

CENTRO PAROQUIAL DE SOLIDARIEDADE SOCIAL DA FREGUESIA DE SERPINS

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Relatório de Contas 2019

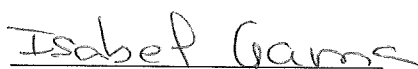
Nos termos legais e estatutários, o Conselho Fiscal do Centro Paroquial de Solidariedade Social da Freguesia de Serpins, fez o acompanhamento devido, durante o exercício em apreço, de toda a atividade e gestão promovidas pela Direção, da qual recebeu o apoio interessado e completo, no desempenho da sua função. Toda a documentação solicitada foi apresentada com clareza e transparência e assim foi facilitada a missão do Conselho Fiscal, pelo que elabora o seguinte Parecer:

O Relatório de Contas da Direção, relativamente ao exercício de 2019 merece a sua aprovação, sem reservas, com um resultado líquido negativo de 21.335,67€ vinte e um mil, trezentos e trinta e cinco euros e sessenta e sete cêntimos).

Serpins, 23 de junho de 2020

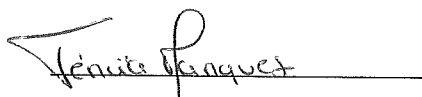
O CONSELHO FISCAL

A Presidente



(Isabel Marina Matos Gama)

Secretária



(Tércia Maria Antunes Marques)

Ata n.º 02/2020

-----Ao vigésimo terceiro dia do mês de junho de dois mil e vinte, pelas vinte e uma horas, na sede do Centro Paroquial de Solidariedade Social da Freguesia de Serpins, sito em Feira dos Bois – Serpins, obedecendo a convocação prévia, reuniu a Direção desta Instituição. -----

-----Estiveram presentes os seguintes elementos da Direção: Orlando José Carrasqueira Martins, Pe. - Presidente, Célia Maria Simões Carvalho – Tesoureira, Carlos António Serra Costa – Vogal e Sérgio Paulo de Matos Eufrásio – Vogal. -----

-----Esta reunião teve como único ponto da ordem de trabalhos a análise, discussão e aprovação do Relatório de Contas do ano de dois mil e dezanove.-----

-----Após apresentação e análise minuciosa das contas referentes ao exercício de dois mil e dezanove, verifica-se um total de proveitos no valor de 394.769,77€ (trezentos e noventa e quatro mil, setecentos e sessenta e nove euros e setenta e sete cêntimos), um total de gastos no valor de 416.105,44€ (quatrocentos e dezasseis mil, cento e cinco euros e quarenta e quatro cêntimos) e um resultado líquido negativo de 21.335,67€ (vinte e um mil, trezentos e trinta e cinco euros e sessenta e sete cêntimos).-----

As referidas contas foram aprovadas por unanimidade, sendo posteriormente submetidas à aprovação do Conselho Fiscal e aprovadas conforme parecer emitido.-----

-----Nada mais havendo a tratar, foi lavrada a presente ata que depois de lida, vai ser assinada por todos os elementos presentes. -----

-----Serpins, 23 de junho de 2020-----

Pe. Orlando Martins, Presidente da Direção

Célia Maria Simões Carvalho, Tesoureira

Carlos António Serra Costa, Vogal

Sérgio Paulo de Matos Eufrásio, Vogal

Ca-
R
Graça
Roch

Centro Paroquial de Solidariedade Social da Freguesia de Serpins

Contas 2019

Índice

<u>1</u>	<u>Identificação da Entidade</u>	3
<u>2</u>	<u>Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras</u>	3
<u>3</u>	<u>Principais Políticas Contabilísticas</u>	4
<u>3.1</u>	<u>Bases de Apresentação</u>	4
<u>3.2</u>	<u>Políticas de Reconhecimento e Mensuração</u>	5
<u>4</u>	<u>Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:</u>	9
<u>5</u>	<u>Activos Fixos Tangíveis</u>	9
<u>6</u>	<u>Inventários</u>	11
<u>7</u>	<u>Rédito</u>	11
<u>8</u>	<u>Subsídios do Governo e apoios do Governo</u>	11
<u>9</u>	<u>Benefícios dos empregados</u>	12
<u>10</u>	<u>Divulgações exigidas por outros diplomas legais</u>	12
<u>11</u>	<u>Outras Informações</u>	12
<u>11.01</u>	<u>Clientes e Utentes</u>	13
<u>11.02</u>	<u>Outras contas a receber</u>	13
<u>11.03</u>	<u>Diferimentos</u>	13
<u>11.04</u>	<u>Caixa e Depósitos Bancários</u>	14
<u>11.05</u>	<u>Fundos Patrimoniais</u>	14
<u>11.06</u>	<u>Fornecedores</u>	14
<u>11.07</u>	<u>Estado e Outros Entes Públicos</u>	15
<u>11.08</u>	<u>Outras Contas a Pagar</u>	15
<u>11.09</u>	<u>Subsídios, doações e legados à exploração</u>	15
<u>11.10</u>	<u>Fornecimentos e serviços externos</u>	16
<u>11.11</u>	<u>Outros rendimentos e ganhos</u>	16
<u>11.12</u>	<u>Outros gastos e perdas</u>	16
<u>11.13</u>	<u>Resultados Financeiros</u>	17
<u>11.14</u>	<u>Acontecimentos após data de Balanço</u>	17

Coimbra
Coimbra

1 Identificação da Entidade

O “Centro Paroquial de Solidariedade Social da Freguesia de Serpins” é uma instituição sem fins lucrativos, criada por iniciativa da Fabrica da Igreja e ereta canonicamente por decreto do Ordinário Diocesano de Coimbra, com sede em Feira dos Bois, freguesia de Serpins, concelho da Lousã, distrito de Coimbra. Tem como atividade principal Apoio Social sem Alojamento para que possa prosseguir os seguintes objetivos:

- Integração e apoio a toda a comunidade principalmente idosos e crianças, através das varias valências que desenvolve no âmbito da segurança social nomeadamente:
 - Centro de Dia;
 - Serviço de Apoio Domiciliário;
 - Creche;
 - ATL – Atividades de Tempos Livres.

2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2015 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;
- Normas Interpretativas (NI)

A adoção da NCRF-ESNL ocorreu pela primeira vez em 2012, pelo que à data da transição do referencial contabilístico anterior (Plano de Contas das Instituições Particulares de Solidariedade Social/Plano de Contas das Associações Mutualistas/Plano Oficial de Contas para Federações Desportivas, Associações e Agrupamentos de Clubes) para este normativo é 1 de Janeiro de 2011, conforme o estabelecido no § 5 Adoção pela primeira vez da NCRF-ESNL.

Assim, a Entidade preparou o Balanço de abertura de 1 de Janeiro de 2012 aplicando as disposições previstas na NCRF-ESNL. As Demonstrações Financeiras de 2011 que foram preparadas e aprovadas, de acordo com o referencial contabilístico em vigor naquela altura, foram alteradas de modo a que haja comparabilidade com as Demonstrações Financeiras de 2011.

Ca-
P
Branco
Cach

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 (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados respetivas contas das rubricas "Devedores e credores por acréscimos" e "Diferimentos".

3.1.3 Consistência de Apresentação

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

3.1.4 Materialidade e Agregação:

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. A materialidade depende da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou inexactidão 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 relevantes para que sejam discriminados nas notas deste anexo.

3.1.5 Compensação

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

3.1.6 Informação Comparativa

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

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

3.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1 Ativos Fixos Tangíveis

Os “Ativos Fixos Tangíveis” encontram-se registados ao custo de aquisição 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.

6-
2
Branquinho
Pach

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 quotas constantes, 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	20
Equipamento básico	4 a 8
Equipamento de transporte	4
Equipamento biológico	-----
Equipamento administrativo	4 a 8
Outros Ativos fixos tangíveis	4 a 8

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

As mais ou menos valias provenientes da venda de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o valor de realização e a quantia escriturada na data de alienação, as quais encontram se espelhadas na Demonstração dos Resultados nas rubricas "Outros rendimentos operacionais" ou "Outros gastos operacionais".

3.2.2 Inventários

Os "Inventários" estão registados ao custo de aquisição.

A Entidade adota como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado ou o FIFO (first in, first out).

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

3.2.3 Instrumentos Financeiros

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

6-
D
Banco
Boh

Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros

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

Clientes e outras contas a Receber

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

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

Estas rubricas são apresentadas no Balanço como Ativo Corrente, no entanto nas situações em que a sua maturidade é superior a doze meses da data de Balanço, são exibidas como Ativos não Correntes.

Caixa e Depósitos Bancários

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

Fornecedores e outras contas a pagar

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

3.2.4 Fundos Patrimoniais

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

Os “Fundos Patrimoniais” são compostos por:

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

3.2.5 Estado e Outros Entes Públicos

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

- a) “As pessoas coletivas de utilidade pública administrativa;
- b) As instituições particulares de solidariedade social e Entidades anexas, bem como as pessoas coletivas àquelas legalmente equiparadas;
- c) As pessoas coletivas de mera utilidade pública que prossigam, exclusiva ou predominantemente, fins científicos ou culturais, de caridade, assistência, beneficência, solidariedade social ou defesa do meio ambiente.”

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

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

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

*Car-
P
Banco
Pach*

Assim, os rendimentos previstos no n.º 3 do art.º 10 encontram-se sujeitos a IRC à taxa de 21,5% sobre a matéria coletável nos termos do n.º 5 do art.º 87. Acresce ao valor da coleta de IRC apurado, a tributação autónoma sobre os encargos e às taxas previstas no artigo 88º do CIRC.

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

4 Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em políticas contabilísticas.

5 Ativos Fixos Tangíveis

Outros Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2018 e de 2019, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2018					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
Terrenos e recursos naturais	3.128,04					3.128,04
Edifícios e outras construções	376.948,10					376.948,10
Equipamento básico	63.696,97	541,20				64.238,17
Equipamento de transporte	76.229,13	16.586,59				92.815,72
Equipamento administrativo	17.681,91	272,69				17.954,60
Outros Ativos fixos tangíveis FU	6.105,77					6.105,77
Outros Ativos fixos tangíveis	28.600,24					28.600,24
Total	572.390,16	17.400,48	0,00	0,00	0,00	589.790,64
Depreciações acumuladas						
	2018					
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	188.003,21	18.906,26				206.909,47
Equipamento básico	61.330,82	665,35				61.996,17
Equipamento de transporte	68.856,37	7.372,76				76.229,13
Equipamento administrativo	17.041,03	210,94				17.251,97
Outros Ativos fixos tangíveis FU	5.910,08	89,11				5.999,19
Outros Ativos fixos tangíveis	24.325,71	1.434,83				25.760,54
Total	365.467,22	28.679,25		0,00	0,00	394.146,47

Ca. F
Emprego
Carh

Descrição	2018			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
Custo				
Terrenos e recursos naturais	3.128,04			3.128,04
Edifícios e outras construções	188.944,89		18.906,26	170.038,63
Equipamento básico	2.366,15	541,20	665,35	2.242,00
Equipamento de transporte	7.372,76	16.586,59	7.372,76	16.586,59
Equipamento administrativo	640,88	272,69	210,94	702,63
Outros Ativos fixos tangíveis FU	195,69		89,11	106,58
Outros Ativos fixos tangíveis	4.274,53		1.434,83	2.839,70
Total	206.922,94	17.400,48	28.679,25	195.644,17

Descrição	2019					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
Terrenos e recursos naturais	3.128,04					3.128,04
Edifícios e outras construções	376.948,10	1.322,39				378.270,49
Equipamento básico	64.238,17	801,85				65.040,02
Equipamento de transporte	92.815,72					92.815,72
Equipamento administrativo	17.954,60					17.954,60
Outros Ativos fixos tangíveis FU	6.105,77	611,89				6.717,66
Outros Ativos fixos tangíveis	28.600,24					28.600,24
Total	589.790,64	2.736,13	0,00	0,00	0,00	592.526,77
Depreciações acumuladas						
2019						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	206.909,47	19.038,50				225.947,97
Equipamento básico	61.996,17	765,58				62.761,75
Equipamento de transporte	76.229,13	4.146,65				80.375,78
Equipamento administrativo	17.251,97	210,94				17.462,91
Outros Ativos fixos tangíveis FU	5.999,19	156,44				6.155,63
Outros Ativos fixos tangíveis	25.760,54	1.234,83				26.995,37
Total	394.146,47	25.552,94		0,00	0,00	419.699,41

Descrição	2019			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
Custo				
Terrenos e recursos naturais	3.128,04			3.128,04
Edifícios e outras construções	170.038,63	1.322,39	19.038,50	152.322,52
Equipamento básico	2.242,00	801,85	765,58	2.278,27
Equipamento de transporte	16.586,59		4.146,65	12.439,94
Equipamento administrativo	702,63		210,94	491,69
Outros Ativos fixos tangíveis FU	106,58	566,89	156,44	562,03
Outros Ativos fixos tangíveis	2.839,70		1.234,83	1.604,87
Total	195.644,17	2.736,13	25.552,94	172.827,36

*Le-
A
Serpins
Calk*

6 Inventários

Em 31 de Dezembro de 2018 e de 2019 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2018				2019		
	Invent. inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inv. final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final
Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	895,45	47.600,17	0,00	742,85	42.614,45	22,14	932,47
Produtos acabados e intermédios	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Total	895,45	47.600,17	0,00	742,85	42.614,45	22,14	932,47
Custo das matérias cons.				47.752,77			42.402,69
Variações nos inv. da produção				0,00			0,00

7 Rédito

Para os períodos de 2019 e 2018 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2019	2018
Vendas	0,00	0,00
Prestação de Serviços		
Quotas de utilizadores	91.152,90	87.478,90
Quotas e joias	0,00	0,00
Promoções para captação de recursos	0,00	0,00
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0,00	0,00
Juros	90,25	96,00
Royalties	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
Total	91.243,15	87.574,90

8 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2019 e 2018, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":

Descrição	2019	2018
Subsídios do Governo		
IGFSS, IP	227.048,88	222.377,35
Câmara Municipal da Lousã	31.960,00	36.500,00
IEFP	9.168,64	7.407,21
Total	268.177,52	266.284,56

9 Benefícios dos empregados

O número de membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2018 e 2019, foram, respetivamente "5" e "5". De um período para outro não se verificou qualquer alteração.

Os órgãos diretivos não usufruem de qualquer remuneração.

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2019 foi de "22" e em 31/12/2018 foi de "22".

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

Descrição	2019	2018
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	236.615,93	233.938,84
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00
Indemnizações	2.160,00	941,93
Encargos sobre as Remunerações	49.180,83	47.808,64
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	1.943,81	1.762,92
Gastos de Ação Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	32,43	256,55
Total	289.933,00	284.708,88

10 Divulgações exigidas por outros diplomas legais

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

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

11 Outras Informações

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

Ca-
90
Guilherme
Pach

11.01 Clientes e Utentes

Para os períodos de 2018 e 2019 a rubrica "Clientes" encontra-se desagregada da seguinte forma:

Descrição	2018	2019
Clientes e Utentes c/c		
Clientes	0,00	0,00
Utentes	4.097,03	3.897,48
Total	4.097,03	3.897,48

11.02 Outras contas a receber

A rubrica "Outras contas a receber" tinha, em 31 de dezembro de 2018 e 2019, a seguinte decomposição:

Descrição	2018	2019
Remunerações a pagar ao pessoal	0,00	0,00
Adiantamentos ao pessoal	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	7.257,60	7.233,50
Outras operações	0,00	0,00
Outros Devedores	9.800,85	5.254,81
Perdas por Imparidade	0,00	0,00
Total	17.058,45	12.488,31

11.03 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2018 e 2019, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	2018	2019
Gastos a Reconhecer		
Seguros	1.397,92	1.466,54
Custos Diferidos	1.054,50	372,96
Total	2.452,42	1.839,50
Rendimentos a Reconhecer		
Quotas	0,00	0,00
IEFP	9.109,12	3.358,04
CML	0,00	0,00
Total	9.109,12	3.358,04

*Ce-
Bumfong
Boch*

11.04 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de “Caixa e Depósitos Bancários”, a 31 de dezembro de 2019 e 2018, encontrava-se com os seguintes saldos:

Descrição	2019	2018
Caixa	152,13	147,13
Depósitos à ordem	23.862,24	14.668,57
Depósitos a prazo	107.000,00	132.000,00
Outros		
Total	131.014,37	146.815,70

11.05 Fundos Patrimoniais

Nos “Fundos Patrimoniais” ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	177.645,45	0,00	0,00	177.645,45
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados	15.537,31	0,00	26.653,72	-11.116,41
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	136.580,04	0,00	15.289,30	121.290,74
Total	329.762,80	0,00	41.943,02	287.819,78

11.06 Fornecedores

O saldo da rubrica de “Fornecedores” é discriminado da seguinte forma:

Descrição	2018	2019
Fornecedores c/c	8.840,55	5.420,19
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00	0,00
Total	8.840,55	5.420,19

11.07 Estado e Outros Entes Públicos

A rubrica de "Estado e outros Entes Públicos" está dividida da seguinte forma:

Descrição	2018	2019
Ativo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	1.873,83	737,10
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total	1.873,83	737,10
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0,00	0,00
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	1.579,78	1.715,25
Segurança Social	7.220,99	7.392,82
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total	8.800,77	9.108,07

11.08 Outras Contas a Pagar

A rubrica "Outras contas a pagar" desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2018		2019	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal				
Remunerações a pagar		0,00		0,00
Cauções	0,00		0,00	
Outras operações		0,00		0,00
Perdas por imparidade acumuladas		0,00		0,00
Fornecedores de Investimentos		0,00		0,00
Credores por acréscimo de gastos		40.062,60		39.772,50
Outros credores		770,66		1.228,31
Total	0,00	40.833,26	0,00	41.000,81

11.09 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2018 e 2019, o seguinte subsídio, doações, heranças e legados:

Descrição	2018	2019
Subsídios do Estado e outros entes públicos	266.284,56	268.177,52
Subsídios de outras entidades	0,00	0,00
Doações e heranças	0,00	0,00
Legados	0,00	0,00
Total	266.284,56	268.177,52

Os "Subsídios e Apoios do Governo" estão divulgados de forma mais exaustiva na Nota 8.

Le. P. B. Roch

11.10 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos “Fornecimentos e serviços externos” nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2018 e de 2019, foi a seguinte:

Descrição	2018	2019
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	20.965,44	21.904,54
Materiais	2.572,51	2.069,44
Energia e fluidos	22.909,74	21.345,66
Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00
Serviços diversos	9.958,17	10.709,70
Total	56.405,86	56.029,34

11.11 Outros rendimentos e ganhos

A rubrica de “Outros rendimentos e ganhos” encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2018	2019
Rendimentos Suplementares	10.131,66	10.107,86
Descontos de pronto pagamento obtidos	11,28	0,37
Recuperação de dívidas a receber	0,00	0,00
Ganhos em inventários	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos nos restantes activos financeiros	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	27.016,06	25.240,87
Total	37.159,00	35.349,10

11.12 Outros gastos e perdas

A rubrica de “Outros gastos e perdas” encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2018	2019
Impostos	14,80	12,24
Descontos de pronto pagamento concedidos	0,00	0,00
Dívidas incobráveis	0,00	0,00
Perdas em inventários	0,00	0,00
Gastos e perdas em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Gastos e perdas nos restantes ativos financeiros	0,00	0,00
Gastos e perdas investimentos não financeiros	0,00	0,00
Outros Gastos e Perdas	110,62	2.175,19
Total	125,42	2.187,43

11.13 Resultados Financeiros

Guilherme

Nos períodos de 2018 e 2019 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

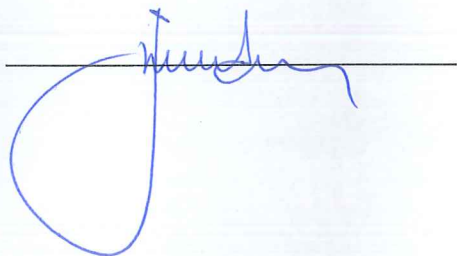
Descrição	2018	2019
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	0,00	0,00
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	0,00	0,04
Total	0,00	0,04
Juros obtidos	96,00	90,25
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	0,00	0,00
Total	96,00	90,25
Resultados Financeiros	96,00	90,21

11.15 Acontecimentos após data de Balanço

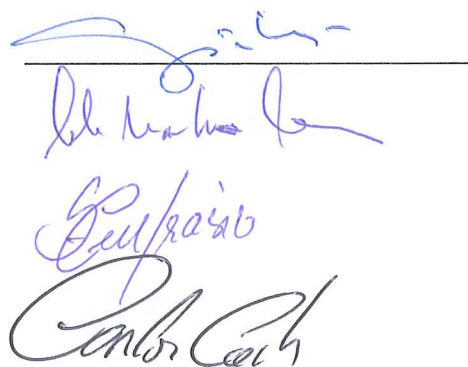
Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2019.

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

O Técnico Oficial de Contas



A Direção



Guilherme

Ata n.º 02/2020

-----Ao vigésimo terceiro dia do mês de junho de dois mil e vinte, pelas vinte e uma horas, na sede do Centro Paroquial de Solidariedade Social da Freguesia de Serpins, sito em Feira dos Bois – Serpins, obedecendo a convocação prévia, reuniu a Direção desta Instituição. -----

-----Estiveram presentes os seguintes elementos da Direção: Orlando José Carrasqueira Martins, Pe. - Presidente, Célia Maria Simões Carvalho – Tesoureira, Carlos António Serra Costa – Vogal e Sérgio Paulo de Matos Eufrásio – Vogal. -----

-----Esta reunião teve como único ponto da ordem de trabalhos a análise, discussão e aprovação do Relatório de Contas do ano de dois mil e dezanove.-----

-----Após apresentação e análise minuciosa das contas referentes ao exercício de dois mil e dezanove, verifica-se um total de proveitos no valor de 394.769,77€ (trezentos e noventa e quatro mil, setecentos e sessenta e nove euros e setenta e sete cêntimos), um total de gastos no valor de 416.105,44€ (quatrocentos e dezasseis mil, cento e cinco euros e quarenta e quatro cêntimos) e um resultado líquido negativo de 21.335,67€ (vinte e um mil, trezentos e trinta e cinco euros e sessenta e sete cêntimos).-----

As referidas contas foram aprovadas por unanimidade, sendo posteriormente submetidas à aprovação do Conselho Fiscal e aprovadas conforme parecer emitido.-----

-----Nada mais havendo a tratar, foi lavrada a presente ata que depois de lida, vai ser assinada por todos os elementos presentes. -----

-----Serpins, 23 de junho de 2020-----

Pe. Orlando Martins, Presidente da Direção

Célia Maria Simões Carvalho, Tesoureira

Carlos António Serra Costa, Vogal

Sérgio Paulo de Matos Eufrásio, Vogal

CENTRO PAROQUIAL DE SOLIDARIEDADE SOCIAL DA FREGUESIA DE SERPINS

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Relatório de Contas 2019

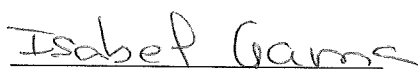
Nos termos legais e estatutários, o Conselho Fiscal do Centro Paroquial de Solidariedade Social da Freguesia de Serpins, fez o acompanhamento devido, durante o exercício em apreço, de toda a atividade e gestão promovidas pela Direção, da qual recebeu o apoio interessado e completo, no desempenho da sua função. Toda a documentação solicitada foi apresentada com clareza e transparência e assim foi facilitada a missão do Conselho Fiscal, pelo que elabora o seguinte Parecer:

O Relatório de Contas da Direção, relativamente ao exercício de 2019 merece a sua aprovação, sem reservas, com um resultado líquido negativo de 21.335,67€ vinte e um mil, trezentos e trinta e cinco euros e sessenta e sete cêntimos).

Serpins, 23 de junho de 2020

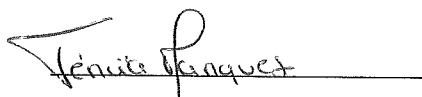
O CONSELHO FISCAL

A Presidente



(Isabel Marina Matos Gama)

Secretária



(Tércia Maria Antunes Marques)

MAPA DE CONTROLO DO(S) SUBSIDIO(S) PARA INVESTIMENTO(S)

ANEXO OBRIGATÓRIO

CG

Conta de Gerência das Instituições Particulares
de Solidariedade Social

ANO 2019 (1)

NISS 20007577514

NIPC 501537554

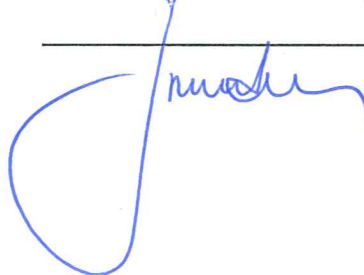
CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E	TAXA DE	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES				SALDO VALOR LIQ.	MOVIMENTOS NO ANO				SALDO VALOR LIQ.	
					1.º AO 3.º ANO	4.º e 5.º ANO	6.º ANO	7.º ao 50.º ANO		ANO N-1	A débito		A crédito		
											para a 78831	Outros débi	Recebimentos		Outros crédito
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	
593	SUBSIDIOS														
	PIDDAC														
593112	Construção Creche	2008	71 000,90		3 550,05	3 550,05	3 550,05	3 550,05	31 950,35	3 550,05	0,00	0,00	0,00	28 400,30	
593114	Equipamentos Creche	2008	8 669,12		1 195,33	1 195,33	1 195,33	75,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	FEDER														
593111	Construção Creche	2008	106 501,37		5 325,07	5 325,07	5 325,07	5 325,07	47 925,60	5 325,07	0,00	0,00	0,00	42 600,53	
593113	Equipamentos Creche	2008	12 841,52		1 739,19	1 739,19	1 739,19	46,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59315	Subsidio CML - Creche	2008	75 000,00		2 750,00	2 750,00	2 750,00	3 750,00	42 750,00	4 750,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00	
	TOTAL SUBS. PARA CRECHE		274 012,91		14 559,64	2 750,00	2 750,00	2 750,00	122 625,95	13 625,12	0,00	0,00	0,00	109 000,83	
43	INVESTIMENTO														
4332	Construção Creche	2008	375 770,99	5%	18 788,55	18 788,55	18 788,55	18 788,55	187 885,49					169 096,94	
4339	Equipamentos Creche	2008	240,00	25%	60,00	60,00	0,00	0,00	0,00					0,00	
4339	Equipamentos Creche	2008	368,45	12,50%	46,06	46,06	46,06	46,06	0,00					0,00	
4335	Equipamentos Creche	2008	238,22	20%	47,64	47,64	0,00	0,00	0,00					0,00	
4333	Equipamentos Creche	2008	10 020,87	12,50%	1 252,60	1 252,60	1 252,60	1 252,60	0,00					0,00	
4333	Equipamentos Creche	2008	17 299,60	14,28%	2 470,37	2 470,37	2 470,37	2 470,37	0,00					0,00	
4335	Equipamentos Creche	2008	1 032,70	10%	103,26	103,26	103,26	103,26	0,00					0,00	
4335	Equipamentos Creche	2008	184,40	12,50%	23,05	23,05	23,05	23,05	0,00					0,00	
	TOTAL INVESTIM. - CRECHE		405 155,23		22 791,53	22 791,53	23,05	23,05	187 885,49					169 096,94	

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2019	31 DEZ 2018
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		172 827,36	195 644,17
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		1 634,63	1 258,33
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		174 461,99	196 902,50
Activo corrente			
Inventários		932,47	742,85
Créditos a receber		3 897,48	4 097,03
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		1 839,50	2 452,42
Caixa e depósitos bancários		131 014,37	146 815,70
		137 683,82	154 108,00
Total do ativo		312 145,81	351 010,50
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		177 645,45	177 645,45
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		-11 116,41	15 537,31
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		121 290,74	136 580,04
		287 819,78	329 762,80
Resultado líquido do período		-21 335,67	-26 653,72
Total dos fundos patrimoniais		266 484,11	303 109,08
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores		5 420,19	8 840,55
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		3 358,04	9 109,12
Outros Passivos Correntes		36 883,47	29 951,75
		45 661,70	47 901,42
Total do passivo		45 661,70	47 901,42
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		312 145,81	351 010,50

A Direcção

O responsável





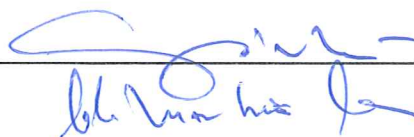
Centro Paroquial de Solid. Social da Freg.de Serpins
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

Moeda : (Valores em Euros)

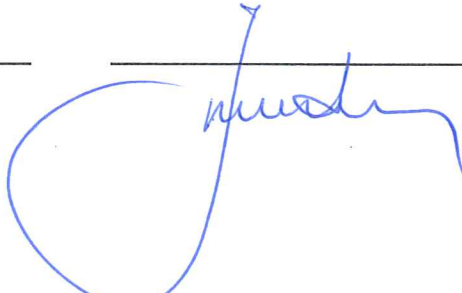
RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2019	2018
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		111 995,44	86 861,55
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		91 679,93	104 456,25
Pagamentos ao pessoal		187 212,09	185 311,64
Caixa gerada pelas operações		-166 896,58	-202 906,34
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		151 095,25	171 493,00
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		-15 801,33	-31 413,34
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-15 801,33	-31 413,34
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		146 815,70	178 356,86
Caixa e seus equivalentes no fim do período		131 014,37	146 815,70

A Direcção

O Responsável



Carla Pereira



Balancete Geral

Dezembro / 2019

Data: 31-12-2019

(Valores em Euros)

Página: 1 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	7 422,00	7 892,40	0,00	470,40	103 133,96	102 981,83	152,13	0,00
111	Caixa - Sede	200,00	250,15	0,00	50,15	1 928,77	1 776,64	152,13	0,00
112	Recebimento utentes trsf e depositos	6 222,00	6 642,25	0,00	420,25	91 881,69	91 881,69	0,00	0,00
113	Caixa donativos pais e outros	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	9 323,50	9 323,50	0,00	0,00
12	Depósitos à ordem	29 546,57	60 304,40	2 699,94	33 457,77	599 242,80	575 380,56	23 862,24	0,00
121	Caixa Geral de Depositos 0408019397830	16 577,62	50 035,39	0,00	33 457,77	415 832,14	404 993,44	10 838,70	0,00
122	Caixa Geral de Depositos 7550330	1 011,72	0,00	1 011,72	0,00	44 447,88	43 290,00	1 157,88	0,00
124	Caixa Credito Agricola	11 957,23	10 269,01	1 688,22	0,00	138 962,78	127 097,12	11 865,66	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	279 000,00	172 000,00	107 000,00	0,00
133	Depositos Prazo Ano CGD conta 0408017550733	0,00	0,00	0,00	0,00	279 000,00	172 000,00	107 000,00	0,00
133014	Deposito Prazo Ano CGD Janeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	114 000,00	57 000,00	57 000,00	0,00
133015	Deposito prazo Fevereiro	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00
133017	Deposito a Prazo ano Set	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00
133018	Dep a prazo 0142653305	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
133019	Dep a prazo 0142653309	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
133020	Dep a prazo 0142653310	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	2 472,00	6 222,00	154,50	3 904,50	95 938,53	92 041,05	3 897,48	0,00
211	Clientes e utentes c/c	2 472,00	6 222,00	154,50	3 904,50	95 938,53	92 041,05	3 897,48	0,00
2117	Utentes	2 472,00	6 222,00	154,50	3 904,50	95 938,53	92 041,05	3 897,48	0,00
21171	Utentes c/c	2 472,00	6 222,00	154,50	3 904,50	95 938,53	92 041,05	3 897,48	0,00
21171001	Utentes Creche	1 812,00	1 798,00	14,00	0,00	28 464,75	26 948,00	1 516,75	0,00
21171002	Utentes A.T.L.	660,00	519,50	140,50	0,00	11 594,15	11 453,65	140,50	0,00
21171003	Utentes Centro de Dia	0,00	1 811,00	0,00	1 811,00	23 215,25	22 418,50	796,75	0,00
21171004	Utentes Apoio Domiciliario	0,00	2 093,50	0,00	2 093,50	32 664,38	31 220,90	1 443,48	0,00
22	Fornecedores	8 832,56	7 871,42	1 776,01	814,87	105 140,09	110 560,28	0,00	5 420,19
221	Fornecedores c/c	8 832,56	7 871,42	1 776,01	814,87	105 140,09	110 560,28	0,00	5 420,19
2211	Fornecedores gerais	8 832,56	7 871,42	1 776,01	814,87	105 140,09	110 560,28	0,00	5 420,19
2211001	Morgados & C ^a , Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	33,86	33,86	0,00	0,00
2211009	Edp Comercial	476,72	476,72	0,00	0,00	5 060,28	5 060,28	0,00	0,00
2211011	Augusto Manuel das Neves Filipe	542,80	473,34	69,46	0,00	7 047,92	7 521,26	0,00	473,34

Balancete Geral

Dezembro / 2019

Data: 31-12-2019

(Valores em Euros)

Página: 2 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211012	José Candido Paiva Santos	411,78	430,19	0,00	18,41	3 731,39	4 161,58	0,00	430,19
2211013	Portugal Telecom/ Meo	60,26	57,08	3,18	0,00	689,65	746,73	0,00	57,08
2211015	Camara Municipal da Lousã	90,20	112,29	0,00	22,09	1 284,11	1 396,40	0,00	112,29
2211030	Vitor dos Santos Silva	255,60	255,60	0,00	0,00	3 699,14	3 699,14	0,00	0,00
2211033	Tipografia Lousanense	79,95	0,00	79,95	0,00	168,51	168,51	0,00	0,00
2211037	Intermache	52,17	52,17	0,00	0,00	193,31	193,31	0,00	0,00
2211047	Joaquim Simões Rodrigues	205,01	434,51	0,00	229,50	3 610,35	4 089,86	0,00	479,51
2211054	Papelaria ABC - Tiago Costa Neves, Unip., Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	127,54	127,54	0,00	0,00
2211059	Anibal Antunes Bandeira	0,00	0,00	0,00	0,00	1 054,50	1 054,50	0,00	0,00
2211065	K-Med	0,00	0,00	0,00	0,00	816,86	816,86	0,00	0,00
2211068	João Gonçalves Vaz	835,25	855,95	0,00	20,70	11 053,83	11 909,78	0,00	855,95
2211094	Antunes & Lima, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	25,74	25,74	0,00	0,00
2211101	Previchama	0,00	0,00	0,00	0,00	354,68	354,68	0,00	0,00
2211121	Vodafone	27,90	27,90	0,00	0,00	338,72	338,72	0,00	0,00
2211135	Inklaser-Consumiveis Informaticos, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	651,72	712,54	0,00	60,82
2211136	Manuel Rui Azinhais Nabeiro, Lda.	118,08	118,08	0,00	0,00	1 490,98	1 490,98	0,00	0,00
2211141	R.H. Equipamentos Hot. de Ricardo M.P.Henriques	41,04	0,00	41,04	0,00	1 227,88	1 227,88	0,00	0,00
2211143	Serpinsdoce, Lda.	50,40	50,40	0,00	0,00	601,65	652,05	0,00	50,40
2211147	Modelo	183,87	183,87	0,00	0,00	872,03	872,03	0,00	0,00
2211149	CentroQuimica-Soc.Prod.Quimicas do Centro, Lda.	329,32	214,23	115,09	0,00	4 037,24	4 251,47	0,00	214,23
2211153	Beiragel	472,10	468,88	3,22	0,00	6 256,68	6 725,56	0,00	468,88
2211163	Megaconta-Moura &Baptista, Lda.	0,00	19,07	0,00	19,07	28,60	47,67	0,00	19,07
2211174	Fidelidade Mundial Seguros	866,53	866,53	0,00	0,00	3 667,27	3 667,27	0,00	0,00
2211175	Carlos Alberto Batista Coelho	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458,78	1 458,78	0,00	0,00
2211177	Higipoiars, Unipessoal, Lda.	141,82	139,21	2,61	0,00	711,07	850,28	0,00	139,21
2211178	Rentokil Initial Portugal	117,82	58,91	58,91	0,00	701,64	701,64	0,00	0,00
2211180	Laia, Laia & Companhia, Lda.	0,00	347,84	0,00	347,84	521,52	869,36	0,00	347,84
2211181	Chamagas-Central Distribuidora de Gas, Lda.	1 311,68	0,00	1 311,68	0,00	8 340,23	8 340,23	0,00	0,00
2211182	Pereira & Santos, S.A.	677,45	631,81	45,64	0,00	8 730,54	9 558,13	0,00	827,59
2211184	Litofish, Lda.	80,14	53,42	26,72	0,00	1 617,66	1 671,08	0,00	53,42
2211185	Serragel-Produtos Alimentares, Lda.	280,58	272,35	8,23	0,00	3 373,52	3 645,87	0,00	272,35

Balancete Geral

Dezembro / 2019

Data: 31-12-2019

(Valores em Euros)

Página: 3 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211194	Farmacia Torres Padilha Unipessoal, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	181,96	181,96	0,00	0,00
2211195	Feira Franca-Supermercados, Lda.	6,76	6,76	0,00	0,00	109,85	109,85	0,00	0,00
2211199	Tiago Relva - notario	0,00	0,00	0,00	0,00	67,66	67,66	0,00	0,00
2211201	Gouveia Auto, Lda.	411,04	400,76	10,28	0,00	6 851,73	7 252,49	0,00	400,76
2211202	Botaca-Industria e Comercio de Mobiliario, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	24,60	24,60	0,00	0,00
2211203	Ageas Portugal Companhia de Seguros, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	316,82	316,82	0,00	0,00
2211205	Lino Anjos Unipessoal, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	364,87	364,87	0,00	0,00
2211211	A Capoeira Talho de Aves Unipessoal, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	187,99	187,99	0,00	0,00
2211212	Herminia Elvira de Sousa	0,00	0,00	0,00	0,00	128,00	128,00	0,00	0,00
2211215	Deolinda Pereira Francisco	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094,60	1 094,60	0,00	0,00
2211216	Rosario & Costa, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	230,01	230,01	0,00	0,00
2211217	Marta Susana Duarte Fernandes	518,26	518,26	0,00	0,00	6 813,27	6 813,27	0,00	0,00
2211220	Higimarto	0,00	53,04	0,00	53,04	1 323,09	1 376,13	0,00	53,04
2211221	Seguradoras Unidas	0,00	0,00	0,00	0,00	374,37	374,37	0,00	0,00
2211222	Teresa Saramago	0,00	0,00	0,00	0,00	3 273,09	3 273,09	0,00	0,00
2211223	Bandbord Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	30,75	30,75	0,00	0,00
2211224	Prio Energy SA	95,78	200,00	0,00	104,22	95,78	200,00	0,00	104,22
2211225	ONILED UNIPESSOAL,LDA	92,25	92,25	0,00	0,00	92,25	92,25	0,00	0,00
23	Pessoal	40 312,30	19 191,92	21 120,38	0,00	188 198,56	188 198,56	0,00	0,00
231	Remunerações a pagar	40 312,30	19 191,92	21 120,38	0,00	188 198,56	188 198,56	0,00	0,00
2312	Remunerações a pagar pessoal	40 312,30	19 191,92	21 120,38	0,00	187 512,47	187 512,47	0,00	0,00
2313	Estagios e POCS	0,00	0,00	0,00	0,00	686,09	686,09	0,00	0,00
2313074	Mª Helena Fernandes	0,00	0,00	0,00	0,00	686,09	686,09	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	10 806,21	11 133,41	1 099,67	1 426,87	93 193,68	101 564,65	737,10	9 108,07
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	1 140,78	1 700,58	0,00	559,80	13 033,79	14 749,04	0,00	1 715,25
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	1 077,00	1 623,00	0,00	546,00	12 061,00	13 684,00	0,00	1 623,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	63,78	77,58	0,00	13,80	972,79	1 065,04	0,00	92,25
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	1 156,37	2 023,44	0,00	867,07	6 480,26	5 743,16	737,10	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	1 156,37	2 023,44	0,00	867,07	6 480,26	5 743,16	737,10	0,00
24383	Pedido restituição 50% Iva Prod.alimentares e bebi	1 011,72	1 011,72	0,00	0,00	3 022,13	3 022,13	0,00	0,00
24384	Rest.50% IVA PA a efetuar	144,65	1 011,72	0,00	867,07	3 458,13	2 721,03	737,10	0,00

Balancete Geral

Dezembro / 2019

Data: 31-12-2019

(Valores em Euros)

Página: 4 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
245	Contribuições para a Segurança Social	8 509,06	7 409,39	1 099,67	0,00	73 679,63	81 072,45	0,00	7 392,82
25	Financiamentos obtidos	20 347,62	20 347,62	0,00	0,00	257 863,61	257 863,61	0,00	0,00
258	Outros financiadores	20 347,62	20 347,62	0,00	0,00	257 863,61	257 863,61	0,00	0,00
2581	Outros financiadores - Passivo Corrente	20 347,62	20 347,62	0,00	0,00	257 863,61	257 863,61	0,00	0,00
25811	Entidades do Sector Publico Administrativo	20 347,62	20 347,62	0,00	0,00	257 863,61	257 863,61	0,00	0,00
25811001	IGFSS	16 577,62	16 577,62	0,00	0,00	226 283,61	226 283,61	0,00	0,00
25811006	CML	2 970,00	2 970,00	0,00	0,00	30 780,00	30 780,00	0,00	0,00
25811016	Junta de Freguesia de Serpins	800,00	800,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	48 532,05	44 940,31	6 562,69	2 970,95	171 758,46	200 270,96	12 488,31	41 000,81
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	46 390,28	42 742,50	5 337,29	1 689,51	141 046,62	173 585,62	7 233,50	39 772,50
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	7 233,50	2 970,00	4 263,50	0,00	87 737,15	80 503,65	7 233,50	0,00
2721301	Subsidio CML	2 970,00	2 970,00	0,00	0,00	33 930,00	30 960,00	2 970,00	0,00
2721304	Mensalidades a emitir - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	77,75	77,75	0,00	0,00
2721305	Mensalidades a emitir - ATL	0,00	0,00	0,00	0,00	144,40	144,40	0,00	0,00
2721306	Mensalidades a emitir - Centro Dia	1 844,50	0,00	1 844,50	0,00	22 452,00	20 607,50	1 844,50	0,00
2721307	Mensalidades a emitir - SAD	2 419,00	0,00	2 419,00	0,00	31 133,00	28 714,00	2 419,00	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	39 156,78	39 772,50	1 073,79	1 689,51	53 309,47	93 081,97	0,00	39 772,50
27221	Remuneracoes a Liquidar	38 901,18	37 827,39	1 073,79	0,00	38 901,18	76 728,57	0,00	37 827,39
27223	Gastos correntes do exercicio	255,60	858,11	0,00	602,51	14 408,29	15 266,40	0,00	858,11
2722301	Vitor Silva	255,60	292,50	0,00	36,90	3 691,16	3 983,66	0,00	292,50
2722306	Prestação Serviços Deolinda Francisco	0,00	0,00	0,00	0,00	1 093,80	1 093,80	0,00	0,00
2722307	Prestação Serviços - Marta Fernandes	0,00	565,61	0,00	565,61	5 095,08	5 660,69	0,00	565,61
2722308	Prestação de Serviços Teresa Saramago	0,00	0,00	0,00	0,00	3 273,09	3 273,09	0,00	0,00
2722347	Serviços Contabilidade JSR	0,00	0,00	0,00	0,00	1 255,16	1 255,16	0,00	0,00
27224	Credores por regul de rendimentos	0,00	1 087,00	0,00	1 087,00	0,00	1 087,00	0,00	1 087,00
2722401	Comparticipação creche	0,00	547,74	0,00	547,74	0,00	547,74	0,00	547,74
2722404	Comparticipação SAD	0,00	539,26	0,00	539,26	0,00	539,26	0,00	539,26
278	Outros devedores e credores	2 141,77	2 197,81	1 225,40	1 281,44	30 711,84	26 685,34	5 254,81	1 228,31
2781	Outros Devedores	1 320,16	2 005,99	595,61	1 281,44	26 049,47	20 794,66	5 254,81	0,00
2781003	IEFP	206,29	1 487,73	0,00	1 281,44	13 848,06	9 644,95	4 203,11	0,00
2781013	Desconto nos subsidios IGFSS, IP	0,00	0,00	0,00	0,00	265,09	0,00	265,09	0,00

Balancete Geral

Dezembro / 2019

Data: 31-12-2019

(Valores em Euros)

Página: 5 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2781016	Pagamento Penhora Elsa Duplicado	0,00	0,00	0,00	0,00	93,13	0,00	93,13	0,00
2781017	Pag indevidos 122018 Funcionarias	0,00	0,00	0,00	0,00	917,47	917,47	0,00	0,00
2781018	Junta Freguesia de Serpins	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00	750,00	0,00	0,00
2781019	Augusto Manuel das Neves Filipe	0,00	0,00	0,00	0,00	62,74	2,00	60,74	0,00
2781065	K med	0,00	0,00	0,00	0,00	37,13	0,00	37,13	0,00
2781215	Deolinda Francisco	0,00	0,00	0,00	0,00	561,58	561,58	0,00	0,00
2781217	Marta Fernandes	1 113,87	518,26	595,61	0,00	6 805,08	6 209,47	595,61	0,00
2781222	Teresa Saramago	0,00	0,00	0,00	0,00	2 709,19	2 709,19	0,00	0,00
2782	Outros Credores	821,61	191,82	629,79	0,00	4 662,37	5 890,68	0,00	1 228,31
2782010	Fundo de Compensação do Trabalho	66,53	52,58	13,95	0,00	476,98	500,93	0,00	23,95
2782012	Penhora venc Elsa - Proc 5710/1535T8CBR	50,13	31,09	19,04	0,00	1 223,88	1 254,97	0,00	31,09
2782013	Penhora proc.1055/15.9T8CBR Cristina Adelaide	48,35	38,83	9,52	0,00	1 282,41	1 321,24	0,00	38,83
2782017	Sindicato Função Publica - STFPS	36,62	30,50	6,12	0,00	321,15	351,65	0,00	30,50
2782018	Penhora Venc Deolinda	477,23	38,82	438,41	0,00	1 142,22	1 181,04	0,00	38,82
2782019	Outros pagamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	72,98	72,98	0,00	0,00
2782099	Regul conta utentes	142,75	0,00	142,75	0,00	142,75	1 207,87	0,00	1 065,12
28	Diferimentos	1 698,59	1 216,10	1 685,41	1 202,92	16 969,98	18 488,52	1 839,50	3 358,04
281	Gastos a reconhecer	1 031,43	1 216,10	1 018,25	1 202,92	5 214,46	3 374,96	1 839,50	0,00
2811	Seguros Pagos	658,47	161,60	645,29	148,42	3 787,00	2 320,46	1 466,54	0,00
2811004	Seg.96-JV-20 AP90.1275526	0,00	26,91	0,00	26,91	611,63	351,23	260,40	0,00
2811005	Seg.Ac.Pessoais Creche/ATL	0,00	31,80	0,00	31,80	374,37	94,37	280,00	0,00
2811007	Seg.Ocupantes 53-26-QV	159,62	13,18	146,44	0,00	314,79	155,16	159,63	0,00
2811008	seg.viat.88-96-XN	0,00	16,43	0,00	16,43	265,65	190,40	75,25	0,00
2811009	Seg.Trabalho	0,00	5,73	0,00	5,73	50,65	22,37	28,28	0,00
2811011	Seg.R.Mult.Emp- apol. ME63087704	0,00	27,08	0,00	27,08	467,28	318,81	148,47	0,00
2811015	Apol.753958190 - viat.77-PJ-27	0,00	40,47	0,00	40,47	492,56	476,90	15,66	0,00
2811018	Seguro escolar-Apol 000454695 1/10/2018 30/9/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	94,36	94,36	0,00	0,00
2811022	Apol AG63702282 225Cei+16 Sara Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	8,06	8,06	0,00	0,00
2811023	Apol 755295136 - 2018-11-30 a 2019-11-29	0,00	0,00	0,00	0,00	512,55	512,55	0,00	0,00
2811024	Apol AG63885490 218CEI+17 Ana Gomes	0,00	0,00	0,00	0,00	2,09	2,09	0,00	0,00
2811025	Apol AG63902011 218CEI+17 - Margaret	0,00	0,00	0,00	0,00	10,76	10,76	0,00	0,00

Balancete Geral

Dezembro / 2019

Data: 31-12-2019

(Valores em Euros)

Página: 6 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2811026	Apol AG64046015 proc 148/CEI+/18	0,00	0,00	0,00	0,00	83,40	83,40	0,00	0,00
2811027	Seg 28-VP-36 apolice 755295136	498,85	0,00	498,85	0,00	498,85	0,00	498,85	0,00
2812	Custos Diferidos	372,96	0,00	372,96	0,00	372,96	0,00	372,96	0,00
2812001	Desp. limp.no final do ano	372,96	0,00	372,96	0,00	372,96	0,00	372,96	0,00
2813	Outros gastos a reconhecer	0,00	1 054,50	0,00	1 054,50	1 054,50	1 054,50	0,00	0,00
281302	Gasoleo Aquecimento	0,00	1 054,50	0,00	1 054,50	1 054,50	1 054,50	0,00	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	667,16	0,00	667,16	0,00	11 755,52	15 113,56	0,00	3 358,04
2821	IEFP - Quotas	667,16	0,00	667,16	0,00	11 755,52	15 113,56	0,00	3 358,04
28211	IEFP	667,16	0,00	667,16	0,00	11 755,52	15 113,56	0,00	3 358,04
28211023	Processos 218/CEI+/17	0,00	0,00	0,00	0,00	3 697,54	3 697,54	0,00	0,00
28211024	Processo 148/CEI+/18	0,00	0,00	0,00	0,00	5 411,58	5 411,58	0,00	0,00
28211025	Estágio 0252/ET/19 - Zelia Antunes	667,16	0,00	667,16	0,00	2 646,40	6 004,44	0,00	3 358,04
31	Compras	3 837,73	43 014,70	40,56	39 217,53	47 968,45	47 968,45	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	3 815,59	43 014,70	18,42	39 217,53	47 944,02	47 944,02	0,00	0,00
3121	Materias Primas	3 815,59	43 014,70	18,42	39 217,53	47 944,02	47 944,02	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	3 815,59	43 014,70	18,42	39 217,53	47 944,02	47 944,02	0,00	0,00
312111	Compras generos alimentares - Geral	4,20	62,48	0,00	58,28	62,48	62,48	0,00	0,00
312112	Produtos Alimentares e bebidas - Geral	3 811,39	42 952,22	18,42	39 159,25	47 881,54	47 881,54	0,00	0,00
3121121	Produtos Alimentares e bebidas - Geral s/Iva	3 229,59	40 767,06	0,00	37 537,47	40 767,06	40 767,06	0,00	0,00
3121122	Produtos Alimentares e bebidas - Geral IVA	289,30	1 783,08	0,00	1 493,78	3 276,84	3 276,84	0,00	0,00
3121123	Produtos Alimentares e bebidas - Isentos	0,00	128,00	0,00	128,00	128,00	128,00	0,00	0,00
3121125	Compras sem fatura	292,50	274,08	18,42	0,00	3 709,64	3 709,64	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	22,14	0,00	22,14	0,00	24,43	24,43	0,00	0,00
3172	Devolução materias primas	22,14	0,00	22,14	0,00	24,43	24,43	0,00	0,00
31722	Devolução materias primas - geral custo / iva	22,14	0,00	22,14	0,00	24,43	24,43	0,00	0,00
317221	Devolução materias primas - geral custo	19,86	0,00	19,86	0,00	19,86	19,86	0,00	0,00
317222	Devolução materias primas - geral iva	2,28	0,00	2,28	0,00	4,57	4,57	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	932,47	742,85	189,62	0,00	1 675,32	742,85	932,47	0,00
331	Matérias-primas	932,47	742,85	189,62	0,00	1 675,32	742,85	932,47	0,00
3311	Generos Alimentares	932,47	742,85	189,62	0,00	1 675,32	742,85	932,47	0,00
41	Investimentos financeiros	29,03	24,78	21,14	16,89	1 659,41	24,78	1 634,63	0,00

Balancete Geral

Dezembro / 2019

Data: 31-12-2019

(Valores em Euros)

Página: 7 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
415	Outros investimentos financeiros	29,03	24,78	21,14	16,89	1 659,41	24,78	1 634,63	0,00
4158	Outros	29,03	24,78	21,14	16,89	1 659,41	24,78	1 634,63	0,00
41581	Fundo Compensação Trabalho	29,03	24,78	21,14	16,89	1 453,29	24,78	1 428,51	0,00
4158101	Mª da Conceição Simões Filipe - 00061	5,74	6,79	0,00	1,05	318,40	6,79	311,61	0,00
4158102	FCT- Mariana Barreto	0,00	0,00	0,00	0,00	72,90	0,00	72,90	0,00
4158103	FCT - Marta Esteves	0,00	0,62	0,00	0,62	73,52	0,62	72,90	0,00
4158104	FCT - Tiago Adelino	6,98	0,00	6,98	0,00	277,52	0,00	277,52	0,00
4158105	FCT - Teresa Jacinta	1,26	0,00	1,26	0,00	191,97	0,00	191,97	0,00
4158106	FCT - Daniela Serra	5,55	0,00	5,55	0,00	198,23	0,00	198,23	0,00
4158107	FCT Alda Marques 12/2016	3,33	2,15	1,18	0,00	192,85	2,15	190,70	0,00
4158108	Teresa Saramago	0,61	0,00	0,61	0,00	54,39	0,00	54,39	0,00
4158109	Sandra Santos	0,00	15,22	0,00	15,22	15,22	15,22	0,00	0,00
4158110	Patricia Baptista	5,56	0,00	5,56	0,00	58,29	0,00	58,29	0,00
41582	Fundo Solidariedade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	206,12	0,00	206,12	0,00
4158201	FSS - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	89,85	0,00	89,85	0,00
4158202	FSS - ATL	0,00	0,00	0,00	0,00	10,11	0,00	10,11	0,00
4158203	FSS - Centro de Dia	0,00	0,00	0,00	0,00	18,43	0,00	18,43	0,00
4158204	FSS - SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	87,73	0,00	87,73	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	25 552,94	0,00	25 552,94	592 526,77	419 699,41	592 526,77	419 699,41
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	25 552,94	0,00	25 552,94	592 526,77	419 699,41	592 526,77	419 699,41
4331	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	3 128,04	0,00	3 128,04	0,00
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	378 270,49	0,00	378 270,49	0,00
43321	Berçário / Creche - Apoio Med. 5.6 POEFDS	0,00	0,00	0,00	0,00	376 948,10	0,00	376 948,10	0,00
43327	Reparações interiores creche	0,00	0,00	0,00	0,00	1 322,39	0,00	1 322,39	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	65 040,02	0,00	65 040,02	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	8 037,67	0,00	8 037,67	0,00
43332	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducação	0,00	0,00	0,00	0,00	346,79	0,00	346,79	0,00
43333	Equipamento Didático	0,00	0,00	0,00	0,00	499,55	0,00	499,55	0,00
43334	Equipamento Básico Creche Medida 5.6	0,00	0,00	0,00	0,00	29 370,21	0,00	29 370,21	0,00
43335	Donativo Material Creche - As.Sol.Soc. D.Pedro V	0,00	0,00	0,00	0,00	1 958,69	0,00	1 958,69	0,00
43336	Equipamento Geral - Dispensa	0,00	0,00	0,00	0,00	2 719,52	0,00	2 719,52	0,00

Balancete Geral

Dezembro / 2019

Data: 31-12-2019

(Valores em Euros)

Página: 8 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43337	Equipamento cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	427,05	0,00	427,05	0,00
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	21 680,54	0,00	21 680,54	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	92 815,72	0,00	92 815,72	0,00
43342	Veiculos Mistos	0,00	0,00	0,00	0,00	15 313,10	0,00	15 313,10	0,00
43343	Viatura 77-PJ-27 - -Proj Sol. s/Rodas Dueceira	0,00	0,00	0,00	0,00	29 491,01	0,00	29 491,01	0,00
43349	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	48 011,61	0,00	48 011,61	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	17 954,60	0,00	17 954,60	0,00
43351	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	6 821,19	0,00	6 821,19	0,00
43352	Equipamento Informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	3 790,57	0,00	3 790,57	0,00
43353	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	241,41	0,00	241,41	0,00
43354	Equipamento Administrativo Creche Medida 5.6	0,00	0,00	0,00	0,00	2 479,50	0,00	2 479,50	0,00
43355	Consultorias	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460,00	0,00	2 460,00	0,00
4335501	Consultoria Proder Proj Solidariedade sobre rodas	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460,00	0,00	2 460,00	0,00
43359	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 161,93	0,00	2 161,93	0,00
4337	Outros activos fixos tangiveis	0,00	0,00	0,00	0,00	35 317,90	0,00	35 317,90	0,00
43371	Ferramentas e Utensilios	0,00	0,00	0,00	0,00	6 717,66	0,00	6 717,66	0,00
433711	Para Oficinas	0,00	0,00	0,00	0,00	190,16	0,00	190,16	0,00
433712	Equipamentos - creche	0,00	0,00	0,00	0,00	680,89	0,00	680,89	0,00
433713	Cadeiras auto	0,00	0,00	0,00	0,00	299,95	0,00	299,95	0,00
433714	Material ATL	0,00	0,00	0,00	0,00	29,99	0,00	29,99	0,00
433719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	5 516,67	0,00	5 516,67	0,00
43379	Outras Imobilizacoes Corporeas	0,00	0,00	0,00	0,00	28 600,24	0,00	28 600,24	0,00
433791	Biblioteca	0,00	0,00	0,00	0,00	167,20	0,00	167,20	0,00
433792	Creche Nova	0,00	0,00	0,00	0,00	3 054,32	0,00	3 054,32	0,00
433799	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	25 378,72	0,00	25 378,72	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	25 552,94	0,00	25 552,94	0,00	419 699,41	0,00	419 699,41
43382	Edificios e Outras Construcoes	0,00	19 038,50	0,00	19 038,50	0,00	225 947,97	0,00	225 947,97
433821	Edificios	0,00	19 038,50	0,00	19 038,50	0,00	225 947,97	0,00	225 947,97
43383	Equipamento Basico	0,00	765,58	0,00	765,58	0,00	62 761,75	0,00	62 761,75
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	765,58	0,00	765,58	0,00	11 823,43	0,00	11 823,43
433833	Equipamento Didatico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29,30	0,00	29,30

Balancete Geral

Dezembro / 2019

Data: 31-12-2019

(Valores em Euros)

Página: 9 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433839	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 909,02	0,00	50 909,02
43384	Equipamento de Transporte	0,00	4 146,65	0,00	4 146,65	0,00	80 375,78	0,00	80 375,78
433842	Veiculos Mistos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 372,54	0,00	28 372,54
433849	Outro	0,00	4 146,65	0,00	4 146,65	0,00	52 003,24	0,00	52 003,24
43385	Equipamento Administrativo	0,00	210,94	0,00	210,94	0,00	17 462,91	0,00	17 462,91
433851	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 758,54	0,00	3 758,54
433852	Equipamento Informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301,98	0,00	301,98
433859	Outros	0,00	210,94	0,00	210,94	0,00	13 402,39	0,00	13 402,39
43387	Outros activos fixos tangiveis	0,00	1 391,27	0,00	1 391,27	0,00	33 151,00	0,00	33 151,00
433871	Ferramentas e Utensilios	0,00	156,44	0,00	156,44	0,00	6 155,63	0,00	6 155,63
4338711	Para Oficinas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190,16	0,00	190,16
4338719	Outras	0,00	156,44	0,00	156,44	0,00	5 965,47	0,00	5 965,47
433879	Outros activos fixos tangiveis	0,00	1 234,83	0,00	1 234,83	0,00	26 995,37	0,00	26 995,37
4338799	Outras activos fixos tangiveis	0,00	1 234,83	0,00	1 234,83	0,00	26 995,37	0,00	26 995,37
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177 645,45	0,00	177 645,45
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	26 653,72	15 537,31	11 116,41	0,00
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	15 289,30	0,00	15 289,30	0,00	15 289,30	136 580,04	0,00	121 290,74
593	Subsidios	13 625,12	0,00	13 625,12	0,00	13 625,12	122 625,95	0,00	109 000,83
5931	Subsidios para Investimentos	13 625,12	0,00	13 625,12	0,00	13 625,12	122 625,95	0,00	109 000,83
59311	POEFDS - Construção Creche	8 875,12	0,00	8 875,12	0,00	8 875,12	79 875,95	0,00	71 000,83
593111	Construção - FEDER	5 325,07	0,00	5 325,07	0,00	5 325,07	47 925,60	0,00	42 600,53
593112	Construção - PIDDAC	3 550,05	0,00	3 550,05	0,00	3 550,05	31 950,35	0,00	28 400,30
59315	Autarquia - CML	4 750,00	0,00	4 750,00	0,00	4 750,00	42 750,00	0,00	38 000,00
5931501	Construção Creche	4 750,00	0,00	4 750,00	0,00	4 750,00	42 750,00	0,00	38 000,00
594	Doações	1 664,18	0,00	1 664,18	0,00	1 664,18	13 954,09	0,00	12 289,91
5941	Donativos	1 417,67	0,00	1 417,67	0,00	1 417,67	13 227,96	0,00	11 810,29
5941001	Donativos Creche	1 417,67	0,00	1 417,67	0,00	1 417,67	12 758,96	0,00	11 341,29
5941002	Donativos p/ centro de dia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469,00	0,00	469,00
5942	Donativos especie	246,51	0,00	246,51	0,00	246,51	726,13	0,00	479,62
5942001	Donativos Material Creche	246,51	0,00	246,51	0,00	246,51	726,13	0,00	479,62
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	42 402,69	0,00	42 402,69	0,00	42 402,69	0,00	42 402,69	0,00

Balancete Geral

Dezembro / 2019

Data: 31-12-2019

(Valores em Euros)

Página: 10 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	42 402,69	0,00	42 402,69	0,00	42 402,69	0,00	42 402,69	0,00
6121	Produtos Alimentares	42 402,69	0,00	42 402,69	0,00	42 402,69	0,00	42 402,69	0,00
61211	Produtos Alimentares	42 402,69	0,00	42 402,69	0,00	42 402,69	0,00	42 402,69	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	5 736,52	372,96	5 363,56	0,00	56 575,38	546,04	56 029,34	0,00
622	Serviços especializados	2 340,65	0,00	2 340,65	0,00	21 904,54	0,00	21 904,54	0,00
6221	Trabalhos especializados	840,54	0,00	840,54	0,00	6 796,14	0,00	6 796,14	0,00
6221006	K-Med - Serviços Medicina	0,00	0,00	0,00	0,00	816,86	0,00	816,86	0,00
6221012	José Candido Paiva Santos-101 170 556	120,00	0,00	120,00	0,00	677,00	0,00	677,00	0,00
6221047	Contabilidade - Joaquim Simões Rodrigues	313,79	0,00	313,79	0,00	3 765,48	0,00	3 765,48	0,00
6221141	Ricardo M.P.Henriques - 197378650	0,00	0,00	0,00	0,00	227,50	0,00	227,50	0,00
6221178	Serviços HACCP, Form.e Insp. - Rentokil Initial	58,91	0,00	58,91	0,00	701,64	0,00	701,64	0,00
6221180	Programas informaticos F3M	347,84	0,00	347,84	0,00	532,34	0,00	532,34	0,00
6221199	Tiago Relva -notario . nif 221386378	0,00	0,00	0,00	0,00	75,32	0,00	75,32	0,00
6224	Honorários	1 083,87	0,00	1 083,87	0,00	10 998,37	0,00	10 998,37	0,00
6224006	Deolinda Pereira Francisco	0,00	0,00	0,00	0,00	688,80	0,00	688,80	0,00
6224007	João Pedro Figueiredo Marques	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00
6224008	Marta Susana Duarte Fernandes	1 083,87	0,00	1 083,87	0,00	6 896,48	0,00	6 896,48	0,00
6224009	Teresa Margarida Ribeiro Saramago	0,00	0,00	0,00	0,00	3 273,09	0,00	3 273,09	0,00
6224010	Ana Filipa Rosa Teixeira Carvalho dos Santos	0,00	0,00	0,00	0,00	110,00	0,00	110,00	0,00
6226	Conservação e reparação	416,24	0,00	416,24	0,00	4 110,03	0,00	4 110,03	0,00
62261001	Cons.Rep. Viat. 96-JV-20 -2010	0,00	0,00	0,00	0,00	630,15	0,00	630,15	0,00
62261004	Cons.Rep. Viat. -53-26-QV	200,30	0,00	200,30	0,00	257,08	0,00	257,08	0,00
62261005	Cons.Rep.viat.88-96-XN Toyota Hiace	0,00	0,00	0,00	0,00	559,43	0,00	559,43	0,00
62261006	Cons. rep. viat. 77-PJ-27	123,69	0,00	123,69	0,00	1 300,35	0,00	1 300,35	0,00
62262	Cons.Rep.Equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	870,26	0,00	870,26	0,00
62263	Conserv.Rep. - Instalações	92,25	0,00	92,25	0,00	492,76	0,00	492,76	0,00
623	Materiais	305,55	0,00	305,55	0,00	2 069,44	0,00	2 069,44	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	20,43	0,00	20,43	0,00	323,16	0,00	323,16	0,00
6233	Material de escritório	230,83	0,00	230,83	0,00	1 164,48	0,00	1 164,48	0,00
6235001	Material Didatico	54,29	0,00	54,29	0,00	393,09	0,00	393,09	0,00
6236	Medicamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	43,56	0,00	43,56	0,00

Balancete Geral

Dezembro / 2019

Data: 31-12-2019

(Valores em Euros)

Página: 11 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6236001	Medicamentos - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	28,78	0,00	28,78	0,00
6236004	Medicamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	14,78	0,00	14,78	0,00
6238	Outros (pilhas, lampadas, etc)	0,00	0,00	0,00	0,00	145,15	0,00	145,15	0,00
624	Energia e fluidos	2 244,27	0,00	2 244,27	0,00	21 345,66	0,00	21 345,66	0,00
6241	Electricidade	476,72	0,00	476,72	0,00	5 060,28	0,00	5 060,28	0,00
62411	Electricidade - Creche Geral	476,72	0,00	476,72	0,00	5 060,28	0,00	5 060,28	0,00
6242	Combustíveis	1 655,26	0,00	1 655,26	0,00	14 996,94	0,00	14 996,94	0,00
62421	Gasoleo/Gasolina	1 655,26	0,00	1 655,26	0,00	7 955,58	0,00	7 955,58	0,00
62421001	Gasoleo 96-GV-20	46,89	0,00	46,89	0,00	1 184,66	0,00	1 184,66	0,00
62421004	Gasoleo s/Matricula	279,98	0,00	279,98	0,00	279,98	0,00	279,98	0,00
62421005	Gasoleo - 52-26-QV	52,21	0,00	52,21	0,00	862,62	0,00	862,62	0,00
62421006	Gasoleo 88-96-XN Toyota Hiace	74,47	0,00	74,47	0,00	1 810,26	0,00	1 810,26	0,00
62421007	Gasoleo Aquecimento	1 054,50	0,00	1 054,50	0,00	1 054,50	0,00	1 054,50	0,00
62421008	Viatura 77-PJ-27	93,43	0,00	93,43	0,00	2 351,36	0,00	2 351,36	0,00
62421009	Gasoleo viat 28-VP-36	53,78	0,00	53,78	0,00	412,20	0,00	412,20	0,00
62423	Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	7 032,36	0,00	7 032,36	0,00
6242301	Gas - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	7 032,36	0,00	7 032,36	0,00
62424	Carvão	0,00	0,00	0,00	0,00	9,00	0,00	9,00	0,00
6243	Água	112,29	0,00	112,29	0,00	1 288,44	0,00	1 288,44	0,00
62431	Agua - Creche	112,29	0,00	112,29	0,00	1 288,44	0,00	1 288,44	0,00
626	Serviços diversos	846,05	372,96	473,09	0,00	11 255,74	546,04	10 709,70	0,00
6262	Comunicação	84,98	0,00	84,98	0,00	1 082,65	0,00	1 082,65	0,00
62621	Telefone	27,90	0,00	27,90	0,00	306,90	0,00	306,90	0,00
62621001	Telefone - Creche 239971136	0,00	0,00	0,00	0,00	251,10	0,00	251,10	0,00
62621004	Telemovel -Vodafone	27,90	0,00	27,90	0,00	55,80	0,00	55,80	0,00
62624	Selos correio	0,00	0,00	0,00	0,00	81,27	0,00	81,27	0,00
62626	Meo	57,08	0,00	57,08	0,00	694,48	0,00	694,48	0,00
6263	Seguros	203,81	0,00	203,81	0,00	2 451,20	0,00	2 451,20	0,00
62631	Seguro Automóvel	144,93	0,00	144,93	0,00	1 893,51	0,00	1 893,51	0,00
62631001	Seg.Aut. NX-07-18 novo 96-JV-20	26,91	0,00	26,91	0,00	351,23	0,00	351,23	0,00
62631004	Seg.Aut. 53-26-QV TOYOTA	13,18	0,00	13,18	0,00	260,33	0,00	260,33	0,00

Balancete Geral

Dezembro / 2019

Data: 31-12-2019

(Valores em Euros)

Página: 12 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62631005	Seg.viat. 88-96-XN Toyota hiace	16,43	0,00	16,43	0,00	190,40	0,00	190,40	0,00
62631006	Apol.753958190 - viat.77-PJ-27	40,47	0,00	40,47	0,00	476,90	0,00	476,90	0,00
62631007	Seg viat 28-VP-36	47,94	0,00	47,94	0,00	614,65	0,00	614,65	0,00
62632	Seguro Acidentes Pessoais - CEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	104,31	0,00	104,31	0,00
62633	Seguro diversos	27,08	0,00	27,08	0,00	264,65	0,00	264,65	0,00
62633007	Seg.R.Multiplos Empresa	27,08	0,00	27,08	0,00	264,65	0,00	264,65	0,00
62634	Seguro Escolar AP.9653539	31,80	0,00	31,80	0,00	188,73	0,00	188,73	0,00
6265	Contencioso e notariado	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	414,83	372,96	41,87	0,00	6 253,67	546,04	5 707,63	0,00
6267003	Limpeza Higiene e Conforto - CD/AD	0,00	0,00	0,00	0,00	133,43	0,00	133,43	0,00
6267004	Limpeza, higiene e conforto	414,83	372,96	41,87	0,00	6 120,24	546,04	5 574,20	0,00
6268	Outros serviços	142,43	0,00	142,43	0,00	1 393,22	0,00	1 393,22	0,00
6268001	Passeios, festas e convívios	120,95	0,00	120,95	0,00	742,47	0,00	742,47	0,00
6268007	Serviços Bancários	21,48	0,00	21,48	0,00	231,61	0,00	231,61	0,00
6268009	Encargos SS independentes	0,00	0,00	0,00	0,00	419,14	0,00	419,14	0,00
63	Gastos com o Pessoal	68 215,81	38 901,18	29 314,63	0,00	328 834,18	38 901,18	289 933,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	23 099,25	0,00	23 099,25	0,00	236 615,93	0,00	236 615,93	0,00
6321	Remuneracoes Certas	23 099,25	0,00	23 099,25	0,00	236 615,93	0,00	236 615,93	0,00
63211	Remunerações	15 119,00	0,00	15 119,00	0,00	184 722,62	0,00	184 722,62	0,00
63214	Remuneracoes Adicionais	805,04	0,00	805,04	0,00	10 830,18	0,00	10 830,18	0,00
63214001	Subsidios de Alimentacao	805,04	0,00	805,04	0,00	10 830,18	0,00	10 830,18	0,00
63215	Formacao Profissional	660,05	0,00	660,05	0,00	2 622,25	0,00	2 622,25	0,00
6321506	Medida Estagio Profissional (Portaria 131/2017)	660,05	0,00	660,05	0,00	2 622,25	0,00	2 622,25	0,00
63215061	Processo 252/ET/19 - Zelia Antunes 2/9 a 1/6/2020	660,05	0,00	660,05	0,00	2 622,25	0,00	2 622,25	0,00
632150611	Bolsa Estagio	566,49	0,00	566,49	0,00	2 247,08	0,00	2 247,08	0,00
632150612	Subsidio de Alimentação	49,98	0,00	49,98	0,00	202,30	0,00	202,30	0,00
632150613	Subsidio Transporte	43,58	0,00	43,58	0,00	172,87	0,00	172,87	0,00
63216	Bolsa Mensal Complementar- POC	0,00	0,00	0,00	0,00	4 154,25	0,00	4 154,25	0,00
63216032	Processo 218/CEI+/17	0,00	0,00	0,00	0,00	101,68	0,00	101,68	0,00
632160321	Ana Gomes 08/01/2018 a 07/01/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	101,68	0,00	101,68	0,00
63216033	Processo 148/CEI+/18 - Helena Fernandes	0,00	0,00	0,00	0,00	4 052,57	0,00	4 052,57	0,00

Balancete Geral

Dezembro / 2019

Data: 31-12-2019

(Valores em Euros)

Página: 13 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63217	Subsidios Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	249,20	0,00	249,20	0,00
6321724	Sub Transp. processo 148/CEI+/18 - Helena Fernande	0,00	0,00	0,00	0,00	249,20	0,00	249,20	0,00
63218	Sub. alimentação CEI	0,00	0,00	0,00	0,00	539,38	0,00	539,38	0,00
63218012	Processo 218/CEI+/17	0,00	0,00	0,00	0,00	11,38	0,00	11,38	0,00
632180121	Processo 218/CEI+/17 - Ana Gomes	0,00	0,00	0,00	0,00	11,38	0,00	11,38	0,00
63218013	Sub ali processo 148CEI+18 - Helena Fernandes	0,00	0,00	0,00	0,00	528,00	0,00	528,00	0,00
63219	Retroativos de venc e subsidios	6 515,16	0,00	6 515,16	0,00	33 498,05	0,00	33 498,05	0,00
634	Indemnizações	1 080,00	0,00	1 080,00	0,00	2 160,00	0,00	2 160,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	4 967,32	0,00	4 967,32	0,00	49 180,83	0,00	49 180,83	0,00
6351	Seguranca Social	4 967,32	0,00	4 967,32	0,00	49 180,83	0,00	49 180,83	0,00
635101	Remunerações	4 840,99	0,00	4 840,99	0,00	48 679,73	0,00	48 679,73	0,00
635107	SS Estagio Zelia	126,33	0,00	126,33	0,00	501,10	0,00	501,10	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	165,85	0,00	165,85	0,00	1 943,81	0,00	1 943,81	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	38 903,39	38 901,18	2,21	0,00	38 933,61	38 901,18	32,43	0,00
6388	Fundo de Garantia de Compensação Trabalho 0.075%	2,21	0,00	2,21	0,00	32,43	0,00	32,43	0,00
6389	Ferías, Sub.ferías e encargos	38 901,18	38 901,18	0,00	0,00	38 901,18	38 901,18	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	25 552,94	0,00	25 552,94	0,00	25 552,94	0,00	25 552,94	0,00
642	Activos fixos tangíveis	25 552,94	0,00	25 552,94	0,00	25 552,94	0,00	25 552,94	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	19 038,50	0,00	19 038,50	0,00	19 038,50	0,00	19 038,50	0,00
64221	Edifícios	19 038,50	0,00	19 038,50	0,00	19 038,50	0,00	19 038,50	0,00
6423	Equipamento Basico	765,58	0,00	765,58	0,00	765,58	0,00	765,58	0,00
64239	Outro	765,58	0,00	765,58	0,00	765,58	0,00	765,58	0,00
6424	Equipamento de Transporte	4 146,65	0,00	4 146,65	0,00	4 146,65	0,00	4 146,65	0,00
64249	Outros	4 146,65	0,00	4 146,65	0,00	4 146,65	0,00	4 146,65	0,00
6425	Equipamento Administrativo	210,94	0,00	210,94	0,00	210,94	0,00	210,94	0,00
64259	Outros	210,94	0,00	210,94	0,00	210,94	0,00	210,94	0,00
6427	Outros activos fixos tangiveis	1 391,27	0,00	1 391,27	0,00	1 391,27	0,00	1 391,27	0,00
64271	Ferramentas e Utensilios	156,44	0,00	156,44	0,00	156,44	0,00	156,44	0,00
642719	Outros	156,44	0,00	156,44	0,00	156,44	0,00	156,44	0,00
64279	Outras activos fixos tangiveis	1 234,83	0,00	1 234,83	0,00	1 234,83	0,00	1 234,83	0,00
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 187,43	0,00	2 187,43	0,00

Balancete Geral

Dezembro / 2019

Data: 31-12-2019

(Valores em Euros)

Página: 14 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	12,24	0,00	12,24	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	0,00	0,00	0,00	12,24	0,00	12,24	0,00
6812002	Imposto de Selo	0,00	0,00	0,00	0,00	12,24	0,00	12,24	0,00
688	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 175,19	0,00	2 175,19	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	2 175,19	0,00	2 175,19	0,00
69	Gastos de financiamento	0,01	0,00	0,01	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00
698	Outros gastos de financiamento	0,01	0,00	0,01	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00
6988	Outros	0,01	0,00	0,01	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	6 735,50	0,00	6 735,50	285,00	91 437,90	0,00	91 152,90
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	6 735,50	0,00	6 735,50	285,00	91 437,90	0,00	91 152,90
7211	Infancia e Juventude	0,00	6 735,50	0,00	6 735,50	285,00	91 437,90	0,00	91 152,90
72111	Creches	0,00	1 812,00	0,00	1 812,00	107,00	27 116,75	0,00	27 009,75
72113	Actividades de Tempos Livres	0,00	660,00	0,00	660,00	95,00	10 794,65	0,00	10 699,65
72114	Centros de Dia	0,00	1 844,50	0,00	1 844,50	0,00	22 738,00	0,00	22 738,00
72115	Apoio Domiciliario	0,00	2 419,00	0,00	2 419,00	83,00	30 788,50	0,00	30 705,50
75	Subsídios, doações e legados à exploração	4 057,17	24 391,24	0,00	20 334,07	7 524,60	275 702,12	0,00	268 177,52
751	Subsídios das Entidades Públicas	4 057,17	24 391,24	0,00	20 334,07	7 524,60	275 702,12	0,00	268 177,52
7511	ISS, IP - Centro Distrital	4 057,17	19 547,79	0,00	15 490,62	7 524,60	234 573,48	0,00	227 048,88
75111	Infancia e Juventude	821,61	9 702,24	0,00	8 880,63	1 917,09	116 426,88	0,00	114 509,79
751111	Creches	821,61	8 763,84	0,00	7 942,23	1 917,09	105 166,08	0,00	103 248,99
751113	Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	938,40	0,00	938,40	0,00	11 260,80	0,00	11 260,80
75112	Terceira Idade	3 235,56	9 845,55	0,00	6 609,99	5 607,51	118 146,60	0,00	112 539,09
751121	Centros de Dia	0,00	1 756,65	0,00	1 756,65	0,00	21 079,80	0,00	21 079,80
751122	Apoio Domiciliario	3 235,56	8 088,90	0,00	4 853,34	5 607,51	97 066,80	0,00	91 459,29
7512	Autarquias	0,00	3 970,00	0,00	3 970,00	0,00	31 960,00	0,00	31 960,00
75121	Camara Municipal da Lousã	0,00	3 970,00	0,00	3 970,00	0,00	31 960,00	0,00	31 960,00
751211	C.M.L. - Protocolo Cooperação Jardim Infância	0,00	2 970,00	0,00	2 970,00	0,00	30 960,00	0,00	30 960,00
751212	Junta Freguesia Serpins	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00
751213	Subsidios Semana senior	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00
7513	Outras entidades sector publico	0,00	873,45	0,00	873,45	0,00	9 168,64	0,00	9 168,64
751301	IEFP	0,00	873,45	0,00	873,45	0,00	9 168,64	0,00	9 168,64

Balancete Geral

Dezembro / 2019

Data: 31-12-2019

(Valores em Euros)

Página: 15 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
78	Outros rendimentos	0,00	17 167,84	0,00	17 167,84	0,00	35 349,10	0,00	35 349,10
781	Rendimentos suplementares	0,00	783,02	0,00	783,02	0,00	10 107,86	0,00	10 107,86
7811	Serviços sociais - Cantina Funcionarios	0,00	783,02	0,00	783,02	0,00	10 107,86	0,00	10 107,86
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,37	0,00	0,37
788	Outros	0,00	16 384,82	0,00	16 384,82	0,00	25 240,87	0,00	25 240,87
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	2,45	0,00	2,45	0,00	3,98	0,00	3,98
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	13 625,12	0,00	13 625,12	0,00	13 625,12	0,00	13 625,12
78831	Creche	0,00	13 625,12	0,00	13 625,12	0,00	13 625,12	0,00	13 625,12
788311	Comparticipação FEDER - Creche	0,00	5 325,07	0,00	5 325,07	0,00	5 325,07	0,00	5 325,07
788312	Compartipação Publica - Creche	0,00	3 550,05	0,00	3 550,05	0,00	3 550,05	0,00	3 550,05
788313	Subsidio CML Construção Creche	0,00	4 750,00	0,00	4 750,00	0,00	4 750,00	0,00	4 750,00
7886	Valores de consignação de IRS recebidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531,02	0,00	531,02
7888	Outros não especificados	0,00	2 757,25	0,00	2 757,25	0,00	11 080,75	0,00	11 080,75
78884	Donativos	0,00	1 683,46	0,00	1 683,46	0,00	10 006,96	0,00	10 006,96
78885	Excesso estimativa Ferias/Sub.ferias e encargos	0,00	1 073,79	0,00	1 073,79	0,00	1 073,79	0,00	1 073,79
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,25	0,00	90,25
791	Juros obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,25	0,00	90,25
7911	De depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,25	0,00	90,25
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	26 653,72	26 653,72	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	26 653,72	26 653,72	0,00	0,00
	Totais	336 023,57	336 023,57	153 273,05	153 273,05	3 086 228,62	3 086 228,62	1 172 292,48	1 172 292,48
	SaldoGeral								