RELATÓRIO DE CONTAS DA GERÊNCIA

2017

RELATÓRIO DE CONTAS DA GERÊNCIA

ÍNDICE

1.1 – Resumo das contas do exercício
1.2 – Contabilidade geral
    1.2.1 – Balancete do razão
    1.2.2 - Balancete analítico
1.3 - Balanço individual
1.4 – Demonstração individual dos resultados por naturezas
1.5 – Mapa de reconciliação bancária
1.6 - Mapa de situação financeira

RESUMO DE CONTAS DO EXERCÍCIO

CENTRO SOCIAL DA FREGUESIA DE CEPOS		
CEPOS-ARGANIL		
CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2017		
RECEITAS:		
VENDAS:		
Almoços de utentes-centro de dia	24 958,10	
Idem apoio domiciliário	13 486,66	
Outros almoços	2 563,10	
Outras receitas		41 007,86
SUBSIDIOS:		
Segurança Social-Centro de Dia	36 981,70	
Idem-Apoio Domiciliário	45 882,00	
Idem-IEFP	3 680,68	86 544,38
OUTROS PROVEITOS OPERACIONAIS:		
Quotas	3 006,50	
Joias	60,00	3 066,50
PROVEITOS FINANCEIROS		
Juros		25,00
PROVEITOS E GANHOS EXTRAORDINÁRIOS:		
Excursões e almoços comemorativos	0,00	
Feira Gastronómica	0,00	
Donativos	38,99	
Apoio à Saúde	1 237,90	
Club Xenon	4 109,74	
Higiene habitacional e tratamento roupa-Apoio Domiciliário	0,00	
0,5% de Irs recebido das Finanças	1 565,09	
Indemnização seguradora (sinistro)	0,00	
Outros rendimentos e ganhos	7 458,95	
Diversos	97,05	14 507,72
TOTAL DE PROVEITOS		**145 151,46**
DESPESAS:		
Consumo matérias primas (Existência em 31/12/2017= 1920,00		38 609,53
SERVIÇOS E FORNECIMENTOS DE TERCEIROS:		
Electricidade	2 440,90	
Combustíveis	1 988,90	
Gás	1 728,70	
Ferramentas e utensilios desgaste rápido	1 394,41	
Livros e documentação técnica	40,00	
Material escritório	442,76	
Artigos para Oferta	50,00	
Aluguer autocarro	0,00	
Correio	355,91	
Telefone	662,73	
Seguros viaturas	736,59	
Seguro estabelecimento	399,55	
Publicidade e Propaganda	98,40	
Contencioso e notariado	0,00	
Honorários	1 638,60	
Material embalagem	49,25	
Deslocações e refeiçoes	0,00	
Conservação e reparação	2 666,66	
Produtos higiene e limpeza	1 187,75	
Trabalhos especializados (Datapeople,Lda) Avenças+relatório único	885,60	16 766,71
IMPOSTOS:		
Impostos e taxas		111,10
ENCARGOS COM O PESSOAL:		
Salários	55 050,99	
Encargos sobre remunerações	12 128,42	
Outros Custos com o Pessoal	485,10	
Seguro acidentes trabalho	1 184,52	68 849,03
AMORTIZAÇÕES DO EXERCÍCIO		
Amortizações imobilizado		7 366,96
CUSTOS FINANCEIROS:		
Serviços bancários		102,10
CUSTOS E PERDAS EXTRAORDINÁRIAS:		

Diversos		331,60
Farmácia Domiciliária		0,00
TOTAL DE DESPESAS		**132 137,03**

RESULTADO EXERCÍCIO	***13 014,43***

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
11	Caixa	4.802,83	5.521,28	53.805,54	53.799,44	6,10	
11.1	Caixa	4.802,83	5.521,28	53.805,54	53.799,44	6,10	
12	Depósitos à Ordem	11.158,43	8.923,62	309.781,34	219.230,49	90.550,85	
12.1	Banco Caixa Geral Depósitos	11.133,43	8.902,62	186.711,41	169.209,49	17.501,92	
12.4	Santander Totta	25,00	21,00	123.069,93	50.021,00	73.048,93	
13	Outros depósitos bancários			110.000,00		110.000,00	
13.1	Banco A - Depósito a prazo			110.000,00		110.000,00	
13.1.3	Santander Totta			10.000,00		10.000,00	
13.1.4	Crédito Agricola			100.000,00		100.000,00	
22	Fornecedores			861,00	1.746,60		885,60
22.1	Fornecedores c/c			861,00	1.746,60		885,60
22.1.1	Fornecedores gerais			861,00	1.746,60		885,60
22.1.1.1	Fornecedores c/c (Nacionais)			861,00	1.746,60		885,60
22.1.1.1.05	Datapeople			861,00	1.746,60		885,60
23	Pessoal	4.143,93	4.143,93	46.517,84	46.517,82	0,02	
23.1	Remunerações a pagar	4.143,93	4.143,93	46.517,84	46.517,82	0,02	
23.1.2	Ao pessoal	4.143,93	4.143,93	46.517,84	46.517,82	0,02	
24	Estado e Outros Entes Públicos	2.717,37	2.823,37	19.710,72	23.983,48		4.272,76
24.1	Imposto Sobre o Rendimento		19,95	19,95	19,95		
24.1.2	Retenção na Fonte		19,95	19,95	19,95		
24.2	Retenção de impostos sobre rendimentos	420,00	987,02	2.400,75	3.316,89		916,14
24.2.1	Trabalho Dependente	303,00	787,00	1.948,00	2.672,50		724,50
24.2.2	Trabalho Independente	117,00	200,02	452,75	644,39		191,64
24.2.2.1	Trab. Independente -Residentes	117,00	200,02	452,75	644,39		191,64
24.2.2.1.01	Pedro Filipe Paulo-171117883	28,27	180,00	360,00	510,00		150,00
24.2.2.1.02	António Man Quaresma-172182077	15,75		15,75	15,75		
24.2.2.1.04	Filipa Mº.M.Az.Maia-191544027	6,64		6,64	6,64		
24.2.2.1.05	C.Notar.Júlia Silva-106961535	42,29		42,29	42,29		
24.2.2.1.08	Loja Das Maquinas-119295342	3,00		3,00	3,00		
24.2.2.1.09	António Carlos Cunha Morgado	21,05	13,46	21,05	56,13		35,08
24.2.2.1.10	Luis Miguel Pimenta Pereira - 231567022		6,56	4,02	10,58		6,56
24.5	Contribuições para a Segurança Social	2.297,37	1.810,51	17.290,02	20.367,81		3.077,79
24.9	Encargo FCT		5,89		278,83		278,83
27	Outras contas a receber e a pagar				375,00		375,00
27.8	Outros devedores e credores				375,00		375,00
27.8.8	Devedores e Credores Diversos				375,00		375,00
27.8.8.01	Caução Para Barris				375,00		375,00
31	Compras	1.941,36	41.416,50	41.416,50	41.416,50		
31.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consun	1.941,36	41.416,50	41.416,50	41.416,50		
31.2.1	Matérias-Primas	1.941,36	41.416,50	41.416,50	41.416,50		
31.2.1.1	Mat.-Primas - Aquisição	1.941,36	41.416,50	41.416,50	41.416,50		
31.2.1.1.1	Mat.-Primas c/IVA Dedutível	1.941,36	41.416,50	41.416,50	41.416,50		
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consun	38.778,53	38.609,53	40.529,53	38.609,53	1.920,00	
33.1	Matérias-primas	38.778,53	38.609,53	40.529,53	38.609,53	1.920,00	
43	Activos fixos tangíveis		7.366,96	123.606,68	107.268,14	16.338,54	

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
43.2	Edifícios e Outras Construções			8.686,20		8.686,20	
43.2.4	Edif.Out.Const.Isentos			8.686,20		8.686,20	
43.3	Equipamento básico			53.343,06		53.343,06	
43.3.1	Equipamento Básico			3.784,13		3.784,13	
43.3.1.1	Equip.Básico c/IVA Dedutível			1.209,04		1.209,04	
43.3.1.2	Equip.Básico c/IVA n/Dedutív.			2.575,09		2.575,09	
43.3.2	Instalações			49.558,93		49.558,93	
43.3.2.1	Instalações c/IVA Dedutível			49.558,93		49.558,93	
43.4	Equipamento de Transporte			48.671,52		48.671,52	
43.4.1	Equip.Transp.c/IVA Dedutível			48.671,52		48.671,52	
43.5	Equipamento administrativo			4.870,30		4.870,30	
43.5.1	Mobiliários			3.126,83		3.126,83	
43.5.1.1	Mobiliários c/IVA Dedutível			2.768,83		2.768,83	
43.5.1.1.02	Cofre			33,40		33,40	
43.5.1.1.03	Contador para telefone			129,69		129,69	
43.5.1.1.04	Fogão a gaz			2.605,74		2.605,74	
43.5.1.2	Mobiliários c/IVA n/Dedutível			358,00		358,00	
43.5.2	Material de Escritório			1.743,47		1.743,47	
43.5.2.1	Mat.Escritório c/IVA Dedutível			1.743,47		1.743,47	
43.7	Outros activos fixos tangíveis			7.689,50		7.689,50	
43.7.1	Ferramentas e Utensílios			7.689,50		7.689,50	
43.7.1.1	Ferram.Utensíl.c/IVA Dedutível			7.689,50		7.689,50	
43.8	Depreciações acumuladas		7.366,96	346,10	107.268,14		106.922,04
43.8.2	Edifícios e outras construções		173,72		1.456,04		1.456,04
43.8.3	Equipamento básico		4.955,89		48.484,68		48.484,68
43.8.3.1	Amort.Equipamento Básico				3.784,13		3.784,13
43.8.3.3	Amort.de Instalações		4.955,89		44.700,55		44.700,55
43.8.4	Equipamento de transporte		2.125,00		44.421,52		44.421,52
43.8.4.1	Amort.Mat.Transporte-Ligeiros		2.125,00		44.421,52		44.421,52
43.8.5	Equipamentos administrativos		112,35	346,10	5.216,40		4.870,30
43.8.5.1	Amort.de Mobiliários		112,35		4.757,95		4.757,95
43.8.5.3	Amort.Material de Escritório				458,45		458,45
43.8.5.5	Amort.Equip.Administrativo			346,10		346,10	
43.8.7	Outros activos fixos tangíveis				7.689,50		7.689,50
43.8.7.1	Amort.Ferramentas e Utensílios				7.689,50		7.689,50
44	Activos intangíveis			5.029,65	5.029,67		0,02
44.6	Outros activos intangíveis			5.029,65		5.029,65	
44.6.1	Despesas de Instalação			5.029,65		5.029,65	
44.6.1.3	Desp.Instal.Outras (REI/REPR)			5.029,65		5.029,65	
44.8	Amortizações acumuladas				5.029,67		5.029,67
44.8.6	Amort.Despesas de Instalação				5.029,67		5.029,67
45	Investimentos em curso			2.700,00		2.700,00	
45.1	Investimentos financeiros em curso			2.700,00		2.700,00	
45.1.1	Ob.C.Inv.Financ.c/IVA Dedutív.			2.700,00		2.700,00	

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
56	Resultados Transitados				202.967,70		202.967,70
56.1	De Exercícios Anteriores				202.967,70		202.967,70
59	Outras variações no capital próprio			13.489,72	13.489,72		
59.9	Outras			13.489,72	13.489,72		
61	Custo mercadorias vendidas e matérias c	38.609,53		38.609,53		38.609,53	
61.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consun	38.609,53		38.609,53		38.609,53	
61.2.1	Matérias Primas	38.609,53		38.609,53		38.609,53	
62	Fornecimentos e serviços externos	2.673,27	8,97	16.962,68	112,97	16.849,71	
62.2	Serviços especializados	1.481,29		5.372,26		5.372,26	
62.2.1	Trabalhos Especializados			885,60		885,60	
62.2.1.1	Trab.Especial.c/IVA Dedutível			885,60		885,60	
62.2.1.1.5	Datapeople			885,60		885,60	
62.2.2	Publicidade e Propaganda			98,40		98,40	
62.2.2.2	Public.Prop.c/IVA n/Dedutível			98,40		98,40	
62.2.4	Honorários	885,60		1.638,60		1.638,60	
62.2.4.1	Honorários de Colaboradores			15,00		15,00	
62.2.4.1.3	Honor.Colab.Outros (REI)			15,00		15,00	
62.2.4.1.3.01	Filipa Alexandra Garcia Ferreira Gomes			15,00		15,00	
62.2.4.9	Honorários de Outros	885,60		1.623,60		1.623,60	
62.2.4.9.1	Honor.Outr.c/IVA Dedutível	885,60		1.623,60		1.623,60	
62.2.4.9.1.01	Pedro Filipe Paulo-171117883	885,60		1.623,60		1.623,60	
62.2.6	Conservação e Reparação	570,19		2.666,66		2.666,66	
62.2.6.1	Conserv.Rep.Equip.Transporte	570,19		2.455,87		2.455,87	
62.2.6.1.1	Cons.Rep.Eq.Trans.c/IVA Dedut.	87,51		87,51		87,51	
62.2.6.1.2	Cons.Rep.Eq.Tr.E c/IVA n/Ded.	482,68		2.368,36		2.368,36	
62.2.6.9	Conserv.Reparação Outros			210,79		210,79	
62.2.6.9.1	Outr.Cons.Rep.c/IVA Dedutível			39,16		39,16	
62.2.6.9.2	Outr.Cons.Rep.c/IVA n/Dedutív.			171,63		171,63	
62.2.7	Serviços Bancários	25,50		83,00		83,00	
62.3	Materiais	145,92		1.927,17		1.927,17	
62.3.1	Ferramentas e utensílios de desgaste ráp	85,22		1.394,41		1.394,41	
62.3.1.1	Ferr.Utens.D.Ráp.c/IVA Dedut.	85,22		1.394,41		1.394,41	
62.3.2	Livros e Documentação Técnica			40,00		40,00	
62.3.2.1	Livr.Doc.Técn.c/IVA Dedutível			40,00		40,00	
62.3.3	Material de Escritório	10,70		442,76		442,76	
62.3.3.1	Mat.Escrit.c/IVA Dedutível			121,39		121,39	
62.3.3.2	Mat.Escrit.c/IVA n/Dedutível	10,70		321,37		321,37	
62.3.4	Artigos para Oferta	50,00		50,00		50,00	
62.3.4.2	Artig.Oferta c/IVA n/Dedutível	50,00		50,00		50,00	
62.4	Energia e fluidos	775,96	8,97	6.254,37	95,87	6.158,50	
62.4.1	Electricidade	411,18		2.440,90		2.440,90	
62.4.1.1	Electric. c/IVA Dedutível			523,48		523,48	
62.4.1.2	Electric. c/IVA n/Dedutível	411,18		1.917,42		1.917,42	

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro (Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
62.4.2	Combustíveis	364,78	8,97	3.813,47	95,87	3.717,60	
62.4.2.1	Gasolina			29,00		29,00	
62.4.2.2	Gasóleo c/IVA 50% Dedutível	165,18	8,97	2.055,77	95,87	1.959,90	
62.4.2.2.2	Gasóleo N Dedutível	165,18	8,97	2.055,77	95,87	1.959,90	
62.4.2.3	Gás	199,60		1.728,70		1.728,70	
62.4.2.3.1	Gás c/IVA Dedutível	199,60		1.728,70		1.728,70	
62.6	Serviços diversos	270,10		3.408,88	17,10	3.391,78	
62.6.2	Comunicação	5,60		1.018,64		1.018,64	
62.6.2.1	Correio			355,91		355,91	
62.6.2.1.2	Correio c/IVA n/Dedutível			355,91		355,91	
62.6.2.2	Telefones	5,60		662,73		662,73	
62.6.2.2.1	Telefones c/IVA Dedutível			253,87		253,87	
62.6.2.2.2	Telefones c/IVA n/Dedutível	5,60		408,86		408,86	
62.6.3	Seguros			1.136,14		1.136,14	
62.6.3.01	Seguro-Automóveis			736,59		736,59	
62.6.3.06	Seguro-Estabelec.Comercial			399,55		399,55	
62.6.7	Limpeza, higiene e conforto	264,50		1.204,85	17,10	1.187,75	
62.6.7.1	Limp.Hig.Conf.c/IVA Dedutível			231,20		231,20	
62.6.7.2	Limp.Hig.Conf.c/IVA n/Dedutív.	264,50		973,65	17,10	956,55	
62.6.8	Outros serviços			49,25		49,25	
62.6.8.01	Material para Embalagens			49,25		49,25	
62.6.8.01.1	Mat.Embalag.c/IVA Dedutível			49,25		49,25	
63	Gastos com o pessoal	7.197,15		68.849,03		68.849,03	
63.2	Remunerações do Pessoal	5.529,00		55.050,99		55.050,99	
63.2.1	Remunerações Escritório	5.529,00		55.050,99		55.050,99	
63.2.1.1	Ordenados Administrativos	5.311,00		44.861,50		44.861,50	
63.2.1.1.1	Isabel Cristina Duarte Martins	745,00		6.938,00		6.938,00	
63.2.1.1.2	Maria Helena Nunes Neves	745,00		6.938,00		6.938,00	
63.2.1.1.3	Maria Lurdes Nunes F.Martins	745,00		6.938,00		6.938,00	
63.2.1.1.4	Sónia Margarida Carvalho Jorge			3.063,50		3.063,50	
63.2.1.1.5	Catarina Alaxandra Cerejeira Domingos	2.331,00		14.046,00		14.046,00	
63.2.1.1.6	Patricicia Alaxandra Saramago Felix	745,00		6.938,00		6.938,00	
63.2.1.3	Diuturnidades	126,00		1.512,00		1.512,00	
63.2.1.4	Subsídio de Férias			3.861,12		3.861,12	
63.2.1.5	Subsídio de Natal			3.712,37		3.712,37	
63.2.1.7	Subsídio de Alimentação	63,00		756,00		756,00	
63.2.1.8	Abonos p/Falhas de Caixa	29,00		348,00		348,00	
63.5	Encargos sobre Remunerações	1.218,33		12.128,42		12.128,42	
63.5.1	Encargos Administrativos	1.212,44		12.029,96		12.029,96	
63.5.9	Encargo FCT	5,89		98,46		98,46	
63.6	Seguros de acidentes no trabalho e doen	274,82		1.184,52		1.184,52	
63.6.1	Seg.Acid.Administrativos	274,82		1.184,52		1.184,52	
63.8	Outros gastos com o pessoal	175,00		485,10		485,10	
63.8.1	Assistência Médica c/IVA Ded.	175,00		267,25		267,25	
63.8.2	Fardamento			25,85		25,85	

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
63.8.9	Outros Custos com o Pessoal			192,00		192,00	
63.8.9.3	Out.Cust.Pess.Outros (REI)			192,00		192,00	
64	Gastos de depreciação e de amortização	7.366,96		7.366,96		7.366,96	
64.2	Activos fixos tangíveis	7.366,96		7.366,96		7.366,96	
64.2.2	Amort.Edif.e Out.Construções	173,72		173,72		173,72	
64.2.3	Amort.Equipamento Básico	4.955,89		4.955,89		4.955,89	
64.2.3.3	Amort.Instalações	4.955,89		4.955,89		4.955,89	
64.2.4	Amort.Equipamento Transporte	2.125,00		2.125,00		2.125,00	
64.2.4.1	Amort.Equip.Transp.-Ligeiros	2.125,00		2.125,00		2.125,00	
64.2.6	Amort.Equip.Administrativo	112,35		112,35		112,35	
64.2.6.1	Amort.Mobiliário	112,35		112,35		112,35	
68	Outros gastos e perdas	30,00		442,70		442,70	
68.1	Impostos			111,10		111,10	
68.1.1	Impostos Directos			111,10		111,10	
68.1.1.01	Imi			111,10		111,10	
68.8	Outros	30,00		331,60		331,60	
68.8.4	Ofertas e amostras de inventários			301,60		301,60	
68.8.8	Outros não especificados	30,00		30,00		30,00	
68.8.8.3	Multas e Penalidades	30,00		30,00		30,00	
68.8.8.3.1	Multas Fiscais	30,00		30,00		30,00	
69	Gastos e perdas de financiamento		25,00	19,10	25,00		5,90
69.1	Juros Suportados		25,00	19,10	25,00		5,90
69.1.5	Juros Mora e Compensatórios			19,10		19,10	
69.1.8	Outros Juros		25,00		25,00		25,00
71	Vendas		11.015,68		42.245,76		42.245,76
71.2	Produtos acabados e intermédios		11.015,68		42.245,76		42.245,76
71.2.4	Produtos Acabados s/Dir.Deduç		11.015,68		42.245,76		42.245,76
71.2.4.1	Almoços		10.891,08		39.682,66		39.682,66
71.2.4.1.1	Almoços - Valência Centro Dia		1.671,45		24.958,10		24.958,10
71.2.4.1.2	Almoços - Apoio Domiciliário		637,88		6.142,81		6.142,81
71.2.4.1.4	Centro de Dia-Transporte para Exames e		1.237,90		1.237,90		1.237,90
71.2.4.1.5	Apoio Domiciliário-Alimenta,HIG-Tratam R		7.343,85		7.343,85		7.343,85
71.2.4.2	Outros almoços		124,60		2.563,10		2.563,10
75	Subsídios à exploração	221,42	8.274,08	1.545,38	88.089,76		86.544,38
75.1	Subsídios do Estado e outros entes públi	221,42	7.034,09	1.545,38	84.409,08		82.863,70
75.1.1	Seg.Social-Centro de Dia	221,42	3.210,59	1.545,38	38.527,08		36.981,70
75.1.2	Seg.Social-Apoio Domiciliário		3.823,50		45.882,00		45.882,00
75.2	Subsídios de outras entidades		1.239,99		3.680,68		3.680,68
75.2.1	Instituto Formação Profissiona		1.239,99		3.680,68		3.680,68
78	Outros rendimentos e ganhos	9.447,35	954,22	9.447,35	25.744,68		16.297,33
78.6	Rendimentos e ganhos restantes activos f		97,05		97,05		97,05
78.6.8	Outros rendimentos e ganhos		97,05		97,05		97,05
78.8	Outros	9.447,35	857,17	9.447,35	25.647,63		16.200,28
78.8.8	Outros não especificados	9.447,35	857,17	9.447,35	25.647,63		16.200,28

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
78.8.8.1	Outros Proveitos Operacionais		168,00		7.176,24		7.176,24
78.8.8.1.1	Direito Propriedade Industrial		168,00		7.176,24		7.176,24
78.8.8.1.1.1	Quotas		168,00		3.006,50		3.006,50
78.8.8.1.1.2	Joias				60,00		60,00
78.8.8.1.1.4	Clube Xénon				4.109,74		4.109,74
78.8.8.4	Outros não Especificados	9.447,35	689,17	9.447,35	16.906,30		7.458,95
78.8.8.5	IRS Recebidos				1.565,09		1.565,09
79	Juros, dividendos e outros rendimentos s		4,99		38,99		38,99
79.8	Outros rendimentos similares		4,99		38,99		38,99
79.8.6	Donativos		4,99		38,99		38,99
81	Resultado líquido do período			20.134,29	20.134,29		
81.8	Resultado Líquido			20.134,29	20.134,29		
TOTAL GERAL:		129.088,13	129.088,13	930.825,54	930.825,54	353.633,44	353.633,44

CONTABILIDADE GERAL

Balancete do Razão - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro (Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Cód.	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
11	Caixa	4.802,83	5.521,28	53.805,54	53.799,44	6,10	
12	Depósitos à Ordem	11.158,43	8.923,62	309.781,34	219.230,49	90.550,85	
13	Outros depósitos bancários			110.000,00		110.000,00	
22	Fornecedores			861,00	1.746,60		885,60
23	Pessoal	4.143,93	4.143,93	46.517,84	46.517,82	0,02	
24	Estado e Outros Entes Públicos	2.717,37	2.823,37	19.710,72	23.983,48		4.272,76
27	Outras contas a receber e a pagar				375,00		375,00
31	Compras	1.941,36	41.416,50	41.416,50	41.416,50		
33	Matérias-primas, subsidiárias e de c	38.778,53	38.609,53	40.529,53	38.609,53	1.920,00	
43	Activos fixos tangíveis		7.366,96	123.606,68	107.268,14	16.338,54	
44	Activos intangíveis			5.029,65	5.029,67		0,02
45	Investimentos em curso			2.700,00		2.700,00	
56	Resultados Transitados				202.967,70		202.967,70
59	Outras variações no capital próprio			13.489,72	13.489,72		
61	Custo mercadorias vendidas e maté	38.609,53		38.609,53		38.609,53	
62	Fornecimentos e serviços externos	2.673,27	8,97	16.962,68	112,97	16.849,71	
63	Gastos com o pessoal	7.197,15		68.849,03		68.849,03	
64	Gastos de depreciação e de amortiz	7.366,96		7.366,96		7.366,96	
68	Outros gastos e perdas	30,00		442,70		442,70	
69	Gastos e perdas de financiamento		25,00	19,10	25,00		5,90
71	Vendas		11.015,68		42.245,76		42.245,76
75	Subsídios à exploração	221,42	8.274,08	1.545,38	88.089,76		86.544,38
78	Outros rendimentos e ganhos	9.447,35	954,22	9.447,35	25.744,68		16.297,33
79	Juros, dividendos e outros rendimer		4,99		38,99		38,99
81	Resultado líquido do período			20.134,29	20.134,29		
TOTAL GERAL:		129.088,13	129.088,13	930.825,54	930.825,54	353.633,44	353.633,44

BALANÇO

CENTRO SOCIAL FREGUESIA CEPOS

BALANÇO INDIVIDUAL

DEZEMBRO 2017

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	EXERCÍCIOS 2017 até mês 13	EXERCÍCIOS 2016 Ano Completo
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio:			
Capital subscrito			
Ações (quotas) próprias			
Outros instrumentos de capital próprio			
Prémios de emissão			
Reservas legais			
Outras reservas			
Resultados transitados		202.967,70	169.343,69
Excedentes de revalorização			
Ajustamentos/Outras variações no capital próprio			13.489,72
		202.967,70	182.833,41
Resultado líquido do período		13.014,43	20.134,29
		215.982,13	202.967,70
Interesses que não controlam			
Total do capital próprio		**215.982,13**	**202.967,70**
Passivo			
Passivo não corrente:			
Provisões			
Financiamentos obtidos			
Responsabilidades por benefícios pós-emprego			
Passivos por impostos diferidos			
Outras dívidas a pagar			
Passivo corrente:			
Fornecedores		885,60	861,00
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros entes públicos		4.272,76	2.888,22
Acionistas/sócios			
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar		375,00	375,00
Diferimentos			
Passivos financeiros detidos para negociação			
Outros passivos financeiros			
Passivos não correntes detidos para venda			
		5.533,36	4.124,22
Total do passivo		**5.533,36**	**4.124,22**
Total do Capital Próprio e do Passivo		**221.515,49**	**207.091,92**

Licenciado a: **Datapeople-Gestao,Cons.,Cont.Inform**

22-03-2018

CENTRO SOCIAL FREGUESIA CEPOS

BALANÇO INDIVIDUAL

DEZEMBRO 2017

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	EXERCÍCIOS 2017 Até Mes 13	EXERCÍCIOS 2016 Ano Completo
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis		16.338,54	23.705,50
Propriedades de investimento			
Goodwill			
Ativos intangíveis		(,02)	(,02)
Ativos biológicos			
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial			
Outros investimentos financeiros			
Créditos a receber		2.700,00	2.700,00
Ativos por impostos diferidos			
		19.038,52	26.405,48
Ativo corrente:			
Inventários		1.920,00	1.751,00
Ativos biológicos			
Clientes			
Estado e outros entes públicos			19,95
Capital subscrito e não realizado			
Outras créditos a receber		,02	
Diferimentos			
Ativos financeiros detidos para negociação			
Outros ativos financeiros			
Ativos não correntes detidos para venda			
Caixa e depósitos bancários		200.556,95	178.915,49
		202.476,97	180.686,44
Total do Ativo		**221.515,49**	**207.091,92**

Licenciado a: **Datapeople-Gestao,Cons.,Cont.Inform**

22-03-2018

CENTRO SOCIAL FREGUESIA CEPOS

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

De Janeiro até Dezembro

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	EXERCÍCIOS 2017	EXERCÍCIOS 2016 Ano Completo
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados		42.245,76	31.717,18
Subsídios à exploração		86.544,38	80.392,22
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos			
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(38.609,53)	(38.250,31)
Fornecimentos e serviços externos		(16.849,71)	(22.267,62)
Gastos com o pessoal		(68.849,03)	(61.144,77)
Imparidade de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos		16.336,32	36.794,49
Outros gastos e perdas		(417,70)	(55,27)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		20.400,49	27.185,92
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(7.366,96)	(7.051,63)
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		13.033,53	20.134,29
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados		(19,10)	
Resultado antes de impostos		13.014,43	20.134,29
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		**13.014,43**	**20.134,29**
Resultado das actividades descontinuadas (líquido de impostos) incluido no RL Exercíci			
Resultado líquido do período atribuível a: *			
Detentores do capital da empresa-mãe			
Interesses minoritários			
Resultado por acção básico			

* - Esta informação apenas será fornecida no caso de contas consolidadas

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

MAPA DE RECONCILIAÇÃO BANCÁRIA

ÿ

CENTRO SOCIAL FREGUESIA DE CEPOS
CEPOS

RECONCILIAÇÃO BANCÁRIA EM 31/12/2017

Saldo extracto bancário em 31/12/2017		**24 209,51**
Cheques por movimentar pela CGD:		
58930631	-125,08	
Transf.	-612,87	
Transf.	-124,13	
Transf.	-52,69	
Transf.	-344,50	
Transf.	-112,78	
Transf.	-438,33	
Transf.	-600,05	
Transf.	-655,43	
Transf.	-655,43	
Transf.	-1 521,59	
Transf.	-711,43	
Transf.	-438,52	
		-6 392,83
Depósito		4,99
Depósito		9,93
Depósito		131,34
Salário por resolver		-461,02
Saldo da contabilidade em 31/12/2017		***17 501,92***

MAPA DE SITUAÇÃO FINANCEIRA

CENTRO SOCIAL DA FREGUESIA DE CEPOS

MAPA DA SITUAÇÃO FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

TIPO DE EXISTÊNCIA		VALOR DAS EXISTÊNCIAS			OBSERVAÇÕES
		UNITÁRIO	RUBRICA	TOTAL	
1	**DEPÓSITO EM CAIXA**				
1.1	CAIXA	6,10 €	**6,10 €**		INSTITUIÇÃO
2	**DEPÓSITOS EM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS**				
2.1	**CONTAS À ORDEM**				
2.1.1	CAIXA GERAL DE DEPÓSITOS	24.209,51 €			Conta Nº 01 050 237 19 431
2.1.2	BANCO SANTANDER TOTTA	73.048,93 €			Conta Nº 000 336 3336 15020
2.1.3	CAIXA DE CRÉDITO AGRICOLA	0,00 €			Conta Nº 40291483536
			97.258,44 €		
2.2	**CONTAS A PRAZO**				
2.2.1	BANCO SANTANDER TOTTA	10.000,00 €			Conta Nº 000 336 3336 15020
2.2.2	CAIXA DE CRÉDITO AGRICOLA	50.000,00 €			Conta Nº 44318851344
2.2.3	CAIXA DE CRÉDITO AGRICOLA	50.000,00 €			Conta Nº 44319891798
			110.000,00 €		
	TOTAL DAS EXISTÊNCIAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017			**207.264,54 €**	