

Centro de Apoio Social e Cultural de Usseira

Balancete Geral

Dezembro / 2020

(Valores em Euros)

Página: 1 de 7

Silvia
D. Dias
Alcides
 Data: 25/05/2021

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo	
11	Caixa	148.01	690.26	0.00	542.25	24,073.26	2,480.87	0.00
111	Caixa - Sede	148.01	690.26	0.00	542.25	24,073.26	2,480.87	0.00
12	Depósitos à ordem	1,800.00	1,306.33	493.67	0.00	46,579.87	11,623.89	0.00
121	Caixa Agrícola 40195146956 37	1,800.00	1,306.33	493.67	0.00	46,579.87	11,623.89	0.00
21	Clientes e Utentes	0.00	0.00	0.00	0.00	2,859.81	382.26	0.00
211	Clientes e utentes c/c	0.00	0.00	0.00	0.00	2,859.81	382.26	0.00
2117	Utentes	0.00	0.00	0.00	0.00	2,859.81	382.26	0.00
2117001	Nazaré Jesus Sousa	0.00	0.00	0.00	0.00	248.60	0.00	0.00
2117002	Maria Silva Carlos	0.00	0.00	0.00	0.00	86.50	0.00	0.00
2117003	Maria Teresa N. Tiago	0.00	0.00	0.00	0.00	33.00	33.00	0.00
2117004	Maria Manuela Anjos Faria	0.00	0.00	0.00	0.00	12.10	12.10	0.00
2117005	José Hermenegildo Sousa Júnior	0.00	0.00	0.00	0.00	135.45	31.15	0.00
2117013	Cidália Maria Vieira	0.00	0.00	0.00	0.00	28.00	0.00	0.00
2117014	Edelunde Maria Santos	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	0.00	0.00
2117017	Clarisse Ribeiro Mendes	0.00	0.00	0.00	0.00	119.50	36.00	0.00
2117019	António Gomes Vardasca	0.00	0.00	0.00	0.00	125.50	0.00	0.00
2117024	Liliana Rodrigues Saramago Povoas	0.00	0.00	0.00	0.00	35.00	11.00	0.00
2117025	Pedro Ramos Henriques	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	4.00	0.00
2117034	Augusto Jesus Sousa	0.00	0.00	0.00	0.00	52.00	0.00	0.00
2117038	Ana Palmira Sousa	0.00	0.00	0.00	0.00	65.55	0.00	0.00
2117039	Benvinda Dinis Ferreira Cipriano	0.00	0.00	0.00	0.00	84.90	28.30	0.00
2117040	José Vicente	0.00	0.00	0.00	0.00	29.42	29.42	0.00
2117047	Maria Odília Silva Carlos	0.00	0.00	0.00	0.00	71.85	23.95	0.00
2117052	Francelina do Rosario Ferreira	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	0.00	0.00
2117065	Jesuina da Silva	0.00	0.00	0.00	0.00	15.16	15.16	0.00
2117069	Natalia Conceição Ventura Minez	0.00	0.00	0.00	0.00	356.50	42.00	0.00
2117074	Rita Sousa	0.00	0.00	0.00	0.00	181.50	0.00	0.00
2117078	MARIA EMILIA NEVES	0.00	0.00	0.00	0.00	24.00	0.00	0.00
2117082	Maria Clara Fonseca	0.00	0.00	0.00	0.00	21.98	21.98	0.00
2117086	Ermelinda Jesus Rainha	0.00	0.00	0.00	0.00	312.90	41.90	0.00

Centro de Apoio Social e Cultural de Usseira

Balancete Geral

Silvina Serra
ADMS
M. V. V. V.

Dezembro / 2020

(Valores em Euros)

Data: 25/05/2021

Página: 2 de 7

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2117087	Maria de Lurdes Correia	0,00	0,00	0,00	0,00	86,40	58,10	28,30	0,00
2117088	Antonio Marques Saramago	0,00	0,00	0,00	0,00	77,00	77,00	0,00	0,00
2117090	Ilda da Conceição Neves Oliveira	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00
2117092	Maria Gertrudes Santos Ribeiro Pereira	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	0,00	24,00	0,00
2117094	Maria Rosario Conde	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00
2117096	Silvina de Jesus da Silva Serra	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00
2117103	Umbelina Minez	0,00	0,00	0,00	0,00	63,00	63,00	0,00	0,00
2117104	Maria Ramos	0,00	0,00	0,00	0,00	276,00	276,00	0,00	0,00
2117106	Rosa Amelia Soares	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2117107	Isilda Maria da Silva Franco	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2117108	Augusto Felix Placido	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2117109	Elizabete Maria Placido	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2117110	Inocencia Maria Barros de Carvalho	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00
2117111	Patricia de Carvalho Braz	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00
2117112	Margarida Dinis	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2117113	Maria da Conceição Rosa Marques	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
22	Fornecedores	317,13	116,46	317,13	116,46	804,23	804,23	0,00	0,00
221	Fornecedores c/c	317,13	116,46	317,13	116,46	804,23	804,23	0,00	0,00
2211	Fornecedores gerais	317,13	116,46	317,13	116,46	804,23	804,23	0,00	0,00
2211001	Rui & Filipe Correia	0,00	55,27	0,00	55,27	55,27	55,27	0,00	0,00
2211016	Dáio Albano Zina Pimpão	0,00	0,20	0,00	0,20	0,20	0,20	0,00	0,00
2211023	Recheio	0,00	60,99	0,00	60,99	273,09	273,09	0,00	0,00
2211026	Padaria Fernando Albuquerque, Lda	248,15	0,00	248,15	0,00	300,29	300,29	0,00	0,00
2211029	Padaria Albuquerque, Unipessoal, Lda	68,98	0,00	68,98	0,00	175,38	175,38	0,00	0,00
23	Pessoal	584,06	584,06	0,00	0,00	16,154,36	16,071,35	83,01	0,00
231	Remunerações a pagar	584,06	584,06	0,00	0,00	16,154,36	16,071,35	83,01	0,00
2312	Ao pessoal	584,06	584,06	0,00	0,00	16,154,36	16,071,35	83,01	0,00
24	Estado e outros entes publicos	465,23	218,55	246,68	0,00	6,554,43	6,320,74	535,08	301,39
2412	retenções na fonte por terceiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09	0,00	0,09	0,00
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	487,93	425,93	62,00	0,00
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	447,00	385,00	62,00	0,00


Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	0,00	40,93	40,93	0,00	0,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	226,32	0,00	226,32	0,00
2431	IVA - Suportado	0,00	0,00	0,00	0,00	226,32	0,00	226,32	0,00
24311	Pedido Rest 50% IVA IPSS	0,00	0,00	0,00	0,00	226,32	0,00	226,32	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	465,23	218,55	246,68	0,00	5,840,09	5,894,81	246,67	301,39
2452	Encargos segurança social - Empregados	465,23	218,55	246,68	0,00	930,46	683,79	246,67	0,00
2453	Orgãos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	3,312,97	3,427,64	0,00	114,67
2454	Empregados	0,00	0,00	0,00	0,00	1,596,66	1,783,38	0,00	186,72
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	4,716,44	30,649,55	0,00	25,933,11
253	Participantes de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	4,716,44	30,649,55	0,00	25,933,11
25392	Empréstimos Obtidos M/L Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	4,716,44	30,649,55	0,00	25,933,11
253922	CA.56050137894	0,00	0,00	0,00	0,00	4,716,44	30,649,55	0,00	25,933,11
27	Outras contas a receber e a pagar	2,563,73	1,631,17	964,11	31,55	7,048,13	12,655,81	444,09	6,051,77
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	1,963,94	1,375,88	588,06	0,00	2,371,30	3,747,18	0,00	1,375,88
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	44,00	44,00	0,00	0,00
27219	acréscimo de proveitos	0,00	0,00	0,00	0,00	44,00	44,00	0,00	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	1,963,94	1,375,88	588,06	0,00	2,327,30	3,703,18	0,00	1,375,88
27222	Remunerações a Liquidar	1,963,94	1,375,88	588,06	0,00	1,963,94	3,339,82	0,00	1,375,88
27229	Outras Despesas Diferidas	0,00	0,00	0,00	0,00	363,36	363,36	0,00	0,00
278	Outros devedores e credores	599,79	255,29	376,05	31,55	4,676,83	8,908,63	444,09	4,675,89
2782	Outros Credores	599,79	255,29	376,05	31,55	4,676,83	8,908,63	444,09	4,675,89
27821	Outros Credores C/C	599,79	255,29	376,05	31,55	4,676,83	8,908,63	444,09	4,675,89
27821007	Município Obidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00
27821024	Aurelio C.Dias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,723,88	0,00	2,723,88
27821029	EDP	62,22	59,30	2,92	0,00	767,05	826,35	0,00	59,30
27821030	Obimfor, Lda.	141,45	141,45	0,00	0,00	1,697,40	1,697,40	0,00	0,00
27821042	Lealmat	0,00	8,57	0,00	8,57	8,57	8,57	0,00	0,00
27821051	CA Seguros 01058927	0,00	0,00	0,00	0,00	444,08	0,00	444,08	0,00
27821057	Tertúlia Urbana, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00
27821062	Audugraf Rapid, Lda	83,64	0,00	83,64	0,00	83,64	83,64	0,00	0,00
27821071	Antonio Maria Francisco, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	63,96	63,96	0,00	0,00

Mensal

Acumulado

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
27821073	Novo	22.99	45.97	0.00	22.98	340.01	340.01	0.00	0.00
27821074	Santa Casa Misericórdia de Obidos	0.00	0.00	0.00	0.00	680.27	1,672.98	0.00	992.71
27821075	Simplexmente Virtual- Tecnologia & Materiais Inccn	234.44	0.00	234.44	0.00	234.44	234.44	0.00	0.00
27821076	Nelson José dos Santos Mimoso	0.00	0.00	0.00	0.00	265.35	265.35	0.00	0.00
27821080	Fabrica de Tintas 2000, SA	55.05	0.00	55.05	0.00	55.05	55.05	0.00	0.00
27821086	Lantastic Tecnologias de Informaçã	0.00	0.00	0.00	0.00	37.00	37.00	0.00	0.00
28	Diferimentos	0.00	0.00	0.00	0.00	1,093.69	0.00	1,093.69	0.00
281	Gastos a reconhecer	0.00	0.00	0.00	0.00	1,093.69	0.00	1,093.69	0.00
2819	Outras Despesas com Custo Diferido	0.00	0.00	0.00	0.00	1,093.69	0.00	1,093.69	0.00
28191	Seguros	0.00	0.00	0.00	0.00	1,093.69	0.00	1,093.69	0.00
31	Compras	0.00	0.00	0.00	0.00	441.81	0.00	441.81	0.00
312	Materias-primas, subsidiárias e de consumo	0.00	0.00	0.00	0.00	441.81	0.00	441.81	0.00
3121	Materias Primas	0.00	0.00	0.00	0.00	441.81	0.00	441.81	0.00
31211	Generos Alimentares	0.00	0.00	0.00	0.00	441.81	0.00	441.81	0.00
33	Materias-primas, subsidiárias e de consumo	0.00	0.00	0.00	0.00	54.36	0.00	54.36	0.00
331	Materias-primas	0.00	0.00	0.00	0.00	54.36	0.00	54.36	0.00
3311	Generos Alimentares	0.00	0.00	0.00	0.00	54.36	0.00	54.36	0.00
41	Investimentos financeiros	28.09	0.00	28.09	0.00	1,095.54	0.00	1,095.54	0.00
414	Investimentos noutras empresas	0.00	0.00	0.00	0.00	28.09	0.00	28.09	0.00
4141	Participações de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	28.09	0.00	28.09	0.00
415	Outros investimentos financeiros	28.09	0.00	28.09	0.00	1,067.45	0.00	1,067.45	0.00
4152	Fundos de Compensacao	28.09	0.00	28.09	0.00	1,067.45	0.00	1,067.45	0.00
43	Activos fixos tangiveis	0.00	3,083.55	0.00	3,083.55	219,528.63	70,190.68	219,528.63	70,190.68
433	Outros activos fixos tangiveis	0.00	0.00	0.00	0.00	219,528.63	0.00	219,528.63	0.00
4331	Terrenos e recursos naturais	0.00	0.00	0.00	0.00	102,191.80	0.00	102,191.80	0.00
43311	Terrenos para Construcão	0.00	0.00	0.00	0.00	102,191.80	0.00	102,191.80	0.00
4332	Edifícios e outras construções	0.00	0.00	0.00	0.00	102,952.12	0.00	102,952.12	0.00
43321	Edifícios	0.00	0.00	0.00	0.00	102,952.12	0.00	102,952.12	0.00
4333	Equipamento básico	0.00	0.00	0.00	0.00	6,987.96	0.00	6,987.96	0.00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0.00	0.00	0.00	0.00	6,987.96	0.00	6,987.96	0.00
4335	Equipamento administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	6,175.75	0.00	6,175.75	0.00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	628,23	0,00	628,23	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	2,218,14	0,00	2,218,14	0,00
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	465,85	0,00	465,85	0,00
43359	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	2,863,53	0,00	2,863,53	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	1,221,00	0,00	1,221,00	0,00
43379	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	1,221,00	0,00	1,221,00	0,00
438	Amortizações Acumuladas	0,00	3,083,55	0,00	3,083,55	0,00	70,190,68	0,00	70,190,68
43822	Edifícios e Outras Construções	0,00	2,606,49	0,00	2,606,49	0,00	56,761,30	0,00	56,761,30
438221	Edifícios	0,00	2,606,49	0,00	2,606,49	0,00	56,761,30	0,00	56,761,30
43823	Equipamento Básico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,987,92	0,00	6,987,92
438231	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,987,92	0,00	6,987,92
43826	Equipamento Administrativo	0,00	477,06	0,00	477,06	0,00	5,962,46	0,00	5,962,46
438261	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	655,89	0,00	655,89
438263	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,96	0,00	94,96
438265	Equipamento Diverso	0,00	477,06	0,00	477,06	0,00	3,152,20	0,00	3,152,20
438269	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,059,41	0,00	2,059,41
43829	Outras Imobilizações Corpóreas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479,00	0,00	479,00
56	Resultados transitados	0,00	15,174,64	0,00	15,174,64	0,00	134,887,38	0,00	134,887,38
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	579,99	0,00	579,99	0,00	579,99	3,480,04	579,99	3,480,04
591	Diferenças de conversão de demonstrações financeiras	579,99	0,00	579,99	0,00	579,99	0,00	579,99	0,00
595	Subsídio -Saia convívio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,480,04	0,00	3,480,04
62	Fornecimentos e serviços externos	223,74	0,00	223,74	0,00	5,786,16	61,71	5,724,45	0,00
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	3,332,38	0,00	3,332,38	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	2,331,14	0,00	2,331,14	0,00
62211	Trab Espec - Contabilidade	0,00	0,00	0,00	0,00	1,414,50	0,00	1,414,50	0,00
62212	Trab Espec - Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	916,64	0,00	916,64	0,00
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	0,00	177,60	0,00	177,60	0,00
6225	Comissões	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	15,00	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	0,00	808,64	0,00	808,64	0,00
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	0,00	642,50	32,99	609,51	0,00
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	642,50	32,99	609,51	0,00



 Wilms Old

 Data: 25/05/2021

 Abaid - S. Lourenço

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito		
624	Energia e fluidos	59,30	0,00	59,30	0,00	775,04	28,72	746,32	0,00
6241	Electricidade	59,30	0,00	59,30	0,00	649,74	28,72	621,02	0,00
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	125,30	0,00	125,30	0,00
626	Serviços diversos	164,44	0,00	164,44	0,00	1,036,24	0,00	1,036,24	0,00
6262	Comunicação	164,44	0,00	164,44	0,00	422,30	0,00	422,30	0,00
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	33,98	0,00	33,98	0,00
626302	Seguros - Ac. Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	33,98	0,00	33,98	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	0,00	48,16	0,00	48,16	0,00
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	531,80	0,00	531,80	0,00
63	Gastos com o Pessoal	2,180,78	1,963,94	650,80	433,96	24,156,69	2,613,94	21,542,75	0,00
632	Remunerações com pessoal	1,781,26	1,605,84	609,38	433,96	20,130,64	2,255,84	17,874,80	0,00
632141	Vencimento	562,50	0,00	562,50	0,00	15,498,16	650,00	14,848,16	0,00
632142	Sub- Férias	1,171,88	1,605,84	0,00	433,96	2,379,02	1,605,84	773,18	0,00
632143	Sub - Natal	46,88	0,00	46,88	0,00	1,254,02	0,00	1,254,02	0,00
632146	Sub. Alimentação	0,00	0,00	0,00	0,00	999,44	0,00	999,44	0,00
635	Encargos sobre remunerações	399,52	358,10	41,42	0,00	4,026,05	358,10	3,667,95	0,00
6351	Segurança Social	397,23	358,10	39,13	0,00	3,998,57	358,10	3,640,47	0,00
6354	Fundo de Garantia	2,29	0,00	2,29	0,00	27,48	0,00	27,48	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	3,083,55	0,00	3,083,55	0,00	3,083,55	0,00	3,083,55	0,00
642	Activos fixos tangíveis	3,083,55	0,00	3,083,55	0,00	3,083,55	0,00	3,083,55	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	2,606,49	0,00	2,606,49	0,00	2,606,49	0,00	2,606,49	0,00
64221	Edifícios	2,606,49	0,00	2,606,49	0,00	2,606,49	0,00	2,606,49	0,00
6426	Equipamento Administrativo	477,06	0,00	477,06	0,00	477,06	0,00	477,06	0,00
64265	Equipamento Diverso	477,06	0,00	477,06	0,00	477,06	0,00	477,06	0,00
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	126,98	0,00	126,98	0,00
688	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	126,98	0,00	126,98	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	45,98	0,00	45,98	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	81,00	0,00	81,00	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	972,64	0,00	972,64	0,00
691	Juros suportados	0,00	0,00	0,00	0,00	897,64	0,00	897,64	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	897,64	0,00	897,64	0,00

Centro de Apoio Social e Cultural de Useira

Balancete Geral

Dezembro / 2020

(Valores em Euros)

ADMS

Data: 25/05/2021

M. e. d.

Página: 7 de 7

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
698	Outros gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00
6981	Relativos a financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	15,00	0,00
6988	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	0,00	60,00	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	13.456,25	0,00	13.456,25
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.098,25	0,00	2.098,25
7214	Terceira Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.098,25	0,00	2.098,25
72144	Centros de Convívio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.098,25	0,00	2.098,25
722	Quotizações e jóias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558,00	0,00	558,00
729	Outras Pres. Serviços	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	10.800,00	0,00	10.800,00
7291	Aluguer de Espaço	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	10.800,00	0,00	10.800,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	14.777,85	0,00	14.777,85
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	10.800,00	0,00	10.800,00
7515	Autarquias	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	10.800,00	0,00	10.800,00
75151	CMO	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	10.800,00	0,00	10.800,00
752	Subsídios de outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.977,85	0,00	3.977,85
78	Outros rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135,13	0,00	135,13
788	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135,13	0,00	135,13
7885	Restituição de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108,35	0,00	108,35
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26,78	0,00	26,78
78884	Donativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,76	0,00	24,76
78885	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,02	0,00	2,02
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	579,99	0,00	579,99	0,00	579,99	0,00	579,99
798	Outros rendimentos similares	0,00	579,99	0,00	579,99	0,00	579,99	0,00	579,99
81	Resultado líquido do período	15.174,64	0,00	15.174,64	0,00	15.174,64	15.174,64	0,00	0,00
818	Resultado líquido	15.174,64	0,00	15.174,64	0,00	15.174,64	15.174,64	0,00	0,00
Totais		27,148,95	27,148,95	21,762,40	21,762,40	380,885,21	380,885,21	269,793,59	269,793,59
Saldo Geral									

Centro de Apoio Social e Cultural de Usseira

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2020

(Valores em Euros)

Página: 1 de 8

M. Silva
Data: 25/05/2021

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	24,073.26	21,592.39	2,480.87
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	24,073.26	21,592.39	2,480.87
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	46,579.87	34,955.98	11,623.89
121	Caixa Agrícola 40195146956 37	0,00	0,00	0,00	46,579.87	34,955.98	11,623.89
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	2,859.81	2,477.55	382.26
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	2,859.81	2,477.55	382.26
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	2,859.81	2,477.55	382.26
2117001	Nazaré Jesus Sousa	0,00	0,00	0,00	248.60	248.60	0,00
2117002	Maria Silva Carlos	0,00	0,00	0,00	86.50	86.50	0,00
2117003	Maria Teresa N. Tiago	0,00	0,00	0,00	33.00	0,00	33.00
2117004	Maria Manuela Anjos Faria	0,00	0,00	0,00	12.10	0,00	12.10
2117005	José Hermenegildo Sousa Júnior	0,00	0,00	0,00	135.45	104.30	31.15
2117013	Cidália Maria Vieira	0,00	0,00	0,00	28.00	28.00	0,00
2117014	Ediltrude Maria Santos	0,00	0,00	0,00	10.00	10.00	0,00
2117017	Clarisse Ribeiro Mendes	0,00	0,00	0,00	119.50	83.50	36.00
2117019	António Gomes Vardasca	0,00	0,00	0,00	125.50	125.50	0,00
2117024	Liliana Rodrigues Saranago Povoia	0,00	0,00	0,00	35.00	24.00	11.00
2117025	Pedro Ramos Henriques	0,00	0,00	0,00	4.00	0,00	4.00
2117034	Augusto Jesus Sousa	0,00	0,00	0,00	52.00	52.00	0,00
2117038	Ana Palmira Sousa	0,00	0,00	0,00	65.55	65.55	0,00
2117039	Benvinda Dinis Ferreira Cipriano	0,00	0,00	0,00	84.90	56.60	28.30
2117040	José Vicente	0,00	0,00	0,00	29.42	0,00	29.42
2117047	Maria Odília Silva Carlos	0,00	0,00	0,00	71.85	47.90	23.95
2117052	Francelina do Rosario Ferreira	0,00	0,00	0,00	10.00	10.00	0,00
2117065	Jesuina da Silva	0,00	0,00	0,00	15.16	0,00	15.16
2117069	Natalia Conceição Ventura Minez	0,00	0,00	0,00	356.50	314.50	42.00
2117074	Rita Sousa	0,00	0,00	0,00	181.50	181.50	0,00
2117078	MARIA EMILIA NEVES	0,00	0,00	0,00	24.00	24.00	0,00
2117082	Maria Clara Fonseca	0,00	0,00	0,00	21.98	0,00	21.98
2117086	Ermelinda Jesus Rainha	0,00	0,00	0,00	312.90	271.00	41.90

Centro de Apoio Social e Cultural de Usseira

Balancete Geral

Silvia e Sergio Diniz

Reg. Exercício / 2020

(Valores em Euros)

Data: 25/05/2021

Página: 2 de 8

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2117087	Maria de Lurdes Correia	0,00	0,00	0,00	0,00	86,40	58,10	28,30	0,00
2117088	Antonio Marques Saramago	0,00	0,00	0,00	0,00	77,00	77,00	0,00	0,00
2117090	Ilda da Conceição Neves Oliveira	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00
2117092	Maria Gertrudes Santos Ribeiro Pereira	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	0,00	24,00	0,00
2117094	Maria Rosario Conde	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00
2117096	Silvina de Jesus da Silva Serra	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00
2117103	Umbelina Mínez	0,00	0,00	0,00	0,00	63,00	63,00	0,00	0,00
2117104	Maria Ramos	0,00	0,00	0,00	0,00	276,00	276,00	0,00	0,00
2117106	Rosa Amelia Soares	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2117107	Isilda Maria da Silva Franco	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2117108	Augusto Felix Placido	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2117109	Elizabeth Maria Placido	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2117110	Inocencia Maria Barros de Carvalho	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00
2117111	Patricia de Carvalho Braz	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00
2117112	Margarida Dinis	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2117113	Maria da Conceição Rosa Marques	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	804,23	804,23	0,00	0,00
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	804,23	804,23	0,00	0,00
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	804,23	804,23	0,00	0,00
2211001	Rui & Filipe Correia	0,00	0,00	0,00	0,00	55,27	55,27	0,00	0,00
2211016	Dário Albano Zina Pimpaço	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,20	0,00	0,00
2211023	Recheio	0,00	0,00	0,00	0,00	273,09	273,09	0,00	0,00
2211026	Padaria Fernando Albuquerque, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	300,29	300,29	0,00	0,00
2211029	Padaria Albuquerque, Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	175,38	175,38	0,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	16,154,36	16,071,35	83,01	0,00
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	16,154,36	16,071,35	83,01	0,00
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	16,154,36	16,071,35	83,01	0,00
24	Estado e outros entes publicos	0,00	0,00	0,00	0,00	6,554,43	6,320,74	535,08	301,39
2412	retenções na fonte por terceiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09	0,00	0,09	0,00
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	487,93	425,93	62,00	0,00
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	447,00	385,00	62,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	0,00	40,93	0,00	0,00	0,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	226,32	0,00	226,32	0,00
2431	IVA - Suportado	0,00	0,00	0,00	0,00	226,32	0,00	226,32	0,00
24311	Pedido Rest 50% IVA JPSS	0,00	0,00	0,00	0,00	226,32	0,00	226,32	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	5,840,09	5,894,81	246,67	301,39
2452	Encargos segurança social -Empregados	0,00	0,00	0,00	0,00	930,46	683,79	246,67	0,00
2453	Orgãos Sociats	0,00	0,00	0,00	0,00	3,312,97	3,427,64	0,00	114,67
2454	Empregados	0,00	0,00	0,00	0,00	1,596,66	1,783,38	0,00	186,72
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	4,716,44	30,649,55	0,00	25,933,11
253	Participantes de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	4,716,44	30,649,55	0,00	25,933,11
25392	Empréstimos Obtidos M/L Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	4,716,44	30,649,55	0,00	25,933,11
253922	CA 56050137894	0,00	0,00	0,00	0,00	4,716,44	30,649,55	0,00	25,933,11
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	7,048,13	12,655,81	444,09	6,051,77
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	0,00	0,00	0,00	2,371,30	3,747,18	0,00	1,375,88
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	44,00	44,00	0,00	0,00
27219	acrescimo de proveitos	0,00	0,00	0,00	0,00	44,00	44,00	0,00	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	2,327,30	3,703,18	0,00	1,375,88
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	0,00	0,00	0,00	1,963,94	3,339,82	0,00	1,375,88
27229	Outras Despesas Diferidas	0,00	0,00	0,00	0,00	363,36	363,36	0,00	0,00
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	4,676,83	8,908,63	444,09	4,675,89
2782	Outros Credores	0,00	0,00	0,00	0,00	4,676,83	8,908,63	444,09	4,675,89
27821	Outros Credores C/C	0,00	0,00	0,00	0,00	4,676,83	8,908,63	444,09	4,675,89
27821007	Município Obidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00
27821024	Aurelio C.Dias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,723,88	0,00	2,723,88
27821029	EDP	0,00	0,00	0,00	0,00	767,05	826,35	0,00	59,30
27821030	Obinfor, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	1,697,40	1,697,40	0,00	0,00
27821042	Lealmat	0,00	0,00	0,00	0,00	8,57	8,57	0,00	0,00
27821051	CA Seguros 01058927	0,00	0,00	0,00	0,00	444,08	0,00	444,08	0,00
27821057	Tertúlia Urbana, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00
27821062	Audugraf Rapid, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	83,64	83,64	0,00	0,00
27821071	Antonio Maria Francisco, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	63,96	63,96	0,00	0,00

Balancete Geral

Alcides Adivis
S. Maria S. Silva

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
27821073	Novo	0,00	0,00	0,00	0,00	340,01	340,01	0,00	0,00
27821074	Santa Casa Misericórdia de Obidos	0,00	0,00	0,00	0,00	680,27	1,672,98	0,00	992,71
27821075	Simplexmente Virtual- Tecnologia & Materiais Inccn	0,00	0,00	0,00	0,00	234,44	234,44	0,00	0,00
27821076	Nelson José dos Santos Mimoso	0,00	0,00	0,00	0,00	265,35	265,35	0,00	0,00
27821080	Fabrica de Tintas 2000, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	55,05	55,05	0,00	0,00
27821086	Lantastic Tecnologias de Informação	0,00	0,00	0,00	0,00	37,00	37,00	0,00	0,00
28	Diferimentos	0,00	1,006,40	0,00	1,006,40	1,093,69	1,006,40	87,29	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	1,006,40	0,00	1,006,40	1,093,69	1,006,40	87,29	0,00
2819	Outras Despesas com Custo Diferido	0,00	1,006,40	0,00	1,006,40	1,093,69	1,006,40	87,29	0,00
28191	Seguros	0,00	1,006,40	0,00	1,006,40	1,093,69	1,006,40	87,29	0,00
31	Compras	0,00	441,81	0,00	441,81	441,81	441,81	0,00	0,00
312	Materiais-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	441,81	0,00	441,81	441,81	441,81	0,00	0,00
3121	Materiais Primas	0,00	441,81	0,00	441,81	441,81	441,81	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	441,81	0,00	441,81	441,81	441,81	0,00	0,00
33	Materiais-primas, subsidiárias e de consumo	441,81	496,17	0,00	54,36	496,17	496,17	0,00	0,00
331	Materiais-primas	441,81	496,17	0,00	54,36	496,17	496,17	0,00	0,00
3311	Generos Alimentares	441,81	496,17	0,00	54,36	496,17	496,17	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1,095,54	0,00	1,095,54	0,00
414	Investimentos noutras empresas	0,00	0,00	0,00	0,00	28,09	0,00	28,09	0,00
4141	Participações de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	28,09	0,00	28,09	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1,067,45	0,00	1,067,45	0,00
4152	Fundos de Compensacao	0,00	0,00	0,00	0,00	1,067,45	0,00	1,067,45	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	219,528,63	70,190,68	219,528,63	70,190,68
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	219,528,63	0,00	219,528,63	0,00
4331	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	102,191,80	0,00	102,191,80	0,00
43311	Terrenos para Construcacao	0,00	0,00	0,00	0,00	102,191,80	0,00	102,191,80	0,00
4332	Edifícios e outras construçoes	0,00	0,00	0,00	0,00	102,952,12	0,00	102,952,12	0,00
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	102,952,12	0,00	102,952,12	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	6,987,96	0,00	6,987,96	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	6,987,96	0,00	6,987,96	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	6,175,75	0,00	6,175,75	0,00

Centro de Apoio Social e Cultural de Usseira
Balancete Geral

Reg. Exercício / 2020

(Valores em Euros)

Página: 5 de 8

Data: 25/05/2024

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	628,23	0,00	628,23	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	2,218,14	0,00	2,218,14	0,00
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	465,85	0,00	465,85	0,00
43359	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	2,863,53	0,00	2,863,53	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	1,221,00	0,00	1,221,00	0,00
43379	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	1,221,00	0,00	1,221,00	0,00
438	Amortizações Acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,190,68	0,00	70,190,68
43822	Edifícios e Outras Construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,761,30	0,00	56,761,30
438221	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,761,30	0,00	56,761,30
43823	Equipamento Básico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,987,92	0,00	6,987,92
438231	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,987,92	0,00	6,987,92
43826	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,962,46	0,00	5,962,46
438261	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	655,89	0,00	655,89
438263	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,96	0,00	94,96
438265	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,152,20	0,00	3,152,20
438269	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,059,41	0,00	2,059,41
43829	Outras Inmobilizações Corpóreas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479,00	0,00	479,00
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134,887,38	0,00	134,887,38
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,480,04	0,00	3,480,04
591	Diferenças de conversão de demonstrações financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	579,99	0,00	579,99	0,00
595	Subsídio -Sala convívio	0,00	0,00	0,00	0,00	579,99	0,00	579,99	0,00
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	496,17	0,00	496,17	0,00	496,17	0,00	496,17	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	496,17	0,00	496,17	0,00	496,17	0,00	496,17	0,00
6121	Matérias Primas	496,17	0,00	496,17	0,00	496,17	0,00	496,17	0,00
61211	Generos Alimentares	496,17	0,00	496,17	0,00	496,17	0,00	496,17	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	1,006,40	0,00	1,006,40	0,00	6,792,56	61,71	6,730,85	0,00
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	3,332,38	0,00	3,332,38	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	2,331,14	0,00	2,331,14	0,00
62211	Trab Espec - Contabilidade	0,00	0,00	0,00	0,00	1,414,50	0,00	1,414,50	0,00
62212	Trab Espec - Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	916,64	0,00	916,64	0,00
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	0,00	177,60	0,00	177,60	0,00

Balancete Geral *Phazid*
Elvina Boya *MDivis*

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Debito	Credito	Saldo Debito	Saldo Credito	Debito	Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
6225	Comissões	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	15,00	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	0,00	808,64	0,00	808,64	0,00
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	0,00	642,50	32,99	609,51	0,00
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	642,50	32,99	609,51	0,00
624	Energia e fluídos	0,00	0,00	0,00	0,00	775,04	28,72	746,32	0,00
6241	Electricidade	0,00	0,00	0,00	0,00	649,74	28,72	621,02	0,00
6242	Combustiveis	0,00	0,00	0,00	0,00	125,30	0,00	125,30	0,00
626	Serviços diversos	1,006,40	0,00	1,006,40	0,00	2,042,64	0,00	2,042,64	0,00
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	422,30	0,00	422,30	0,00
6263	Seguros	1,006,40	0,00	1,006,40	0,00	1,040,38	0,00	1,040,38	0,00
626302	Seguros - Ac. Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	33,98	0,00	33,98	0,00
626303	Outros Seguros	1,006,40	0,00	1,006,40	0,00	1,006,40	0,00	1,006,40	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	0,00	48,16	0,00	48,16	0,00
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	531,80	0,00	531,80	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	24,156,69	2,613,94	21,542,75	0,00
632	Remunerações com pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	20,130,64	2,255,84	17,874,80	0,00
632141	Vencimento	0,00	0,00	0,00	0,00	15,498,16	650,00	14,848,16	0,00
632142	Sub- Férias	0,00	0,00	0,00	0,00	2,379,02	1,605,84	773,18	0,00
632143	Sub - Natal	0,00	0,00	0,00	0,00	1,254,02	0,00	1,254,02	0,00
632146	Sub. Alimentação	0,00	0,00	0,00	0,00	999,44	0,00	999,44	0,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	0,00	0,00	0,00	4,026,05	358,10	3,667,95	0,00
6351	Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	3,998,57	358,10	3,640,47	0,00
6354	Fundo de Garantia	0,00	0,00	0,00	0,00	27,48	0,00	27,48	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	0,00	0,00	0,00	3,083,55	0,00	3,083,55	0,00
642	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	3,083,55	0,00	3,083,55	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	0,00	0,00	0,00	0,00	2,606,49	0,00	2,606,49	0,00
64221	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	2,606,49	0,00	2,606,49	0,00
6426	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	477,06	0,00	477,06	0,00
64265	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	477,06	0,00	477,06	0,00
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	126,98	0,00	126,98	0,00
688	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	126,98	0,00	126,98	0,00

Centro de Apoio Social e Cultural de Usseira
Balancete Geral

Reg. Exercício / 2020

(Valores em Euros)

Página: 7 de 8

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6881	Correções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	45,98	0,00	45,98	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	81,00	0,00	81,00	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	972,64	0,00	972,64	0,00
691	Juros suportados	0,00	0,00	0,00	0,00	897,64	0,00	897,64	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	897,64	0,00	897,64	0,00
698	Outros gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00
6981	Relativos a financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	15,00	0,00
6988	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	0,00	60,00	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,456,25	0,00	13,456,25
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,098,25	0,00	2,098,25
7214	Terceira Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,098,25	0,00	2,098,25
72144	Centros de Convívio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,098,25	0,00	2,098,25
722	Quotizações e jóias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558,00	0,00	558,00
729	Outras Pres. Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,800,00	0,00	10,800,00
7291	Aluguer de Espaço	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,800,00	0,00	10,800,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,777,85	0,00	14,777,85
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,800,00	0,00	10,800,00
7515	Autarquias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,800,00	0,00	10,800,00
75151	CMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,800,00	0,00	10,800,00
752	Subsídios de outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,977,85	0,00	3,977,85
78	Outros rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135,13	0,00	135,13
788	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135,13	0,00	135,13
7885	Restituição de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108,35	0,00	108,35
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26,78	0,00	26,78
78884	Donativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,76	0,00	24,76
78885	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,02	0,00	2,02
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579,99	0,00	579,99
798	Outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579,99	0,00	579,99
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	15,174,64	15,174,64	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	15,174,64	15,174,64	0,00	0,00
Totais		1,944.38	1,944.38	1,502.57	1,502.57	382,829.59	382,829.59	269,793.59	269,793.59

Silvina Est. Almeida
Data: 28/08/2021

Dima

Centro de Apoio Social e Cultural de Usseira

Balancete Geral

Roberto Augusto Almeida Martins

Reg. Exercício / 2020

(Valores em Euros)

Data: 25/05/2021

Página: 8 de 8

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
	Saldo Geral								

Dinis Silva e Sousa
Plácido

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	24,073.26	21,592.39	2,480.87
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	24,073.26	21,592.39	2,480.87
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	46,579.87	34,955.98	11,623.89
121	Caixa Agrícola 40195146956 37	0,00	0,00	0,00	46,579.87	34,955.98	11,623.89
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	2,859.81	2,477.55	382.26
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	2,859.81	2,477.55	382.26
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	2,859.81	2,477.55	382.26
2117001	Nazaré Jesus Sousa	0,00	0,00	0,00	248.60	248.60	0,00
2117002	Maria Silva Carlos	0,00	0,00	0,00	86.50	86.50	0,00
2117003	Maria Teresa N. Tiago	0,00	0,00	0,00	33.00	0,00	33.00
2117004	Maria Manuela Anjos Faria	0,00	0,00	0,00	12.10	0,00	12.10
2117005	José Hermenegildo Sousa Júnior	0,00	0,00	0,00	135.45	104.30	31.15
2117013	Cidália Maria Vieira	0,00	0,00	0,00	28.00	28.00	0,00
2117014	Edeltrude Maria Santos	0,00	0,00	0,00	10.00	10.00	0,00
2117017	Clarisse Ribeiro Mendes	0,00	0,00	0,00	119.50	83.50	36.00
2117019	António Gomes Vardasca	0,00	0,00	0,00	125.50	125.50	0,00
2117024	Liliana Rodrigues Saramago Povoa	0,00	0,00	0,00	35.00	24.00	11.00
2117025	Pedro Ramos Henriques	0,00	0,00	0,00	4.00	0,00	4.00
2117034	Augusto Jesus Sousa	0,00	0,00	0,00	52.00	52.00	0,00
2117038	Ana Palmira Sousa	0,00	0,00	0,00	65.55	65.55	0,00
2117039	Benvinda Dinis Ferreira Cipriano	0,00	0,00	0,00	84.90	56.60	28.30
2117040	José Vicente	0,00	0,00	0,00	29.42	0,00	29.42
2117047	Maria Odília Silva Carlos	0,00	0,00	0,00	71.85	47.90	23.95
2117052	Francelina do Rosario Ferreira	0,00	0,00	0,00	10.00	10.00	0,00
2117065	Jesuina da Silva	0,00	0,00	0,00	15.16	0,00	15.16
2117069	Natalia Conceição Ventura Minez	0,00	0,00	0,00	356.50	314.50	42.00
2117074	Rita Sousa	0,00	0,00	0,00	181.50	181.50	0,00
2117078	MARIA EMILIA NEVES	0,00	0,00	0,00	24.00	24.00	0,00
2117082	Maria Clara Fonseca	0,00	0,00	0,00	21.98	0,00	21.98
2117086	Ermelinda Jesus Rainha	0,00	0,00	0,00	312.90	271.00	41.90

Balancete Geral
 Divis

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2117087	Marta de Lurdes Correia	0,00	0,00	0,00	0,00	86,40	58,10	28,30	0,00
2117088	Antonio Marques Saranago	0,00	0,00	0,00	0,00	77,00	77,00	0,00	0,00
2117090	Ilda da Conceição Neves Oliveira	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00
2117092	Maria Gertrudes Santos Ribeiro Pereira	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	0,00	24,00	0,00
2117094	Maria Rosario Conde	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00
2117096	Silvina de Jesus da Silva Serpa	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00
2117103	Umbelina Menez	0,00	0,00	0,00	0,00	63,00	63,00	0,00	0,00
2117104	Maria Ramos	0,00	0,00	0,00	0,00	276,00	276,00	0,00	0,00
2117106	Rosa Amelia Soares	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2117107	Isilda Maria da Silva Franco	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2117108	Augusto Felix Placido	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2117109	Elizabeth Maria Placido	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2117110	Inocencia Maria Barros de Carvalho	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00
2117111	Patricia de Carvalho Braz	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00
2117112	Margarida Dinis	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2117113	Maria da Conceição Rosa Marques	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	804,23	804,23	0,00	0,00
221	Fornecedores e/c	0,00	0,00	0,00	0,00	804,23	804,23	0,00	0,00
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	804,23	804,23	0,00	0,00
2211001	Rui & Filipe Correia	0,00	0,00	0,00	0,00	55,27	55,27	0,00	0,00
2211016	Dário Albano Zina Pinhão	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,20	0,00	0,00
2211023	Recheio	0,00	0,00	0,00	0,00	273,09	273,09	0,00	0,00
2211026	Padaria Fernando Albuquerque, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	300,29	300,29	0,00	0,00
2211029	Padaria Albuquerque, Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	175,38	175,38	0,00	0,00
23	Passoal	0,00	0,00	0,00	0,00	16,154,36	16,071,35	83,01	0,00
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	16,154,36	16,071,35	83,01	0,00
2312	Ao passoal	0,00	0,00	0,00	0,00	16,154,36	16,071,35	83,01	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	6,554,43	6,320,74	535,08	301,39
2412	retenções na fonte por terceiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09	0,00	0,09	0,00
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	487,93	425,93	62,00	0,00
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	447,00	385,00	62,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	40,93	0,00	0,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	226,32	226,32	0,00
2431	IVA - Suportado	0,00	0,00	0,00	226,32	226,32	0,00
24311	Pedido Rest 50% IVA IPSS	0,00	0,00	0,00	226,32	226,32	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	5,894,09	246,67	301,39
2452	Encargos segurança social -Empregados	0,00	0,00	0,00	930,46	683,79	246,67
2453	Orgãos Sociats	0,00	0,00	0,00	3,312,97	3,427,64	114,67
2454	Empregados	0,00	0,00	0,00	1,596,66	1,783,38	186,72
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	4,716,44	30,649,55	25,933,11
253	Participantes de capital	0,00	0,00	0,00	4,716,44	30,649,55	25,933,11
25392	Empréstimos Obtidos M/L Prazo	0,00	0,00	0,00	4,716,44	30,649,55	25,933,11
253922	CA 56050137894	0,00	0,00	0,00	4,716,44	30,649,55	25,933,11
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	7,048,13	444,09	6,051,77
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	0,00	0,00	2,371,30	3,747,18	1,375,88
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00	0,00	44,00	44,00	0,00
27219	acrescimo de proveitos	0,00	0,00	0,00	44,00	44,00	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	2,327,30	3,703,18	1,375,88
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	0,00	0,00	1,963,94	3,339,82	1,375,88
27229	Outras Despesas Diferidas	0,00	0,00	0,00	363,36	363,36	0,00
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	4,676,83	8,908,63	4,675,89
2782	Outros Credores	0,00	0,00	0,00	4,676,83	8,908,63	4,675,89
27821	Outros Credores C/C	0,00	0,00	0,00	4,676,83	8,908,63	4,675,89
27821007	Município Obidos	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00
27821024	Aurelio C.Dias	0,00	0,00	0,00	0,00	2,723,88	2,723,88
27821029	EDP	0,00	0,00	0,00	767,05	826,35	59,30
27821030	Obinfor, Lda.	0,00	0,00	0,00	1,697,40	1,697,40	0,00
27821042	Lealmat	0,00	0,00	0,00	8,57	8,57	0,00
27821051	CA Seguros 01058927	0,00	0,00	0,00	444,08	0,00	444,08
27821057	Tertília Urbana, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
27821062	Audugraf Rapid, Lda	0,00	0,00	0,00	83,64	83,64	0,00
27821071	Antonio Maria Francisco, Lda	0,00	0,00	0,00	63,96	63,96	0,00

Mensal

Acumulado

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
27821073	Novo	0,00	0,00	0,00	0,00	340,01	340,01	0,00	0,00
27821074	Santa Casa Misericórdia de Obidos	0,00	0,00	0,00	0,00	680,27	1,672,98	0,00	992,71
27821075	Simplexmente Virtual- Tecnologia & Materiais Incan	0,00	0,00	0,00	0,00	234,44	234,44	0,00	0,00
27821076	Nelson José dos Santos Mimoso	0,00	0,00	0,00	0,00	265,35	265,35	0,00	0,00
27821080	Fabrica de Tintas 2000, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	55,05	55,05	0,00	0,00
27821086	Lantastic Tecnologias de Informação	0,00	0,00	0,00	0,00	37,00	37,00	0,00	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	1,093,69	1,006,40	87,29	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	1,093,69	1,006,40	87,29	0,00
2819	Outras Despesas com Custo Diferido	0,00	0,00	0,00	0,00	1,093,69	1,006,40	87,29	0,00
28191	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	1,093,69	1,006,40	87,29	0,00
31	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00	441,81	441,81	0,00	0,00
312	Materias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	441,81	441,81	0,00	0,00
3121	Materias Primas	0,00	0,00	0,00	0,00	441,81	441,81	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	441,81	441,81	0,00	0,00
33	Materias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	496,17	496,17	0,00	0,00
331	Materias-primas	0,00	0,00	0,00	0,00	496,17	496,17	0,00	0,00
3311	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	496,17	496,17	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1,095,54	0,00	1,095,54	0,00
414	Investimentos noutras empresas	0,00	0,00	0,00	0,00	28,09	0,00	28,09	0,00
4141	Participações de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	28,09	0,00	28,09	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1,067,45	0,00	1,067,45	0,00
4152	Fundos de Compensacao	0,00	0,00	0,00	0,00	1,067,45	0,00	1,067,45	0,00
43	Activos fixos tangiveis	0,00	0,00	0,00	0,00	219,528,63	70,190,68	219,528,63	70,190,68
433	Outros activos fixos tangiveis	0,00	0,00	0,00	0,00	219,528,63	0,00	219,528,63	0,00
4331	Terranos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	102,191,80	0,00	102,191,80	0,00
43311	Terranos para Construcáo	0,00	0,00	0,00	0,00	102,191,80	0,00	102,191,80	0,00
4332	Edificios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	102,952,12	0,00	102,952,12	0,00
43321	Edificios	0,00	0,00	0,00	0,00	102,952,12	0,00	102,952,12	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	6,987,96	0,00	6,987,96	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Uilentes	0,00	0,00	0,00	0,00	6,987,96	0,00	6,987,96	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	6,175,75	0,00	6,175,75	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	628,23	0,00	628,23	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	2,218,14	0,00	2,218,14	0,00
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	465,85	0,00	465,85	0,00
43359	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	2,863,53	0,00	2,863,53	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	1,221,00	0,00	1,221,00	0,00
43379	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	1,221,00	0,00	1,221,00	0,00
438	Amortizações Acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,190,68	0,00	70,190,68
43822	Edifícios e Outras Construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,761,30	0,00	56,761,30
438221	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,761,30	0,00	56,761,30
43823	Equipamento Básico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,987,92	0,00	6,987,92
438231	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,987,92	0,00	6,987,92
43826	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,962,46	0,00	5,962,46
438261	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	655,89	0,00	655,89
438263	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,96	0,00	94,96
438265	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,152,20	0,00	3,152,20
438269	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,059,41	0,00	2,059,41
43829	Outras imobilizações Corpororas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479,00	0,00	479,00
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134,887,38	0,00	134,887,38
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	579,99	3,480,04	579,99	3,480,04
591	Diferenças de conversão de demonstrações financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	579,99	0,00	579,99	0,00
595	Subsídio - Sala convívio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,480,04	0,00	3,480,04
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	496,17	0,00	496,17	496,17	496,17	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	496,17	0,00	496,17	496,17	496,17	0,00	0,00
6121	Matérias Primas	0,00	496,17	0,00	496,17	496,17	496,17	0,00	0,00
61211	Generos Alimentares	0,00	496,17	0,00	496,17	496,17	496,17	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	6,730,85	0,00	6,730,85	6,792,56	6,792,56	0,00	0,00
622	Serviços especializados	0,00	3,332,38	0,00	3,332,38	3,332,38	3,332,38	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	2,331,14	0,00	2,331,14	2,331,14	2,331,14	0,00	0,00
62211	Trab Espec - Contabilidade	0,00	1,414,50	0,00	1,414,50	1,414,50	1,414,50	0,00	0,00
62212	Trab Espec - Outros	0,00	916,64	0,00	916,64	916,64	916,64	0,00	0,00
6224	Honorários	0,00	177,60	0,00	177,60	177,60	177,60	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6225	Comissões	0,00	15,00	0,00	15,00	15,00	15,00	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	808,64	0,00	808,64	808,64	808,64	0,00	0,00
623	Materiais	0,00	609,51	0,00	609,51	642,50	642,50	0,00	0,00
6233	Material de escritório	0,00	609,51	0,00	609,51	642,50	642,50	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	746,32	0,00	746,32	775,04	775,04	0,00	0,00
6241	Electricidade	0,00	621,02	0,00	621,02	649,74	649,74	0,00	0,00
6242	Combustíveis	0,00	125,30	0,00	125,30	125,30	125,30	0,00	0,00
626	Serviços diversos	0,00	2,042,64	0,00	2,042,64	2,042,64	2,042,64	0,00	0,00
6262	Comunicação	0,00	422,30	0,00	422,30	422,30	422,30	0,00	0,00
6263	Seguros	0,00	1,040,38	0,00	1,040,38	1,040,38	1,040,38	0,00	0,00
626302	Seguros - Ac. Trabalho	0,00	33,98	0,00	33,98	33,98	33,98	0,00	0,00
626303	Outros Seguros	0,00	1,006,40	0,00	1,006,40	1,006,40	1,006,40	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	48,16	0,00	48,16	48,16	48,16	0,00	0,00
6268	Outros serviços	0,00	531,80	0,00	531,80	531,80	531,80	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	21,542,75	0,00	21,542,75	24,156,69	24,156,69	0,00	0,00
632	Remunerações com pessoal	0,00	17,874,80	0,00	17,874,80	20,130,64	20,130,64	0,00	0,00
632141	Vencimento	0,00	14,848,16	0,00	14,848,16	15,498,16	15,498,16	0,00	0,00
632142	Sub- Férias	0,00	773,18	0,00	773,18	2,379,02	2,379,02	0,00	0,00
632143	Sub - Natal	0,00	1,254,02	0,00	1,254,02	1,254,02	1,254,02	0,00	0,00
632146	Sub- Alimentação	0,00	999,44	0,00	999,44	999,44	999,44	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	3,667,95	0,00	3,667,95	4,026,05	4,026,05	0,00	0,00
6351	Segurança Social	0,00	3,640,47	0,00	3,640,47	3,998,57	3,998,57	0,00	0,00
6354	Fundo de Garantia	0,00	27,48	0,00	27,48	27,48	27,48	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	3,083,55	0,00	3,083,55	3,083,55	3,083,55	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	0,00	3,083,55	0,00	3,083,55	3,083,55	3,083,55	0,00	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	0,00	2,606,49	0,00	2,606,49	2,606,49	2,606,49	0,00	0,00
64221	Edifícios	0,00	2,606,49	0,00	2,606,49	2,606,49	2,606,49	0,00	0,00
6426	Equipamento Administrativo	0,00	477,06	0,00	477,06	477,06	477,06	0,00	0,00
64265	Equipamento Diverso	0,00	477,06	0,00	477,06	477,06	477,06	0,00	0,00
68	Outros gastos	0,00	126,98	0,00	126,98	126,98	126,98	0,00	0,00
688	Outros	0,00	126,98	0,00	126,98	126,98	126,98	0,00	0,00

Centro de Apoio Social e Cultural de Usseira
Balancete Geral

Resultados / 2020

(Valores em Euros)

Página: 7 de 8

Wim S. L. ...
Flávia ...
 Data: 25/05/2021

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6881	Correções relativas a períodos anteriores	0,00	45,98	0,00	45,98	45,98	0,00	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	81,00	0,00	81,00	81,00	0,00	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	972,64	0,00	972,64	972,64	0,00	0,00	0,00
691	Juros suportados	0,00	897,64	0,00	897,64	897,64	0,00	0,00	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	0,00	897,64	0,00	897,64	897,64	0,00	0,00	0,00
698	Outros gastos de financiamento	0,00	75,00	0,00	75,00	75,00	0,00	0,00	0,00
6981	Relativos a financiamentos obtidos	0,00	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00
6988	Outros	0,00	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	13,456.25	0,00	13,456.25	0,00	13,456.25	0,00	0,00	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	2,098.25	0,00	2,098.25	0,00	2,098.25	0,00	0,00	0,00
7214	Terceira Idade	2,098.25	0,00	2,098.25	0,00	2,098.25	0,00	0,00	0,00
72144	Centros de Convívio	2,098.25	0,00	2,098.25	0,00	2,098.25	0,00	0,00	0,00
722	Quotizações e jóias	558,00	0,00	558,00	0,00	558,00	0,00	0,00	0,00
729	Outras Pres. Serviços	10,800,00	0,00	10,800,00	0,00	10,800,00	0,00	0,00	0,00
7291	Aluguer de Espaço	10,800,00	0,00	10,800,00	0,00	10,800,00	0,00	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	14,777.85	0,00	14,777.85	0,00	14,777.85	0,00	0,00	0,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	10,800,00	0,00	10,800,00	0,00	10,800,00	0,00	0,00	0,00
7515	Autarquias	10,800,00	0,00	10,800,00	0,00	10,800,00	0,00	0,00	0,00
75151	CMO	10,800,00	0,00	10,800,00	0,00	10,800,00	0,00	0,00	0,00
752	Subsídios de outras entidades	3,977.85	0,00	3,977.85	0,00	3,977.85	0,00	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	135,13	0,00	135,13	0,00	135,13	0,00	0,00	0,00
788	Outros	135,13	0,00	135,13	0,00	135,13	0,00	0,00	0,00
7885	Restituição de impostos	108,35	0,00	108,35	0,00	108,35	0,00	0,00	0,00
7888	Outros não especificados	26,78	0,00	26,78	0,00	26,78	0,00	0,00	0,00
78884	Donativos	24,76	0,00	24,76	0,00	24,76	0,00	0,00	0,00
78885	Outros	2,02	0,00	2,02	0,00	2,02	0,00	0,00	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	579,99	0,00	579,99	0,00	579,99	0,00	0,00	0,00
798	Outros rendimentos similares	579,99	0,00	579,99	0,00	579,99	0,00	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	36,956.66	32,952.94	4,003.72	0,00	48,127.58	4,003.72	0,00	0,00
811	Resultado antes de impostos	32,952.94	32,952.94	0,00	0,00	32,952.94	0,00	0,00	0,00
818	Resultado líquido	4,003.72	0,00	4,003.72	0,00	15,174.64	4,003.72	0,00	0,00

Balancete Geral

Silvino Gonçalves
Plácido

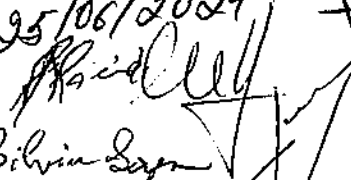
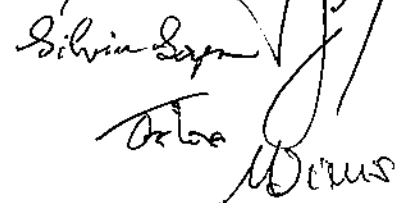

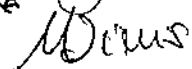
Resultados / 2020

(Valores em Euros)

Data: 25/05/2021

Página: 8 de 8

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
Totais		65.905,88	65.905,88	32.952,94	32.952,94	448.735,47	448.735,47	240.844,37	240.844,37
Saldo Geral									

Aprovado por unanimidade na assembleia de 25/06/2021.    

Centro de Apoio Social e Cultural de Usseira

Anexo

25 de maio de 2021

F. Osório

Índice

1	Identificação da Entidade	4
2	Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras	4
3	Principais Políticas Contabilísticas	5
3.1	Bases de Apresentação	5
3.2	Políticas de Reconhecimento e Mensuração.....	7
4	Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:.....	18
5	Ativos Fixos Tangíveis	18
6	Ativos Intangíveis.....	21
7	Locações.....	22
8	Custos de Empréstimos Obtidos.....	23
9	Inventários	23
10	Rédito.....	24
11	Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes	24
12	Subsídios do Governo e apoios do Governo.....	25
13	Efeitos de alterações em taxas de câmbio	25
14	Imposto sobre o Rendímento	25
15	Benefícios dos empregados.....	25
16	Divulgações exigidas por outros diplomas legais	26
17	Outras Informações	26
17.1	Investimentos Financeiros.....	26
17.2	Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	27
17.3	Clientes e Utentes.....	27
17.4	Outras contas a receber.....	28
17.5	Diferimentos	28
17.6	Outros Ativos Financeiros.....	28
17.7	Caixa e Depósitos Bancários	28
17.8	Fundos Patrimoniais	29
17.9	Fornecedores	29
17.10	Estado e Outros Entes Públicos	29
17.11	Outras Contas a Pagar	29
17.12	Outros Passivos Financeiros	30
17.13	Subsídios, doações e legados à exploração	30
17.14	Fornecimentos e serviços externos	30

17.15 Outros rendimentos.....	30
17.16 Outros gastos.....	31
17.17 Resultados Financeiros	31
17.18 Acontecimentos após data de Balanço.....	31

♀.
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

1 Identificação da Entidade

A "Centro de Apoio Social e Cultural de Usseira" é uma instituição sem fins lucrativos, com estatutos publicados no Diário da República, Série II, com sede em Rua Principal, 97.

2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2020 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 Setor 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 Setor 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.

O montante total de ajustamento à data da transição reflete a diferença ocorrida nas Demonstrações Financeiras devido à adoção da NCRF-ESNL. Estes ajustamentos estão evidenciados em "Resultados Transitados". Assim, os efeitos provenientes da adoção do novo referencial contabilístico à data da transição (1 de janeiro de 2011) foram registados em "Fundos Patrimoniais" e estão descritos e explicitados no quadro que se segue:

Reconciliação dos Fundos Patrimoniais	
Fundos Patrimoniais PCIPSS/PCAM/POCFADAAC	
Desreconhecimento de Ativos Intangíveis	

Outros Ajustamentos	
Impostos Diferidos	
Total de Ajustamentos	0.00
Fundos Patrimoniais SNC-ESNL	

Por sua vez a reconciliação do Resultado do Período é a seguinte:

Reconciliação do Resultado	
Resultado Líquido PCIPSS/PCAM/POCFADAAC	
Desreconhecimento de Ativos Intangíveis	
Outros Ajustamentos	
Impostos Diferidos	
Total de Ajustamentos	0.00
Resultado Líquido SNC-ESNL	

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 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 concetual, 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".

3.1.2 Continuidade:

Com base na informação disponível e as expetativas 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 Setor 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.

3.1.3 Compreensibilidade

As Demonstrações Financeiras devem ser de fácil compreensão para os Utentes da informação que relatam. Contudo, não devem ser evitadas matérias complexas, dado que elas são, por norma, fundamentais à tomada de decisão.

3.1.4 Relevância

Toda a informação produzida é relevante quando influencia a tomada de decisões dos utentes, ajudando a compreender o passado, realizar o presente e projetar o futuro, expurgando erros ou ineficiências.

3.1.5 Materialidade

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

3.1.6 Fiabilidade

A informação apenas é útil se for fiável. Para tal, deve estar expurgada de erros e preconceitos que vão enviesar a tomada de decisão. Mais do que opiniões, ela deve refletir factos consolidados e comprovados.

3.1.7 Representação Fidedigna

A fiabilidade da informação adquire-se com a representação fidedigna das transações e outros acontecimentos que se pretende relatar. Mesmo que sujeita a riscos, deve haver a preocupação constante mensurar todos os valores recorrendo a ferramentas e factos que documentem e confirmem segurança na hora da tomada de decisão.

3.1.8 Substância sobre a forma

Os acontecimentos devem ser contabilizados de acordo com a sua substância e realidade económica. A exclusiva observância da forma legal pode não representar fielmente determinado acontecimento. O exemplo pode ser dado quando se aliena um ativo, mas se continua a usufruir de benefícios gerados por esse bem, através de um acordo. Neste caso, o relato da venda não representa fielmente a transação ocorrida.

3.1.9 Neutralidade

A informação deve ser neutra. As opiniões e preconceitos são atitudes que enviesam a tomada de decisão.

3.1.10 Prudência

A incerteza e o risco marcam o quotidiano das organizações. As dívidas incobráveis, as vidas úteis prováveis, as reclamações em sede de garantia conferem graus de incerteza mais ou menos relevantes que devem ser relevados nas demonstrações financeiras. Contudo, deve manter-se rigor nesta análise, de forma a não subavaliar ou sobreavaliar os acontecimentos, não criar reservas ocultas, nem provisões excessivas.

3.1.11 Plenitude

A informação é fiável quando nas demonstrações financeiras respeita os limites de materialidade e de custo. Omissões podem induzir em erro, pois podem produzir dados falsos ou deturpadores da realidade e levar a decisões erradas.

3.1.12 Comparabilidade

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 levados 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 Fluxos de Caixa

A direção deve comentar quantias dos saldos significativos de caixa e seus equivalentes que não estão disponíveis para uso. Os valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários devem ser desagregados, para melhor compreensão.

Devem ser divulgados agregadamente, no que respeita tanto à obtenção como à perda de controlo de subsidiárias ou de outras unidades empresariais durante o período cada um dos seguintes pontos:

- a) A retribuição total paga ou recebida;
- b) A parte da retribuição que consista em caixa e seus equivalentes;
- c) A quantia de caixa e seus equivalentes na subsidiária ou na unidade empresarial sobre as quais o controlo é obtido ou perdido; e
- d) A quantia dos ativos e passivos que não sejam caixa ou seus equivalentes na subsidiária ou unidade empresarial sobre as quais o controlo é obtido ou perdido, resumida por cada categoria principal.

Devem ser indicadas as transações de investimento e de financiamento que não tenham exigido o uso de caixa ou seus equivalentes, de forma a proporcionar toda a informação relevante acerca das atividades de investimento e de financiamento.

3.2.2 Ativos Intangíveis

Os "Ativos Intangíveis" encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e de eventuais perdas por imparidade acumuladas. São reconhecidos apenas quando for provável que deles advenham benefícios económicos futuros para a Entidade e que os mesmos possam ser mensurados com fiabilidade.

São registadas como gastos do período as "Despesas de investigação" incorridas com novos conhecimentos técnicos.

As despesas de desenvolvimento são capitalizadas sempre que a Entidade demonstre capacidade para completar o seu desenvolvimento e dar início à sua comercialização ou utilização e para as quais seja provável gerar benefícios económicos futuros. Caso não sejam cumpridos estes critérios, são registados como gastos do período.

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

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

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Projetos de Desenvolvimento	
Programas de Computador	
Propriedade industrial	

Outros Ativos Intangíveis	
---------------------------	--

O valor residual de um "Ativo Intangível" com vida útil finita deve ser assumido como sendo zero, exceto se:

- Houver um compromisso de um terceiro de comprar o ativo no final da sua vida útil, ou
- Houver um mercado ativo para este ativo, e
- Seja provável que tal mercado exista no final da sua vida útil.

3.2.3 Ativos Fixos Tangíveis

Os "Ativos Fixos Tangíveis" encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção inicialmente registado, inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida e, se aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer.

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

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

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

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

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Terrenos e recursos naturais	
Edifícios e outras construções	
Equipamento básico	
Equipamento de transporte	
Equipamento biológico	
Equipamento administrativo	
Outros Activos fixos tangíveis	

A Entidade revê anualmente a vida útil de cada ativa, 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 sendo que se encontra espelhadas na Demonstração dos Resultados nas rubricas "Outros rendimentos operacionais" ou "Outros gastos operacionais".

3.2.4 Bens do património histórico e cultural

Os "Bens do património histórico e cultural" encontram-se valorizados pelo seu custo histórico. Os bens 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 do dador.

O justo valor é aplicável aos bens, que inicialmente foram adquiridos a título oneroso, sejam contabilizados pela primeira vez e seja impossível estabelecer o seu custo histórico devido à perda desses dados. Esta mensuração também efetuada para os bens cujo valor de transação careça de relevância devido ao tempo transcorrido desde a sua aquisição ou devido às circunstâncias que a rodearam.

As aquisições gratuitas têm como contrapartida a conta "Variações nos fundos patrimoniais"

As obras realizadas nestes bens só são consideradas como ativos se e somente se gerarem aumento da produtividade, de capacidade ou eficiência do bem ou ainda um acréscimo da sua vida útil. Sempre que estes acréscimos não se verifiquem, estas manutenções e reparações são registadas como gastos do período.

Os bens que são incorporados nas instalações ou elementos com uma vida útil diferente do resto do bem. Estes têm um tratamento contabilístico diferente do bem o qual são incorporados, estando registado numa conta com denominação adequada dentro do ativo. São exemplo destas incorporações: sistema de ar condicionado, iluminação, elevadores, sistemas de segurança, sistemas de anti-incêndio.

Visto não ser passível de se apreciar com o mínimo de segurança a vida útil concreta destes bens, estes não são depreciáveis. No entanto a entidade tem em conta a capacidade de

gerarem benefícios económicos futuros e os meios técnicos necessários para a conservação e manutenção.

As incorporações a estes bens são depreciables, sendo calculadas assim que os bens estão em condições de ser utilizado, pelo método da linha reta/do saldo decrescente/das unidades de produção em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens. As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada.

3.2.5 Propriedades de Investimento

Incluem essencialmente edifícios e outras construções detidos para obter rendimento e/ou valorização do capital. Estes ativos não se destinam à produção de bens ou fornecimento de serviços. Também não se destinam a fins administrativos ou para venda no decurso da atividade corrente dos negócios.

As "Propriedades de Investimento" são registadas pelo seu justo valor determinado por avaliação anual efetuada por Entidade especializada independente. São reconhecidas diretamente na Demonstração dos Resultados, na rubrica "Aumentos/reduções de justo valor", as variações no justo valor das propriedades de investimento.

Só após o início da utilização dos ativos qualificados como propriedades de investimento é que são reconhecidos como tal. Estes são registados pelo seu custo de aquisição ou de produção na rubrica "Propriedades de investimento em desenvolvimento" até à conclusão da construção ou promoção do ativo.

Assim que terminar o referido período de construção ou promoção a diferença entre o custo de construção e o justo valor é contabilizada como "Variação de valor das propriedades de investimento", que tem reflexo direto na Demonstração dos Resultados.

As despesas com manutenção, reparação, seguros, Imposto Municipal sobre Imóveis, entre outros que decorram da utilização, são reconhecidas nas respetivas rubricas da Demonstração dos Resultados. No entanto as benfeitorias que se prevê gerarem benefícios económicos futuros acrescem ao valor das Propriedades de Investimento.

3.2.6 Investimentos financeiros

Sempre que a Entidade tenha uma influência significativa, em empresas associadas, ou exerça o controlo nas decisões financeiras e operacionais, os "Investimentos Financeiros" são

registados pelo Método da Equivalência Patrimonial (MEP). Geralmente traduz-se num investimento com uma representação entre 20% a 50% do capital de outra Entidade.

Pelo MEP as participações são registadas pelo custo de aquisição, havendo a necessidade de ajustar tendo em conta os resultados líquidos das empresas associadas ou participadas. Este ajuste é efetuado por contrapartida de gastos ou rendimentos do período e pelos dividendos recebidos, líquido de perdas por imparidade acumuladas.

Aquando da aquisição da participação pode-se verificar um Goodwill, isto é, o excesso do custo de aquisição face ao justo valor dos capitais próprios na percentagem detida, ou um Badwill (ou Negative Goodwill) quando a diferença seja negativa. O Goodwill encontra-se registado separadamente numa subconta própria do investimento, sendo necessário, na data de Balanço, efetuar uma avaliação dos investimentos financeiros quando existam indícios de imparidade. Havendo é realizada uma avaliação quanto à recuperabilidade do valor líquido do Goodwill, sendo reconhecida uma perda por imparidade se o valor deste exceder o seu valor recuperável.

Se o custo de aquisição for inferior ao justo valor dos ativos líquidos da subsidiária adquirida, a diferença é reconhecida diretamente em resultados do período. O ganho ou perda na alienação de uma Entidade inclui o valor contabilístico do Goodwill relativo a essa Entidade, exceto quando o negócio a que esse Goodwill está afeto se mantenha a gerar benefícios para a Entidade.

De acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro 12 – Imparidade de Ativos, o Goodwill não é amortizado, estando sujeito, como referido, a testes anuais de imparidade. Estas perdas por imparidade não são reversíveis.

3.2.7 Inventários

Os "Inventários" estão registados ao menor de entre o custo de aquisição e o valor realizável líquido. O valor realizável líquido representa o preço de venda estimado deduzido de todos os custos estimados necessários para a concluir os inventários e proceder à sua venda. Sempre que o valor de custo é superior ao valor realizável líquido, a diferença é registada como uma perda por imparidade.

A Entidade adota como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado ou o FIFO (first in, first out). Os Inventários que não sejam geralmente intermutáveis deve ser atribuído custos individuais através do uso de identificação específica.

Os produtos e trabalhos em curso encontram-se valorizados ao custo de produção, que inclui o custo dos materiais incorporados, mão de obra direta e gastos gerais.

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

3.2.8 Instrumentos Financeiros

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

Este ponto é aplicável a todos "Instrumentos Financeiros" com exceção:

- Investimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos;
- Direitos e obrigações no âmbito de um plano de benefícios a empregados;
 - Alterações no risco segurado;
 - Alterações na taxa de câmbio;
- Direitos decorrentes de um contrato de seguro exceto se o contrato de seguro resulte numa perda para qualquer das partes em resultado dos termos contratuais que se relacionem com:
 - Entrada em incumprimento de uma das partes;
 - Locações, exceto se resultar perda para o locador ou locatário como resultado:
 - Alterações no preço do bem locado;
 - Alterações na taxa de câmbio
 - Entrada em incumprimento de uma das contrapartes

Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

As quotas, donativos e outras ajudas similares procedentes de fundadores/beneméritos/patrocinadores/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.

Outros ativos e passivos financeiros

Os instrumentos financeiros cuja negociação ocorra em mercado líquido e regulamentado, são mensurados ao justo valor, sendo as variações reconhecidas deste por contrapartida de resultados do período.

Os custos de transação só podem ser incluídos na mensuração inicial do ativo ou passivo financeiro, quando mensurados ao custo menos perda por imparidade.

À data de relato a Entidade avalia todos os seus ativos financeiros que não estão mensurados ao justo valor por contrapartida de resultados. Havendo evidência objetiva de que se encontra em imparidade, esta é reconhecida nos resultados. Cessando de estar em imparidade, é reconhecida a reversão.

Os Ativos e Passivos Financeiros são desreconhecidos da forma que se encontra prevista na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Pequenas Entidades (NCRF-PE)

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.

3.2.9 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

3.2.10 Provisões

Periodicamente, a Entidade analisa eventuais obrigações que advenham de pretéritos acontecimentos e dos quais devam ser objeto de reconhecimento ou de divulgação. Assim, a Entidade reconhece uma Provisão quando tem uma obrigação presente resultante de um evento passado e do qual seja provável que, para a liquidação dessa obrigação, ocorra um exfluxo que seja razoavelmente estimado.

O valor presente da melhor estimativa na data de relato dos recursos necessários para liquidar a obrigação é o montante que a Entidade reconhece como provisão, tendo em conta os riscos e incertezas intrínsecos à obrigação.

Na data de relato, as Provisões são revistas e ajustadas para que assim possam refletir melhor a estimativa a essa data.

Por sua vez, os Passivos Contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, no entanto são divulgados sempre que a possibilidade de existir exfluxo englobando benefícios económicos não seja remota. Tal como os Passivos Contingentes, os Ativos Contingentes também não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, ocorrendo a sua divulgação apenas quando for provável a existência de um influxo.

3.2.11 Financiamentos Obtidos

Empréstimos obtidos

Os “Empréstimo Obtidos” encontram-se registados, no passivo, pelo valor nominal líquido dos custos com a concessão desses empréstimos. Os “Encargos Financeiros” são reconhecidos como gastos do período, constando na Demonstração dos Resultados na rubrica “Juros e gastos similares suportados”.

E/ou

Os “Encargos Financeiros” de “Empréstimos Obtidos” relacionados com a aquisição, construção ou produção de “Investimentos” são capitalizados, sendo parte integrante do custo do ativo. A capitalização destes encargos só inicia quando começam a ser incorridos dispêndios com o ativo e prolongam-se enquanto estiverem em curso as atividades indispensáveis à

preparação do ativo para o seu uso ou venda. A capitalização cessa quando todas as atividades necessárias para preparar o ativo para o seu uso venda estejam concluídas. Há suspensão da capitalização durante períodos extensos em que o desenvolvimento das atividades acima referidas seja interrompido. Rendimentos que advenham dos empréstimos obtidos antecipadamente relacionados com um investimento específico são deduzidos aos encargos financeiros elegíveis para capitalização.

Locações

Os contratos de locações (leasing) são classificados como:

- Locações financeiras quando por intermédio deles são transferidos, de forma substancial, todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob o qual o contrato é realizado; ou
- Locações operacionais quando não ocorram as circunstâncias das locações financeiras.

De referir que as locações estão classificadas de acordo com a característica qualitativa da "Substância sobre a forma", isto é, a substância económica sobre a forma do contrato.

Os Ativos Fixos Tangíveis que se encontram na Entidade por via de contratos de locação financeira são contabilizados pelo método financeiro, sendo o seu reconhecimento e depreciações conforme se encontra referido no ponto 3.2.3. das Políticas Contabilísticas.

Os juros decorrentes deste contrato são reconhecidos como gastos do respetivo período, respeitando sempre o pressuposto subjacente do Regime do Acréscimo. Por sua vez os custos diretos iniciais são acrescidos ao valor do ativo (por exemplo: custos de negociação e de garantia).

Não havendo certeza razoável que se obtenha a propriedade, no final do prazo de locação, o ativo é depreciado durante o prazo da locação ou a sua vida útil, o que for mais curto.

Tratando-se de uma locação operacional as rendas são reconhecidas como gasto do período na rubrica de "Fornecimentos e Serviços Externos".

3.2.12 Estado e Outros Entes Públicos

O imposto sobre o rendimento do período corresponde ao imposto a pagar. Este, inclui as tributações autónomas.

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."

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. Ou seja, as declarações fiscais da Entidade dos anos de 2009 a 2012 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

4 Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

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

Ou

As alterações de políticas contabilísticas, alterações nas estimativas e erros tiveram os seguintes efeitos:

•

5 Ativos Fixos Tangíveis

Bens do domínio público

A Entidade usufrui dos seguintes "Ativos Fixos Tangíveis" do domínio público:

Descrição

Bens do património histórico, artístico e cultural

No período de 2019, ocorreram os seguintes movimentos nos "Bens do património, histórico, artístico e cultural":

Descrição	2019					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo	0.00					0.00
Bens Imóveis	0.00					0.00
Arquivos	0.00					0.00
Bibliotecas	0.00					0.00
Museus	0.00					0.00
Bens móveis	0.00					0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Descrição	2019			Saldo final
	Saldo Inicial	Abates	Diminuições	
Custo				
Bens Imóveis				
Arquivos				
Bibliotecas				
Museus				
Bens móveis				
Total	0.00	0.00	0.00	0.00

No período de 2020, ocorreram os seguintes movimentos nos "Bens do património, histórico, artístico e cultural":

Descrição	2020					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo	0.00					0.00
Bens Imóveis	0.00					0.00
Arquivos	0.00					0.00
Bibliotecas	0.00					0.00
Museus	0.00					0.00
Bens móveis	0.00					0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Outros Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2019 e de 2020, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2019					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo						
Terrenos e recursos naturais	102,191.80					102,191.80
Edifícios e outras construções	102,952.12					102,952.12
Equipamento básico	6,987.96					6,987.96
Equipamento de transporte	0.00					0.00
Equipamento biológico	4,242.61					6,175.75
Equipamento administrativo	0.00					0.00
Outros Ativos fixos tangíveis	479.00					1,221.00
Total	216,853.49	0.00	0.00	0.00	0.00	219,528.63
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0.00					0.00
Edifícios e outras construções	0.00					0.00
Equipamento básico	0.00					0.00
Equipamento de transporte	0.00					0.00
Equipamento biológico	0.00					0.00
Equipamento administrativo	0.00					0.00
Outros Ativos fixos tangíveis	0.00					0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Descrição	2019			Saldo final
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	
Custo				
Terrenos e recursos naturais	0.00			0.00
Edifícios e outras construções	0.00			0.00
Equipamento básico	0.00			0.00
Equipamento de transporte	0.00			0.00

Equipamento biológico	0.00			0.00
Equipamento administrativo	0.00			0.00
Outros Ativos fixos tangíveis	0.00			0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00

Descrição	2020					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo						
Terrenos e recursos naturais	102,191.80					102,191.80
Edifícios e outras construções	102,952.12					102,952.12
Equipamento básico	6,987.96					6,987.96
Equipamento de transporte	0.00					0.00
Equipamento biológico	6,175.75					6,175.75
Equipamento administrativo	0.00					0.00
Outros Ativos fixos tangíveis	1,221.00					1,221.00
Total	219,528.63	0.00	0.00	0.00	0.00	219,528.63
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0.00					0.00
Edifícios e outras construções	0.00					0.00
Equipamento básico	0.00					0.00
Equipamento de transporte	0.00					0.00
Equipamento biológico	0.00					0.00
Equipamento administrativo	0.00					0.00
Outros Ativos fixos tangíveis	0.00					0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Descrição	2020			Saldo final
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	
Custo				
Terrenos e recursos naturais	0.00			0.00
Edifícios e outras construções	0.00			0.00
Equipamento básico	0.00			0.00
Equipamento de transporte	0.00			0.00
Equipamento biológico	0.00			0.00
Equipamento administrativo	0.00			0.00
Outros Ativos fixos tangíveis	0.00			0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00

Propriedades de Investimento

No que concerne às "Propriedades de Investimento" os movimentos ocorridos, nos períodos de 2019 e 2020, foram os seguintes:

Descrição	2019					Saldo Final
	Saldo inicial	Aquisições	Alienações	Transferências	Variação do Justo Valor	
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Descrição	2020					Saldo Final
	Saldo inicial	Aquisições	Alienações	Transferências	Variação do Justo Valor	
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

6 Ativos Intangíveis

Bens do domínio público

A Entidade usufrui dos seguintes "Ativos Intangíveis" do domínio público:

Descrição

Outros Ativos Intangíveis

A quantia escriturada bruta, as amortizações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2011 e de 2012, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2019					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo						
Goodwill	0.00					0.00
Projetos de Desenvolvimento	0.00					0.00
Programas de Computador	0.00					0.00
Propriedade Industrial	0.00					0.00
Outros Ativos intangíveis	0.00					0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciações acumuladas						
Goodwill	0.00					0.00
Projetos de Desenvolvimento	0.00					0.00
Programas de Computador	0.00					0.00
Propriedade Industrial	0.00					0.00
Outros Ativos intangíveis	0.00					0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Descrição	2019			Saldo final
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	
Perdas por Imparidade Acumuladas				
Goodwill	0.00			0.00
Projetos de Desenvolvimento	0.00			0.00

F. Silveira Lopez

Programas de Computador	0.00			0.00
Propriedade Industrial	0.00			0.00
Outros Ativos intangíveis	0.00			0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00

Descrição	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
Goodwill	0.00					0.00
Projetos de Desenvolvimento	0.00					0.00
Programas de Computador	0.00					0.00
Propriedade Industrial	0.00					0.00
Outros Ativos intangíveis	0.00					0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciações acumuladas						
Goodwill	0.00					0.00
Projetos de Desenvolvimento	0.00					0.00
Programas de Computador	0.00					0.00
Propriedade Industrial	0.00					0.00
Outros Ativos intangíveis	0.00					0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Descrição	2020			Saldo final
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	
Perdas por Imparidade Acumuladas				
Goodwill	0.00			0.00
Projetos de Desenvolvimento	0.00			0.00
Programas de Computador	0.00			0.00
Propriedade Industrial	0.00			0.00
Outros Ativos intangíveis	0.00			0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00

7 Locações

A Entidade detinha os seguintes ativos adquiridos com recurso à locação financeira:

Descrição	2020			2019		
	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Quantia Escriturada	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Quantia Escriturada
Terrenos e recursos naturais	102,191.80	0.00	102,191.80	102,191.80	0.00	102,191.80
Edifícios e outras construções	102,952.12	0.00	102,952.12	102,952.12	0.00	102,952.12
Equipamento básico	6,987.96	0.00	6,987.96	6,987.96	0.00	6,987.96
Equipamento de transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipamento biológico	6,175.75	0.00	6,175.75	6,175.75	0.00	6,175.75
Equipamento administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Outros Ativos fixos tangíveis	1,221.00	0.00	1,221.00	1,221.00	0.00	1,221.00
Total	219,528.63	0.00	219,528.63	219,528.63	0.00	219,528.63

Os planos de reembolso da dívida, discriminam-se da seguinte forma:

	2020	2019
--	------	------

Descrição	Capital	Juros	Total	Capital	Juros	Total
Até um ano						
De um a cinco anos						
Mais de cinco anos						
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8 Custos de Empréstimos Obtidos

Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos são usualmente reconhecidos como gastos à medida que são incorridos.

Descrição	2020			2019		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Locações Financeiras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Descobertos Bancários	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contas caucionadas			0.00			0.00
Contas Bancárias de Factoring			0.00			0.00
Contas bancárias de letras descontadas			0.00			0.00
Outros Empréstimos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Os planos de reembolso da dívida da Entidade, referente a empréstimos obtidos, detalham-se como segue:

Descrição	2020			2019		
	Capital	Juros	Total	Capital	Juros	Total
Até um ano						
De um a cinco anos						
Mais de cinco anos						
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

9 Inventários

Em 31 de dezembro de 2020 e de 2019 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2019				2020		
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário 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	70.46	5,271.26	0.00	54.36	441.81	0.00	0.00
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	70.46	5,271.26	0.00	54.36	441.81	0.00	0.00

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			4,586.97			496.17
Variações nos inventários da produção			0.00			0.00

10 Rédito

Para os períodos de 2020 e 2019 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2020	2019
Vendas	0.00	0.00
Prestação de Serviços		
Quotas de utilizadores	2,098.25	12,845.30
Quotas e joias	558.00	322.00
Promoções para captação de recursos	0.00	0.00
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0.00	0.00
Juros	0.00	0.00
Royalties	0.00	0.00
Dividendos	0.00	0.00
Total	2,656.25	13,167.30

11 Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

Provisões

Nos períodos de 2019 e 2020, ocorreram as seguintes variações relativas a provisões:

Descrição	2019	Aumentos	Diminuições	2020
Impostos	0.00	0.00	0.00	0.00
Garantias a clientes	0.00	0.00	0.00	0.00
Processos judiciais em curso	0.00	0.00	0.00	0.00
Acidentes de trabalho e doenças profissionais	0.00	0.00	0.00	0.00
Matérias ambientais	0.00	0.00	0.00	0.00
Contratos onerosos	0.00	0.00	0.00	0.00
Reestruturação	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisões específicas do setor	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras provisões	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00

O aumento/diminuição da provisão "mencionar qual a rubrica da provisão" deve-se ao facto de "indicar o motivo".

Passivos contingentes

"Relatar os passivos contingentes existentes, bem como os efeitos que podem ter e quais as incertezas que o mesmo acarreta, devendo ser indicado se existe a possibilidade de haver um exfluxo associado ao referido passivo contingente."

Ativos contingentes

"Descrever quais os ativos contingentes existentes e que efeitos estes podem ter"

12 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de dezembro de 2020 e 2019, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":

Descrição	2020	2019
Subsídios do Governo		
Apoios do Governo		
Total	0.00	0.00

13 Efeitos de alterações em taxas de câmbio

Em 31/12/2020 e 31/12/2019, as alterações das taxas de câmbio tiveram o seguinte efeito:

Descrição	2020				2019			
	Valor (moeda estrangeira)	Valor inicial (€)	Câmbio	Valor	Valor (moeda estrangeira)	Valor inicial (€)	Câmbio	Valor
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

14 Imposto sobre o Rendimento

O imposto corrente contabilizado, no montante de 0,00€, corresponde ao valor esperado a pagar referente:

Descrição	2020	2019
IRC Liquidado		
Tributação Autónoma		
Total	0.00	0.00

15 Benefícios dos empregados

O número de membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2020 e 2019, foram, respetivamente "X" e "X". De um período para outro verificou-se a saída do(a) Exmo(a) Sr(a) "X" tendo sido substituído(a) pelo(a) Exmo(a) Sr(a) ""

Os órgãos diretivos usufruem as seguintes remunerações:

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2011 foi de "X" e em 31/12/2009 foi de "X".

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

Descrição	2020	2019
Remunerações aos Órgãos Sociais	0.00	0.00
Remunerações ao pessoal	17,874.80	15,482.00
Benefícios Pós-Emprego	0.00	0.00
Indemnizações	0.00	0.00
Encargos sobre as Remunerações	3,667.95	2,481.54
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	0.00	38.77
Gastos de Ação Social	0.00	0.00
Outros Gastos com o Pessoal	0.00	0.00
Total	21,542.75	18,002.31

16 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.

Os honorários faturados pelo Revisor Oficial de Contas, para 2012 e 2011, foram de 0,00€ em cada um dos períodos.

17 Outras Informações

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

17.1 Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2020 e 2019, a Entidade detinha os seguintes "Investimentos Financeiros":

Descrição	2020	2019
Investimentos em subsidiárias	0.00	0.00
Método de Equivalência Patrimonial	0.00	0.00
Outros Métodos	0.00	0.00
Investimentos em associadas	0.00	0.00
Método de Equivalência Patrimonial	0.00	0.00
Outros Métodos	0.00	0.00
Investimentos em entidades conjuntamente controladas	0.00	0.00
Método de Equivalência Patrimonial	0.00	0.00
Outros Métodos	0.00	0.00
Investimentos noutras empresas	28.09	0.00
Outros investimentos financeiros	1,067.45	758.46
Perdas por Imparidade Acumuladas	0.00	0.00
Total	1,095.54	758.46

17.2 Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

A 31 de dezembro de 2020 e 2019, apresentava os seguintes saldos:

Descrição	2020	2019
Ativo		
Fundadores/associados/membros - em curso	0.00	0.00
Doadores - em curso	0.00	0.00
Patrocinadores	0.00	0.00
Quotas	0.00	0.00
Financiamentos concedidos - Fundador/doador	0.00	0.00
Outras operações	0.00	0.00
Perdas por imparidade	0.00	0.00
Total	0.00	0.00
Passivo		
Fundadores/associados/membros - em curso	0.00	0.00
Financiamentos obtidos - Fundador/doador	0.00	0.00
Resultados disponíveis	0.00	0.00
Outras operações	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Relativamente a Beneficiários das mutualidades, estes para os períodos de 2020 e 2019, são discriminados da seguinte forma:

Outras operações	2020		2019	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Beneficiários das mutualidades - prestações a pagar				
Beneficiários das mutualidades - capitais vencidos a pagar				
Beneficiários das mutualidades - rendas vitalícias a pagar				
Beneficiários das mutualidades - melhorias de benefícios				
Beneficiários das mutualidades - subvenções				
Total	0.00	0.00	0.00	0.00

17.3 Clientes e Utentes

Para os períodos de 2020 e 2019 a rubrica "Clientes" encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2020	2019
Clientes e Utentes c/c		
Clientes	0.00	0.00
Utentes	382.26	159.56
Clientes e Utentes títulos a receber		
Clientes	0.00	-168.37
Utentes	0.00	0.00
Clientes e Utentes factoring		
Clientes		
Utentes		
Clientes e Utentes cobrança duvidosa		
Clientes		

Utentes		
Total	382.26	-8.81

Nos períodos de 2020 e 2019 foram registadas as seguintes "Perdas por Imparidade":

Descrição	2020	2019
Cientes		
Utentes	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

17.4 Outras contas a receber

A rubrica "Outras contas a receber" tinha, em 31 de dezembro de 2020 e 2019, a seguinte decomposição:

Descrição	2020	2019
Remunerações a pagar ao pessoal	83.01	77.01
Adiantamentos ao pessoal	0.00	0.00
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0.00	0.00
Devedores por acréscimos de rendimentos	0.00	44.00
Outras operações	0.00	0.00
Outros Devedores	-4,231.80	-4,696.91
Perdas por Imparidade	0.00	0.00
Total	-4,148.79	-4,575.90

17.5 Diferimentos

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	2020	2019
Gastos a Reconhecer		
Total	0.00	0.00
Rendimentos a Reconhecer		
Total	0.00	0.00

17.6 Outros Ativos Financeiros

A Entidade detinha, em 31 de dezembro de 2020 e 2019, investimentos nas seguintes entidades:

Descrição	2020	2019
Total	0.00	0.00

17.7 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de dezembro de 2020 e 2019, encontrava-se com os seguintes saldo:

Descrição	2020	2019
Caixa	4,314.71	2,516.20
Depósitos à ordem	17,394.97	9,051.16

Depósitos a prazo	0.00	0.00
Outros		
Total	21,709.68	11,567.36

17.8 Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	0.00	0.00	0.00	0.00
Excedentes técnicos	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados transitados	119,712.74	15,174.64	0.00	134,887.38
Excedentes de revalorização	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras variações nos fundos patrimoniais	3,480.04	0.00	-579.99	2,900.05
Total	123,192.78	15,174.64	-579.99	137,787.43

17.9 Fornecedores

O saldo da rubrica de "Fornecedores" é discriminado da seguinte forma:

Descrição	2020	2019
Fornecedores c/c	0.00	168.37
Fornecedores títulos a pagar	0.00	0.00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0.00	0.00
Total	0.00	168.37

17.10 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2020	2019
Ativo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0.09	0.09
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	226.32	226.32
Outros Impostos e Taxas	0.00	0.00
Total	226.41	226.41
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)	0.00	0.00
Segurança Social	301.39	237.83
Outros Impostos e Taxas	0.00	0.00
Total	301.39	237.83

17.11 Outras Contas a Pagar

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

Descrição	2020		2019	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal				
Remunerações a pagar		-83.01		-77.01

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		0.00		0.00
Outros credores		4,231.80		4,696.91
Total	0.00	4,148.79	0.00	4,619.90

17.12 Outros Passivos Financeiros

Os "Outros passivos financeiros" em 31 de dezembro de 2020 e 2019 são os seguintes:

Descrição	2020	2019
	0	0
Total	0.00	0.00

17.13 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2020 e 2019, os seguintes subsídio, doações, heranças e legados:

Descrição	2020	2019
Subsídios do Estado e outros entes públicos	10,800.00	19,387.89
Subsídios de outras entidades	3,977.85	0.00
Doações e heranças	0.00	0.00
Legados	0.00	0.00
Total	14,777.85	19,387.89

Os "Subsídios e Apoios do Governo" estão divulgados de forma mais exaustiva na Nota 12.

17.14 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e serviços externos" nos períodos findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019, foi a seguinte:

Descrição	2020	2019
Subcontratos	0.00	0.00
Serviços especializados	3,332.38	12,882.32
Materiais	609.51	507.77
Energia e fluidos	746.32	1,474.44
Deslocações, estadas e transportes	0.00	0.00
Serviços diversos	2,042.64	1,363.89
Total	6,730.85	16,228.42

17.15 Outros rendimentos

A rubrica de "Outros rendimentos" encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2020	2019
Rendimentos Suplementares	0.00	0.00
Descontos de pronto pagamento obtidos	0.00	0.00
Recuperação de dívidas a receber	0.00	0.00
Ganhos em inventários	0.00	0.00

Rendimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0.00	0.00
Rendimentos nos restantes ativos financeiros	0.00	0.00
Rendimentos em investimentos não financeiros	0.00	0.00
Outros rendimentos	135.13	18,319.89
Total	135.13	18,319.89

17.16 Outros gastos

A rubrica de "Outros gastos" encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2020	2019
Impostos	0.00	3.02
Descontos de pronto pagamento concedidos	0.00	0.00
Incobráveis	0.00	0.00
Perdas em inventários	0.00	0.00
Gastos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0.00	0.00
Gastos nos restantes investimentos financeiros	0.00	0.00
Gastos em investimentos não financeiros	0.00	0.00
Outros Gastos	126.98	108.21
Total	126.98	111.23

17.17 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2020 e 2019 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2020	2019
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	897.64	1,632.82
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0.00	0.00
Outros gastos e perdas de financiamento	75.00	180.00
Total	972.64	1,812.82
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	0.00	0.00
Dividendos obtidos	0.00	0.00
Outros Rendimentos similares	579.99	0.00
Total	579.99	0.00
Resultados Financeiros	-392.65	-1,812.82

17.18 Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2020.


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.

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2019 foram aprovadas pelo Conselho Administrativo/Administração/... em <Data Aprovação>

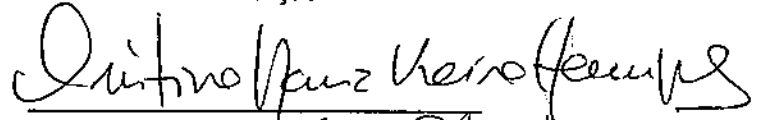
Tabela f.

Usseira, 31 de dezembro de 2020

O Contabilista Certificado



A Direcção



Augusto Félix Plácido
Sílvia Sampaio
Margarida Fouseca Dias

Aprovado por unanimidade na assembleia de 25/06/2021

[Handwritten signature]

Centro de Apoio Social e Cultural de Usseira
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Contribuinte: 506 027 287

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados		13.456,25	23.967,30
Subsídios, doações e legados à exploração		14.777,85	19.387,89
Varição nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		496,17	4.586,97
Fornecimentos e serviços externos		6.730,85	16.228,42
Gastos com o pessoal		21.542,75	18.002,31
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		135,13	18.319,89
Outros gastos		126,98	111,23
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-527,52	22.746,15
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		3.083,55	5.758,69
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-3.611,07	16.987,46
Juros e rendimentos similares obtidos		579,99	0,00
Juros e gastos similares suportados		972,64	1.812,82
Resultados antes de impostos		-4.003,72	15.174,64
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-4.003,72	15.174,64

[Handwritten signature]

Quintina Maria Viana Gomes
Augusto Felix Almeida
Harcando Fouseca Dias
Silvina Sopa

Aprovado por unanimidade na assembleia de 25/06/2021 *J. Alves*

Centro de Apoio Social e Cultural de Usseira
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

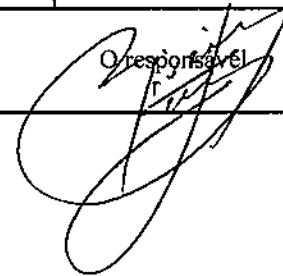
Contribuinte: 506 027 287
Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2020	31 DEZ 2019
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		149,337.95	152,421.50
Bens do património histórico e artístico e cultural		0.00	0.00
Ativos intangíveis		0.00	0.00
Investimentos financeiros		1,095.54	758.46
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0.00	0.00
Outros Créditos e ativos não correntes		0.00	0.00
		150,433.49	153,179.96
Activo corrente			
Inventários		0.00	54.36
Créditos a receber		382.26	159.56
Caixa e depósitos bancários		14,104.76	21,709.68
Fornecedores		0.00	116.46
Pessoal		83.01	77.01
Outros ativos correntes		1,066.46	1,500.42
		15,636.49	23,617.49
Total do ativo		166,069.98	176,797.45
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		0.00	0.00
Excedentes técnicos		0.00	0.00
Reservas		0.00	0.00
Resultados transitados		134,887.38	119,712.74
Excedentes de revalorização		0.00	0.00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		2,900.05	3,480.04
		137,787.43	123,192.78
Resultado líquido do período		-4,003.72	15,174.64
Total dos fundos patrimoniais		133,783.71	138,367.42
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0.00	0.00
Provisões específicas		0.00	0.00
Financiamentos obtidos		25,933.11	30,649.55
Outras dívidas a pagar		0.00	0.00
		25,933.11	30,649.55
Passivo corrente			
fornecedores		0.00	284.83
Financiamentos obtidos		0.00	0.00
Subsídios para Investimentos		0.00	0.00
Outros passivos correntes		6,353.16	7,495.65
Pessoal		0.00	0.00
		6,353.16	7,780.48
Total do passivo		32,286.27	38,430.03
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		166,069.98	176,797.45

A Direcção

O responsável

Caritine Paz Veiro Fernandes
Augusto Filipe Pinto
Margarida Fouceira Lima
Silvina Lopes



Declaração de responsabilidade

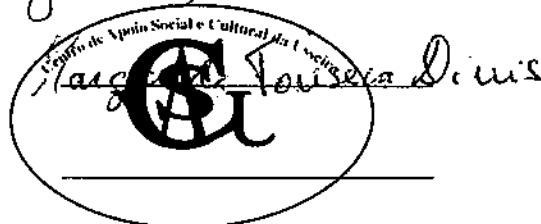
No âmbito do processo de Prestação de Contas da Gerência do período de 01 de janeiro de 2020 a 31 de dezembro de 2020, declaramos, sob compromisso de honra, enquanto titulares responsáveis pela elaboração, aprovação e remessa das contas da/o Centro ao órgão competente para a verificação da sua legalidade que:

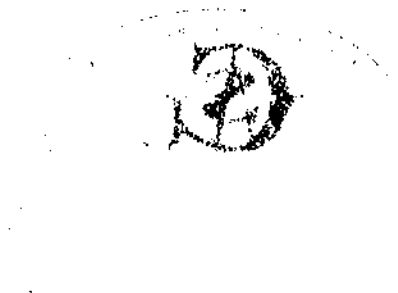
1. De acordo com o estabelecido pelo n.º 2, do Artigo 14º-A, do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro, as contas relativas ao exercício de 2020 foram publicitadas no sítio institucional eletrónico desta Instituição, link de acesso, em 31 de março de 2021.
2. De acordo com o estabelecido pelo Artigo 23º do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro sempre que sejam realizadas obras de montante superior a 25.000,00€ a entidade está obrigada adotar o Código dos Contratos Públicos, pelo que no exercício de 2020 a entidade (selecionar a opção aplicável):

- Realizou obras superiores a 25.000 € e aplicou o Código dos Contratos Públicos.
- Realizou obras superiores a 25.000 €, mas não aplicou o Código dos Contratos Públicos.
- Não realizou obras superiores a 25.000 €, pelo que não se aplica o Art.º 23º
- A entidade não recebeu apoios financeiros públicos, pelo que não se aplica o Art.º 23º

Os órgãos de administração:

Augusto Felix Almeida





Empresa: Centro de Apoio Social e Cultural de Usseira

Morada: Rua das Poças Nabiças, nº 3

Código Postal: 2510-772 Usseira

N.I.P.C. e matrícula C.R.C.: 506027287

Cap. Social

ATA Nº 40

Aos vinte dias e cinco dias do mês de maio de dois mil e vinte e um, reuniu-se em Assembleia Geral, o Centro de Apoio Social e Cultural da Usseira na sala de convívio do centro. Como à hora marcada em edital não havia quórum suficiente a assembleia começou às dezassete horas e trinta minutos em conformidade com o número um do artigo trinta e um dos estatutos tendo como ordem de trabalhos no um o período antes da ordem do dia, no ponto dois a apresentação de contas do ano dois mil e vinte e ponto três, o período depois da ordem do dia.

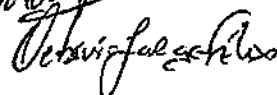
Deu início aos trabalhos o presidente da Assembleia Geral, Joaquim Júlio, onde depois de ler em voz alta a convocatória deu a palavra ao Técnico de Contas responsável, sr. José Luís, o qual apresentou o relatório de contas referente ao ano transato e que depois de devidamente apresentado foi colocado a votação e foi aprovado por unanimidade, o presidente da mesa da Assembleia passou ao ponto três da convocatória onde não havendo qualquer comentário ou questão, o presidente da mesa da Assembleia deu por terminada a assembleia Geral às dezassete horas e cinquenta minutos.

Esta ata foi lavrada por mim, Octávio Jorge Plácido Timóteo Félix, secretário da mesa da assembleia Geral do Centro de apoio Social e Cultural da Usseira em vinte e cinco de maio do ano de dois mil e vinte e um.

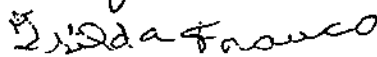
O Presidente -



O 1º Secretário -



O 2º Secretário -



ACTAS

Nº 26

Parecer do Conselho Fiscal do Centro de Apoio Social e Cultural da Usseira

Ao dia 24 de Maio de 2021, reuniram os membros do Conselho Fiscal do Centro de Apoio Social e Cultural da Usseira, estando presentes:

José Filipe Sousa Rufino – Presidente;
João Hélio Plácido – Vice-Presidente;
Maria da Conceição Rosa Marques - 1º Secretário

Após análise aos elementos entregues pela Direção, constatou este Conselho Fiscal, na generalidade, regularidade na apresentação dos comprovativos de entradas e saídas dos movimentos efetuados.

O Conselho Fiscal quer agradecer toda a disponibilidade e colaboração à Direção, ao seu Contabilista Certificado, fornecedores, clientes e outros credores e sócios.

O Conselho Fiscal decidiu, após análise de todos os documentos contabilísticos, que está em condições de emitir um parecer sobre a situação financeira e para a gestão referente ao exercício de 2020.

Dessa análise o Conselho Fiscal vem fazer os seguintes comentários aos documentos contabilísticos entregues.

Da primeira análise feito ao exercício de 2020, parece-nos que houve uma preocupação de dar uma orientação organizativa correta, assim demonstra que o Centro de Apoio Social e Cultura da Usseira tem capacidade para um desenvolvimento futuro.

Decidiu então este Conselho Fiscal emitir um parecer positivo sobre o relatório de contas apresentado. Manifestando a inteira disponibilidade para possíveis esclarecimentos.

Dato e assino este Relatório, que lavrei, em conjunto com o secretário do Conselho Fiscal.

Presidente:

Vice-Presidente:

1º Secretário:

José Filipe de Sousa Rufino
João Hélio Plácido
Maria da Conceição Rosa Marques

