267.11	0.00	6,267.11	0.00	6,267.11	0.00
28	DIFERIMENTOS	1,019.19	0.00	1,019.19	0.00	1,019.19	0.00
281	Gastos a reconhecer	1,019.19	0.00	1,019.19	0.00	1,019.19	0.00
2819	Outros Custos Diferidos	1,019.19	0.00	1,019.19	0.00	1,019.19	0.00
28191	Seguros	341.80	0.00	341.80	0.00	341.80	0.00
28193	EDP	413.77	0.00	413.77	0.00	413.77	0.00
28195	Agua	263.62	0.00	263.62	0.00	263.62	0.00
31	COMPRAS	47,293.95	47,293.95	47,293.95	47,293.95	0.00	0.00
311	Mercadorias	47,269.12	47,269.12	47,269.12	47,269.12	0.00	0.00
3111	Compras Mercadorias Mercado Nacional	47,269.12	47,269.12	47,269.12	47,269.12	0.00	0.00
31112	Compras Mercadorias c/ IVA N/ Dedutível	47,269.12	47,269.12	47,269.12	47,269.12	0.00	0.00
311121	Compra Mercadorias - Alimentação	47,269.12	47,269.12	47,269.12	47,269.12	0.00	0.00
317	Devoluções de compras	24.83	24.83	24.83	24.83	0.00	0.00
3172	Devolução Compras Mercadorias	24.83	24.83	24.83	24.83	0.00	0.00
31721	Devol. Compras Mercadorias Merc. Nacional	24.83	24.83	24.83	24.83	0.00	0.00
317212	Devol. Comp.Merc. M. N. c/IVA N/ Dedutível	24.83	24.83	24.83	24.83	0.00	0.00
3172121	Devol. Comp.Merc. M. N. c/IVA N/ Dedutível	24.83	24.83	24.83	24.83	0.00	0.00
33	MATERIAS PRIMAS, SUBSIDIARIAS E DE	3,121.13	2,249.15	3,121.13	2,249.15	871.98	0.00
331	Matérias-primas	3,121.13	2,249.15	3,121.13	2,249.15	871.98	0.00
3311	Matérias Primas Sujeitas a IVA	3,121.13	2,249.15	3,121.13	2,249.15	871.98	0.00
33113	Taxa Normal	3,121.13	2,249.15	3,121.13	2,249.15	871.98	0.00
43	ATIVOS FIXOS TANGIVEIS	875,307.93	352,650.79	875,307.93	352,650.79	522,657.14	0.00
431	Terrenos e recursos naturais	57,067.00	0.00	57,067.00	0.00	57,067.00	0.00
4311	Terrenos e Recursos Naturais Territ. Nacional	57,067.00	0.00	57,067.00	0.00	57,067.00	0.00
43111	Isentos	57,067.00	0.00	57,067.00	0.00	57,067.00	0.00
432	Edifícios e outras construções	576,125.31	0.00	576,125.31	0.00	576,125.31	0.00
	A transportar:	1,496,842.08	1,158,607.16	1,496,842.08	1,158,607.16	453,122.98	114,888.06

Balancete - Analítico

Ano: 2016
 Todas as contas
 Do mês: Abertura ao mês: Apuramento
 Todos os centros de custo.

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	1,496,842.08	1,158,607.16	1,496,842.08	1,158,607.16	453,122.98	114,888.06
4322	Edifícios e Outras Construções c/IVA N/Dedutível	539,814.81	0.00	539,814.81	0.00	539,814.81	0.00
43221	Edifícios e Outras Construções c/IVA N/Dedutível	539,814.81	0.00	539,814.81	0.00	539,814.81	0.00
4323	Edifícios e Outras Construções Isentas	36,310.50	0.00	36,310.50	0.00	36,310.50	0.00
43231	Edifícios e Outras Construções Isentas	36,310.50	0.00	36,310.50	0.00	36,310.50	0.00
433	Equipamento básico	38,583.49	0.00	38,583.49	0.00	38,583.49	0.00
4332	Equipamento Básico c/IVA N/ Dedutível	38,583.49	0.00	38,583.49	0.00	38,583.49	0.00
43321	Equipamento Básico c/IVA N/ Dedutível	38,583.49	0.00	38,583.49	0.00	38,583.49	0.00
434	Equipamento de transporte	119,499.10	3,500.00	119,499.10	3,500.00	115,999.10	0.00
4343	Equipamento Transporte c/IVA N/ Dedutível	119,499.10	3,500.00	119,499.10	3,500.00	115,999.10	0.00
43431	Viaturas Ligeiras Passageiros	27,917.54	0.00	27,917.54	0.00	27,917.54	0.00
43432	Viaturas Ligeiras Mistas	0.00	3,500.00	0.00	3,500.00	0.00	3,500.00
43434	Viaturas Pesadas Mercadorias	26,945.06	0.00	26,945.06	0.00	26,945.06	0.00
43435	Viaturas Pesadas Passageiros	64,636.50	0.00	64,636.50	0.00	64,636.50	0.00
435	Equipamento Administrativo	22,921.96	0.00	22,921.96	0.00	22,921.96	0.00
4352	Equipamento Administrativo c/ IVA N/ Dedutível	22,921.96	0.00	22,921.96	0.00	22,921.96	0.00
43521	Equipamento Administrativo c/ IVA N/ Dedutível	22,921.96	0.00	22,921.96	0.00	22,921.96	0.00
437	Outros activos fixos tangíveis	61,111.07	0.00	61,111.07	0.00	61,111.07	0.00
4371	Outros Activos Fixos Tangíveis	61,111.07	0.00	61,111.07	0.00	61,111.07	0.00
43712	Outros Activos Fixos Tangíveis c/IVA N/Dedutível	49,622.87	0.00	49,622.87	0.00	49,622.87	0.00
437121	Outros Activos Fixos Tangíveis c/IVA N/Dedutível	49,622.87	0.00	49,622.87	0.00	49,622.87	0.00
43713	Outros Activos Fixos Tangíveis Isentas	11,488.20	0.00	11,488.20	0.00	11,488.20	0.00
437131	Outros Activos Fixos Tangíveis Isentas	11,488.20	0.00	11,488.20	0.00	11,488.20	0.00
438	Depreciações acumuladas	0.00	349,150.79	0.00	349,150.79	0.00	349,150.79
4382	Edifícios e Outras Construções	0.00	167,279.76	0.00	167,279.76	0.00	167,279.76
43821	Edifícios Outros	0.00	167,279.76	0.00	167,279.76	0.00	167,279.76
4383	Equipamento Básico	0.00	38,583.49	0.00	38,583.49	0.00	38,583.49
4384	Equipamento de Transporte	0.00	54,862.60	0.00	54,862.60	0.00	54,862.60
43841	Viaturas Ligeiras Passageiros	0.00	21,167.45	0.00	21,167.45	0.00	21,167.45
43842	Viaturas Ligeiras Mistas	0.00	6,750.00	0.00	6,750.00	0.00	6,750.00
43843	Viaturas Ligeiras Mercadorias	0.00	26,945.15	0.00	26,945.15	0.00	26,945.15
4385	Equipamento Administrativo	0.00	21,145.70	0.00	21,145.70	0.00	21,145.70
4387	Outros Activos Fixos Tangíveis	0.00	67,279.24	0.00	67,279.24	0.00	67,279.24
43871	Outros Activos Fixos Tangíveis	0.00	67,279.24	0.00	67,279.24	0.00	67,279.24
44	ACTIVOS INTANGIVEIS	2,730.60	0.00	2,730.60	0.00	2,730.60	0.00
443	Programas de computador	2,730.60	0.00	2,730.60	0.00	2,730.60	0.00
4432	Programas de Computador C/ Iva Não Ded.	2,730.60	0.00	2,730.60	0.00	2,730.60	0.00
44321	Programas de Computador C/ Iva Não Ded.	2,730.60	0.00	2,730.60	0.00	2,730.60	0.00
51	FUNDO SOCIAL	0.00	5,237.38	0.00	5,237.38	0.00	5,237.38
511	Fundo Social	0.00	5,237.38	0.00	5,237.38	0.00	5,237.38
5111	Fundo Social	0.00	5,237.38	0.00	5,237.38	0.00	5,237.38
56	RESULTADOS TRANSITADOS	32,496.41	661,637.16	32,496.41	661,637.16	0.00	629,140.75
561	Resultados Transitados	32,496.41	661,637.16	32,496.41	661,637.16	0.00	629,140.75
5611	Resultados Transitados	32,496.41	661,637.16	32,496.41	661,637.16	0.00	629,140.75
59	OUTRAS VARIAÇÕES NO CAPITAL PROPRIO	2,975.57	229,162.39	2,975.57	229,162.39	0.00	226,186.82
593	Subsídios ao investimento	2,975.57	229,162.39	2,975.57	229,162.39	0.00	226,186.82
5931	Programa PIDDAC	2,975.57	229,162.39	2,975.57	229,162.39	0.00	226,186.82
59311	PIDDAC	2,975.57	229,162.39	2,975.57	229,162.39	0.00	226,186.82
61	CUSTO MERCADORIAS VEND. MAT.	49,454.52	49,454.52	49,454.52	49,454.52	0.00	0.00
611	Mercadorias	47,205.37	47,205.37	47,205.37	47,205.37	0.00	0.00
6111	Mercadorias	47,205.37	47,205.37	47,205.37	47,205.37	0.00	0.00
	A transportar:	2,400,490.96	2,454,500.25	2,400,490.96	2,454,500.25	1,274,094.51	1,328,103.80

Balancete - Analítico

Ano: 2016
 Todas as contas
 Do mês: Abertura ao mês: Apuramento
 Todos os centros de custo.

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	2,400,490.96	2,454,500.25	2,400,490.96	2,454,500.25	1,274,094.51	1,328,103.80
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	2,249.15	2,249.15	2,249.15	2,249.15	0.00	0.00
6121	Matérias Primas	2,249.15	2,249.15	2,249.15	2,249.15	0.00	0.00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	60,023.31	60,023.31	60,023.31	60,023.31	0.00	0.00
622	Serviços Especializados	18,418.75	18,418.75	18,418.75	18,418.75	0.00	0.00
6221	Trabalhos Especializados	3,998.35	3,998.35	3,998.35	3,998.35	0.00	0.00
62211	Trabalhos Especializados	3,998.35	3,998.35	3,998.35	3,998.35	0.00	0.00
6224	Honorários	4,300.00	4,300.00	4,300.00	4,300.00	0.00	0.00
62241	Honorarios c/ Retenção	2,367.75	2,367.75	2,367.75	2,367.75	0.00	0.00
62242	Honorários s/ Retenção	1,932.25	1,932.25	1,932.25	1,932.25	0.00	0.00
6226	Conservação e reparação	4,325.52	4,325.52	4,325.52	4,325.52	0.00	0.00
62261	Conser. Reparação Viaturas	3,897.55	3,897.55	3,897.55	3,897.55	0.00	0.00
62262	Conserv. Reparação Outros Bens	427.97	427.97	427.97	427.97	0.00	0.00
6228	Outros	5,794.88	5,794.88	5,794.88	5,794.88	0.00	0.00
62281	Outros Serviços Especializados	520.00	520.00	520.00	520.00	0.00	0.00
62282	Piscina - Natação	328.88	328.88	328.88	328.88	0.00	0.00
62283	Serviços de Transporte (Aluguer Ocasional)	2,900.00	2,900.00	2,900.00	2,900.00	0.00	0.00
62286	Música / Expressão Musical	2,046.00	2,046.00	2,046.00	2,046.00	0.00	0.00
623	Materiais	7,900.81	7,900.81	7,900.81	7,900.81	0.00	0.00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1,973.83	1,973.83	1,973.83	1,973.83	0.00	0.00
62311	Ferram. Utensilio Desg. Rapido	1,973.83	1,973.83	1,973.83	1,973.83	0.00	0.00
6233	Material de escritório	1,646.22	1,646.22	1,646.22	1,646.22	0.00	0.00
62331	Material de Escritório	1,646.22	1,646.22	1,646.22	1,646.22	0.00	0.00
6234	Artigos para oferta	580.01	580.01	580.01	580.01	0.00	0.00
62341	Artigos para Oferta	580.01	580.01	580.01	580.01	0.00	0.00
6238	Outros	3,700.75	3,700.75	3,700.75	3,700.75	0.00	0.00
62381	Outros Materiais	2,524.46	2,524.46	2,524.46	2,524.46	0.00	0.00
62382	Material Didáctico	723.92	723.92	723.92	723.92	0.00	0.00
62383	Medicamentos	452.37	452.37	452.37	452.37	0.00	0.00
624	Energia e fluídos	16,507.08	16,507.08	16,507.08	16,507.08	0.00	0.00
6241	Electricidade	4,964.72	4,964.72	4,964.72	4,964.72	0.00	0.00
62411	Electricidade	4,964.72	4,964.72	4,964.72	4,964.72	0.00	0.00
6242	Combustíveis	4,643.36	4,643.36	4,643.36	4,643.36	0.00	0.00
62421	Combustivel	4,643.36	4,643.36	4,643.36	4,643.36	0.00	0.00
6243	Água	3,163.32	3,163.32	3,163.32	3,163.32	0.00	0.00
62431	Agua	3,163.32	3,163.32	3,163.32	3,163.32	0.00	0.00
6248	Outros	3,735.68	3,735.68	3,735.68	3,735.68	0.00	0.00
62481	Outros Fluidos - Gás	3,735.68	3,735.68	3,735.68	3,735.68	0.00	0.00
625	Deslocações, estadas e transportes	219.25	219.25	219.25	219.25	0.00	0.00
6251	Deslocações e estadas	219.25	219.25	219.25	219.25	0.00	0.00
62513	Portagens, Estacionamento e Análogos	8.80	8.80	8.80	8.80	0.00	0.00
62514	Viagens Estudo, Entr.Parq.Temáticos e Afins	210.45	210.45	210.45	210.45	0.00	0.00
626	Serviços diversos	16,977.42	16,977.42	16,977.42	16,977.42	0.00	0.00
6261	Rendas e alugueres	2,214.00	2,214.00	2,214.00	2,214.00	0.00	0.00
62612	Rendas e Alugueres s/ Retenção	2,214.00	2,214.00	2,214.00	2,214.00	0.00	0.00
6262	Comunicação	1,964.54	1,964.54	1,964.54	1,964.54	0.00	0.00
62621	Comunicação	1,964.54	1,964.54	1,964.54	1,964.54	0.00	0.00
6263	Seguros	4,443.35	4,443.35	4,443.35	4,443.35	0.00	0.00
62631	Seguros Viaturas	3,524.95	3,524.95	3,524.95	3,524.95	0.00	0.00
626311	Viaturas Ligeiras Passageiros	294.14	294.14	294.14	294.14	0.00	0.00
626313	Viaturas Ligeiras Mercadorias	1,233.36	1,233.36	1,233.36	1,233.36	0.00	0.00
	A transportar:	2,451,492.04	2,505,501.33	2,451,492.04	2,505,501.33	1,274,094.51	1,328,103.80

Balancete - Analítico

Ano: 2016
 Todas as contas
 Do mês: Abertura ao mês: Apuramento
 Todos os centros de custo.

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	2,451,492.04	2,505,501.33	2,451,492.04	2,505,501.33	1,274,094.51	1,328,103.80
626315	Viaturas Pesadas Passageiros	1,997.45	1,997.45	1,997.45	1,997.45	0.00	0.00
62632	Outros Seguros	918.40	918.40	918.40	918.40	0.00	0.00
626321	Seguros Acidentes Pessoais	213.18	213.18	213.18	213.18	0.00	0.00
626322	Seguros Instalações/Estabelecimentos	341.80	341.80	341.80	341.80	0.00	0.00
626324	Outros Seguros	363.42	363.42	363.42	363.42	0.00	0.00
6267	Limpeza, higiene e conforto	8,165.53	8,165.53	8,165.53	8,165.53	0.00	0.00
62671	Limpeza	7,191.50	7,191.50	7,191.50	7,191.50	0.00	0.00
62672	Higiene Pessoal	974.03	974.03	974.03	974.03	0.00	0.00
6268	Outros serviços	190.00	190.00	190.00	190.00	0.00	0.00
62681	Outros Serviços	190.00	190.00	190.00	190.00	0.00	0.00
63	GASTOS COM O PESSOAL	322,172.90	322,172.90	322,172.90	322,172.90	0.00	0.00
632	Remunerações do pessoal	257,205.22	257,205.22	257,205.22	257,205.22	0.00	0.00
6321	Vencimentos	243,615.22	243,615.22	243,615.22	243,615.22	0.00	0.00
6322	Subsidio de Ferias	13,590.00	13,590.00	13,590.00	13,590.00	0.00	0.00
635	Encargos sobre remunerações	56,503.16	56,503.16	56,503.16	56,503.16	0.00	0.00
6352	Segurança Social - Pessoal	56,503.16	56,503.16	56,503.16	56,503.16	0.00	0.00
636	Seguros Acidentes Trabalho Doenças	1,963.12	1,963.12	1,963.12	1,963.12	0.00	0.00
6361	Seguros Acidentes Trabalho	1,963.12	1,963.12	1,963.12	1,963.12	0.00	0.00
638	Outros gastos com o pessoal	6,501.40	6,501.40	6,501.40	6,501.40	0.00	0.00
6384	Ajudas de Custo	596.00	596.00	596.00	596.00	0.00	0.00
63842	Pessoal	596.00	596.00	596.00	596.00	0.00	0.00
6385	Outros	1,244.21	1,244.21	1,244.21	1,244.21	0.00	0.00
63851	Higiene e Segurança	184.50	184.50	184.50	184.50	0.00	0.00
63852	Medecina no Trabalho	638.00	638.00	638.00	638.00	0.00	0.00
63853	Formação	240.00	240.00	240.00	240.00	0.00	0.00
63854	Fundos Compensação	181.71	181.71	181.71	181.71	0.00	0.00
6389	Bolsas Contrato Emprego Inserção	4,661.19	4,661.19	4,661.19	4,661.19	0.00	0.00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	19,359.28	19,359.28	19,359.28	19,359.28	0.00	0.00
642	Activos fixos tangíveis	19,359.28	19,359.28	19,359.28	19,359.28	0.00	0.00
6422	Edifícios e Outras Construções	11,522.51	11,522.51	11,522.51	11,522.51	0.00	0.00
64221	Edifícios Outras	11,522.51	11,522.51	11,522.51	11,522.51	0.00	0.00
6425	Equipamento Administrativo	197.89	197.89	197.89	197.89	0.00	0.00
6427	Outros Activos Fixos Tangíveis	7,638.88	7,638.88	7,638.88	7,638.88	0.00	0.00
64271	Outros Activos Fixos Tangíveis	7,638.88	7,638.88	7,638.88	7,638.88	0.00	0.00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	6,846.67	6,846.67	6,846.67	6,846.67	0.00	0.00
681	Impostos	6,582.83	6,582.83	6,582.83	6,582.83	0.00	0.00
6813	Taxas	6,582.83	6,582.83	6,582.83	6,582.83	0.00	0.00
68132	Fundo de Reestruturação do Sector Solidário	6,582.83	6,582.83	6,582.83	6,582.83	0.00	0.00
688	Outros	263.84	263.84	263.84	263.84	0.00	0.00
6883	Quotizações	230.00	230.00	230.00	230.00	0.00	0.00
68831	Quotas	230.00	230.00	230.00	230.00	0.00	0.00
6888	Outros não especificados	33.84	33.84	33.84	33.84	0.00	0.00
68881	Multas Fiscais	33.84	33.84	33.84	33.84	0.00	0.00
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	283.00	283.00	283.00	283.00	0.00	0.00
698	Outros gastos e perdas de financiamento	283.00	283.00	283.00	283.00	0.00	0.00
6988	Outros	283.00	283.00	283.00	283.00	0.00	0.00
69883	Serviços Bancarios Isentos	283.00	283.00	283.00	283.00	0.00	0.00
698831	Serviços Bancarios Isentos	283.00	283.00	283.00	283.00	0.00	0.00
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	80,077.80	80,077.80	80,077.80	80,077.80	0.00	0.00
721	Mensalidades	80,077.80	80,077.80	80,077.80	80,077.80	0.00	0.00
	A transportar:	2,811,425.27	2,865,434.56	2,811,425.27	2,865,434.56	1,274,094.51	1,328,103.80

Balancete - Analítico

Ano: 2016
 Todas as contas
 Do mês: Abertura ao mês: Apuramento
 Todos os centros de custo.

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	2,811,425.27	2,865,434.56	2,811,425.27	2,865,434.56	1,274,094.51	1,328,103.80
72113	Mensalidades	80,077.80	80,077.80	80,077.80	80,077.80	0.00	0.00
721131	Creche	18,604.33	18,604.33	18,604.33	18,604.33	0.00	0.00
721132	Act. Tempos Livres - Multiact. c/ Almoço	12,423.86	12,423.86	12,423.86	12,423.86	0.00	0.00
721134	Serviço Apoio Domiciliário	30,447.38	30,447.38	30,447.38	30,447.38	0.00	0.00
721135	Educação Pré- Escolar	18,602.23	18,602.23	18,602.23	18,602.23	0.00	0.00
75	SUBSIDIOS A EXPLORAÇÃO	268,897.29	268,897.29	268,897.29	268,897.29	0.00	0.00
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	268,897.29	268,897.29	268,897.29	268,897.29	0.00	0.00
7511	IPSS	264,481.67	264,481.67	264,481.67	264,481.67	0.00	0.00
75111	Creche	91,779.71	91,779.71	91,779.71	91,779.71	0.00	0.00
75112	Educação Pré Escolar - Activ. Educativas	26,700.00	26,700.00	26,700.00	26,700.00	0.00	0.00
75113	Educação Pré Escolar - Activ. Apoio Social	15,103.20	15,103.20	15,103.20	15,103.20	0.00	0.00
75116	Serviços Apoio Domiciliario	112,347.00	112,347.00	112,347.00	112,347.00	0.00	0.00
75117	ATL- c/ Extensão Horário s/ Almoço	7,176.00	7,176.00	7,176.00	7,176.00	0.00	0.00
75118	Complemento p/ Creche Horário Superior	6,561.96	6,561.96	6,561.96	6,561.96	0.00	0.00
75119	Educação Pre-Escolar - Compensação Salarial	4,813.80	4,813.80	4,813.80	4,813.80	0.00	0.00
7514	Instituto Emprego Fomação Profissional	4,415.62	4,415.62	4,415.62	4,415.62	0.00	0.00
7514010	0985/EC/15 (Maribel Martinho)	628.83	628.83	628.83	628.83	0.00	0.00
75146	IEFP - 038/CEI+/15	3,093.84	3,093.84	3,093.84	3,093.84	0.00	0.00
75148	IEFP - 097/CEI/15	189.89	189.89	189.89	189.89	0.00	0.00
75149	IEFP 1009/EC/15	503.06	503.06	503.06	503.06	0.00	0.00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	18,730.80	18,730.80	18,730.80	18,730.80	0.00	0.00
788	Outros	18,730.80	18,730.80	18,730.80	18,730.80	0.00	0.00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	2,975.57	2,975.57	2,975.57	2,975.57	0.00	0.00
78831	Programa PIDAC	2,975.57	2,975.57	2,975.57	2,975.57	0.00	0.00
7888	Outros não especificados	14,579.86	14,579.86	14,579.86	14,579.86	0.00	0.00
78883	Indemnizações	310.00	310.00	310.00	310.00	0.00	0.00
788831	Indemnização Seguradora	310.00	310.00	310.00	310.00	0.00	0.00
78889	Donativos	14,269.86	14,269.86	14,269.86	14,269.86	0.00	0.00
788891	Donativos Dinheiro	13,567.03	13,567.03	13,567.03	13,567.03	0.00	0.00
788892	Donativos em Especie	702.83	702.83	702.83	702.83	0.00	0.00
7889	Outros Proveitos	1,175.37	1,175.37	1,175.37	1,175.37	0.00	0.00
78894	Restituição Iva	1,175.37	1,175.37	1,175.37	1,175.37	0.00	0.00
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUT. REND.SIMILARES	2,007.50	2,007.50	2,007.50	2,007.50	0.00	0.00
791	Juros obtidos	2,007.50	2,007.50	2,007.50	2,007.50	0.00	0.00
7911	De depósitos	2,007.50	2,007.50	2,007.50	2,007.50	0.00	0.00
81	RESULTADO LIQUIDO DO PERIODO	506,025.24	452,015.95	506,025.24	452,015.95	54,009.29	0.00
811	Resultados antes de impostos	419,519.54	419,519.54	419,519.54	419,519.54	0.00	0.00
818	Resultado liquido	86,505.70	32,496.41	86,505.70	32,496.41	54,009.29	0.00
8181	Resultado Líquido do Exercício	86,505.70	32,496.41	86,505.70	32,496.41	54,009.29	0.00
	Total:	3,687,163.90	3,687,163.90	3,687,163.90	3,687,163.90	1,328,103.80	1,328,103.80

Rubricas	31 Dezembro 2016	31 Dezembro 2015
ACTIVO		
Activo não corrente		
Activos fixos tangíveis	522,657.14	478,905.77
Activos intangíveis	2,730.60	2,730.60
Investimentos financeiros	0.00	0.00
Créditos e outros ativos não correntes	0.00	0.00
	525,387.74	481,636.37
Activo corrente		
Inventários	871.98	1,163.65
Clientes	3,841.70	4,194.98
Estado e outros entes públicos	0.00	0.00
Capital subscrito e não realizado	0.00	0.00
Diferimentos	1,019.19	0.00
Outros activos correntes	0.00	0.00
Caixa e depósitos bancários	370,533.07	427,260.03
	376,265.94	432,618.66
Total activo	901,653.68	914,255.03
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
Capital próprio		
Capital subscrito	5,237.38	5,237.38
Outros instrumentos de capital próprio	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Resultados transitados	629,140.75	661,637.16
Outras variações no capital próprio	226,186.82	229,162.39
Resultado líquido do período	-54,009.29	-32,765.47
Total do capital próprio	806,555.66	863,271.46
Passivo		
Passivo não corrente		
Provisões	0.00	0.00
Financiamentos obtidos	43,112.55	0.00
Outras dívidas a pagar	32,797.89	28,941.49
	75,910.44	28,941.49
Passivo corrente		
Fornecedores	2,065.04	0.00
Estado e outros entes públicos	6,502.49	11,298.43
Financiamentos obtidos	0.00	0.00
Diferimentos	0.00	0.00
Outros passivos correntes	10,620.05	10,743.65
	19,187.58	22,042.08
Total do passivo	95,098.02	50,983.57
Total do capital próprio e do passivo	901,653.68	914,255.03

INFORMAÇÃO ADICIONAL / COMPLEMENTAR

1. Total de compromissos financeiros não incluídos no balanço.
2. Total de garantias ou ativos e passivos contingentes não incluídos no balanço.
3. Natureza e forma das garantias reais prestadas.
4. Compromissos em matéria de pensões.
5. Compromissos face a empresas coligadas ou associadas.
6. Montante dos adiantamentos e dos créditos concedidos aos membros dos órgãos de administração, de direcção ou de supervisão, com indicação de:
 - 6.1. Taxas de juro e principais condições.
 - 6.2. Montantes eventualmente reembolsados, amortizados ou objecto de renúncia.
 - 6.3. Compromissos assumidos em seu nome a título de garantias de qualquer natureza, com indicação do montante global para cada categoria.
7. Ações/quotas próprias adquiridas quer directamente, quer por intermédio de pessoa atuando em nome próprio mas por conta da entidade:
 - 7.1. Motivos das aquisições efetuadas durante o período.
 - 7.2. Número e valor nominal ou, na falta de valor nominal, o valor contabilístico das ações/quotas adquiridas e alienadas durante o período, bem como a fração do capital subscrito que elas representam.
 - 7.3. Contravalor das ações/quotas, no caso de aquisições ou alienação a título oneroso.
 - 7.4. Número e o valor nominal ou, na falta de valor nominal, o valor contabilístico do conjunto das ações/quotas adquiridas e detidas em carteira, bem como a fração do capital subscrito que elas representam.

A Administração / A gerência

O Contabilista Certificado

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL S. PEDRO NARIZ

Demonstração (individual/consolidada) do resultados por naturezas

Unidade monetária: Euro

Rendimentos e Gastos	Notas	31 Dezembro 2016	31 Dezembro 2015
Vendas e serviços prestados		80,077.80	77,103.09
Subsídios à exploração		264,352.35	247,032.78
Variação nos inventários da produção		0.00	0.00
Trabalhos para a própria entidade		0.00	0.00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-47,472.21	-43,071.46
Fornecimentos e serviços externos		-58,251.68	-52,738.00
Gastos com o pessoal		-286,964.90	-282,184.60
Imparidades		0.00	0.00
Provisões (aumentos/reduções)		0.00	0.00
Outros rendimentos e ganhos		20,738.30	42,368.96
Outros gastos e perdas		-7,129.67	-472.79
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-34,650.01	-11,962.02
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-19,359.28	-20,499.39
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-54,009.29	-32,461.41
Gasto líquido de financiamento		0.00	0.00
Resultado antes de impostos		-54,009.29	-32,461.41
Imposto sobre o rendimento do período		0.00	0.00
Resultado líquido do período		-54,009.29	-32,461.41

Licenciado a: HGM - Contabilidade e Serviços, Lda.

Ctas	Descrição	Sub total	TOTAL
7	RENDIMENTOS		
72	Prestações Serviços	80.077,80	80.077,80
722	Quotizações e mensalidades	80.077,80	
73	Variações nos inventários da produção		
74	Trabalhos para a própria entidade		
741	Activos fixos tangíveis		
744	Activos por gastos diferidos		
75	Subsídios à exploração	264.352,35	264.352,35
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos		
7511	Segurança social	259.936,73	
7512	Outros entes públicos	0,00	
	Subsídios à Contratação IEFP	4.415,62	
	Compensação salarial	0,00	
76	Reversões		
77	Ganhos por aumento de justo valor		
78	Outros rendimentos e ganhos	20.738,30	20.738,30
781	Rendimentos suplementares		
7811	Serviços Sociais		
7816	Outros rendimentos suplementares (donativos)	18.730,80	
782	Descontos de dívidas a receber		
788	Outros rendimentos e ganhos	2.007,50	
			365.168,45
	Resultados Líq.Previsionais		-54.009,29

CONTAS	Descrição	TOTAL	TOTAL
61	Custo das vendas e dos serviços prestados	47.472,21	47.472,21
612	Matérias primas	47.472,21	
614	Material de consumo		
62	Fornecimentos e serviços Externos	58.251,68	58.251,68
6211			
62211/4	Electricidade, combustíveis, água e outros fluídos	15.829,69	
62217	Material Escritório	1.646,22	
62237	Reparação, conservação e adaptação em equipamento	4.325,52	
	Outros Custos com o POPH		
*	outros fornecimentos e serviços	36.450,25	
63	Custos com o Pessoal	286.964,90	286.964,90
6311	Remunerações Certas	225.775,22	
6312	Remunerações adicionais		
6313	Formação profissional		
635	Encargos sobre remunerações	52.725,16	
636	Seguro acidentes trabalho e doenças profissionais	1.963,12	
637/8	Outros custos com o pessoal	6.501,40	
	Custo com os formadores e encargos POPH		
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	19.359,28	19.359,28
68	Outros gastos e Perdas	0,00	0,00
681	Benefícios processados		
689	outros gastos operacionais		
69	Gastos e perdas financeiros	7.129,67	7.129,67
691	Juros de empréstimo		
694	Serviços bancários	7.129,67	
692/3+695/8	Outros		
	TOTAL DE GASTOS		419.177,74

Mapa justificativo de CUSTOS E PROVEITOS

40% 31% 20% 9%

Designação	TOTAL	Valores Orçament.	Desvio	Valências			
	Previsional			Creche	SAD	PRE	CTL
CUSTOS							
COMPRAS	47.472,21	48.039,20	-1%	14.241,66	21.178,94	8.124,97	4.323,53
Bens Alimentares	47.472,21	48.039,20	-1%	14.241,66	21.178,94	8.124,97	4.323,53
FORNEC. SERV TERCEIROS	58.251,68	54.526,20	6%	24.800,61	13.419,80	14.560,50	5.470,76
Electricidade	4.550,95	4.558,82	0%	2.320,38	410,79	1.210,29	609,49
Combustíveis	4.643,36	4.219,40	9%	857,39	2.439,40	928,67	417,90
Água	2.899,70	2.332,16	20%	1.659,88	260,97	667,88	310,97
Outros Flúidos	3.735,68	4.406,69	-18%	1.494,27	1.158,06	747,14	336,21
Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	1.967,47	2.182,97	-11%	786,99	609,92	393,49	177,07
Material de Escritório	1.646,22	922,61	44%	658,49	510,33	329,24	148,16
Comunicações	1.964,54	1.113,59	43%	785,82	609,01	392,91	176,81
Seguros	3.382,44	3.893,31	-15%	1.352,98	1.048,56	676,49	304,42
Honorários	4.300,00	4.093,50	5%	1.720,00	1.333,00	860,00	387,00
Conservação e Reparação	4.325,52	3.035,22	30%	2.230,20	340,91	1.365,11	389,30
Limpeza, Higiene e Conforto	8.141,16	7.948,59	2%	3.256,46	2.523,76	1.628,23	732,70
Trabalhos Especializados	3.998,35	3.092,58	23%	1.599,34	1.239,49	799,67	359,85
Material Didáctico	723,92	2.783,18	-284%	289,57	224,42	144,78	65,15
Medicamentos	373,40	248,93	33%	149,36	115,75	74,68	33,61
Outros Fornecimentos e Serviços	11.598,97	9.694,65	16%	5.639,49	595,45	4.341,91	1.022,12
Custos com o Pessoal	286.964,90	277.334,29	3%	114.785,96	88.959,12	57.392,98	25.826,84
Remunerações Certas	225.775,22	225.842,26	0%	90.310,09	69.990,32	45.155,04	20.319,77
Remunerações adicionais							
Formação profissional							
Encargos sobre remunerações	52.725,16	49.685,30	6%	21.090,06	16.344,80	10.545,03	4.745,26
Seguro acidentes trabalho e doenças profissionais	1.963,12	1.580,90	19%	785,25	608,57	392,62	176,68
Outros custos com o pessoal	6.501,40	225,83	97%	2.600,56	2.015,43	1.300,28	585,13
Custo com os formadores e encargos POPH							
Gastos de Depreciação e de Amortização	19.359,28	19.173,89	1%	7.743,71	6.001,38	3.871,86	1.742,34
Outros Gastos	7.129,67	768,00	89%	2.851,87	2.210,20	1.425,93	641,67
Total Custos	419.177,74	399.841,58	5%	164.423,81	131.769,44	85.376,24	38.005,14
Custo Médio utente				456,73	439,23	355,73	211,14
PROVEITOS							
Mensalidades	80.077,80	80.467,58	0%	26.010,51	20.906,80	14.264,31	10.123,96
Comparticipações Segurança Social	259.936,73	261.253,80	-1%	93.796,73	112.347,00	46.617,00	7.176,00
Camara Municipal Aveiro		5.000,00					5.000,00
Subsídios à Contratação IEFP	4.415,62	5.195,52	-18%	1.766,25	1.368,84	883,12	397,41
Compensação salarial		4.813,80					
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	20.738,30	16.690,00	20%	8.295,32	6.428,87	4.147,66	1.866,45
Donativos	14.269,86	10.000,00	30%	5.707,94	4.423,66	2.853,97	1.284,29
Programa PIDAC (Depreciação Sub. Invest)	2.975,57		100%	1.190,23	922,43	595,11	267,80
Outros	1.485,37		100%	594,15	460,46	297,07	133,68
Juros Obtidos	2.007,50	6.690,00	-233%	803,00	622,33	401,50	180,68
TOTAL PROVEITOS	365.168,45	373.420,70	-2%	128.084,43	139.668,62	65.019,90	24.162,33
RESULTADOS LIQUIDOS	-54.009,29	-26.420,88	51%	-36.339,38	7.899,19	-20.356,33	-13.842,81

Mapa de amortizações previsionais

Rúbricas	Activo	Amortiz.	Taxa	Amort.	Amort.
	Bruto	Acumuladas		PREVISTAS	Acumulads
Imobilizações Corpóreas:					
Terrenos e recursos naturais	57.067,00				
Edifícios e outras construções	576.125,31	155.757,25	2,00%	11.522,51	167.279,76
Equipamento básico	38.583,49	38.583,49			38.583,49
Equipamento de transporte	115.999,10	54.862,60		6.353,56	61.216,16
Ferramentas e utensílos					0,00
Equipamento administrativo	22.921,96	20.947,81		12,50	20.960,31
Outras imobilizações corpóreas	61.111,07	59.640,36	12,50%	1.470,71	61.111,07
TOTAL	871.807,93	329.791,51		19.359,28	349.150,79

Rácios - Análise económica e financeira

Rácio	Fórmula	31 Dezembro 2016	31 Dezembro 2015
RÁCIOS FINANCEIROS			
Autonomia financeira	Capital próprio/Ativo	89,5%	94,2%
Endividamento	Passivo/Ativo	10,5%	5,5%
Autonomia financeira alargada	(Capital próprio+Acionistas_sócios)/Ativo	89,5%	94,2%
Grau de dependência	Passivo/Capital próprio e passivo	0,1	0,0
Solvabilidade	Capital próprio/Passivo	8,4	16,3
Liquidez imediata	Caixa e depósitos bancários/Passivo corrente	19,1	19,8
Liquidez reduzida	(Ativo corrente-Inventários)/Passivo corrente	19,6	19,7
Liquidez geral	Ativo corrente / Passivo corrente	19,1	19,3
Debt to Equity	Passivo / Capital Próprio	0,1	0,0
Endividamento global	Ativo / Passivo	948,13%	179,23
Net debt	Financiamentos obtidos - Caixa e depósitos bancários	-32,420,52	-42,260,03
Fundo de Maneio	Ativo corrente - Passivo corrente	357,78,6	410,76,8
RÁCIOS ECONÓMICOS			
Margem bruta	(Vendas e serviços prestados - custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas) / Vendas e serviços prestados	159,28%	155,86%
EBITDA	Resultados Antes de Juros, Impostos, Depreciação e Amortizações	-34,50,1	-11,62,2
EBIT	Resultado Operacional	-54,09,9	-32,61,1
Rendibilidade operacional	EBITDA / Vendas e serviços prestados	-43,27%	-15,51%
Rendibilidade do capital próprio	Resultado líquido do período / Capital próprio	-6,0%	-3,6%
Rendibilidade do ativo	Resultado líquido do período / Ativo	-5,9%	-3,5%
Rendibilidade das vendas	Resultado líquido do período / Vendas e serviços prestados	-67,45%	-42,10%
Rotação do ativo	Vendas e serviços prestados / Ativo	0,0	0,0
Rotação do capital próprio	Vendas e serviços prestados / Capital próprio	0,1	0,0
Cobertura de juros	Resultado líquido do período / Juros e gastos similares suportados		