

## ANEXO

### 1. – IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

#### 1.1 – Designação da Entidade

CENTRO SOCIAL PARA DESENVOLVIMENTO DE S.TIAGO DOS VELHOS

#### 1.2 - Sede

Rua da Fonte, 2- C  
2630-527-Santiago dos Velhos

#### 1.2 – NIPC

505 034 166

#### 1.3 Natureza da actividade

Centro Social Desenvolvimento S.Tiago dos Velhos, é uma Associação ou Fundação, sem fins lucrativos com o objectivo social de Lar / Centro de dia , com o CAE-3-85324, que neste momento ainda não tem qualquer valência em funcionamento.

### 2. – REFERENCIAL CONTABILISTICO DE APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

#### 2.1 – Bases de apresentação

Os valores apresentados, sempre que não exista outra referência, encontram-se expressos em cêntimos de euro.

As demonstrações financeiras foram preparadas por opção, de acordo com o modelo contabilístico para entidades sem fins lucrativos, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 9 de março de 2011.

Instrumentos legais da NCRF-ESNL;

Portaria n.º. 105/2011, de 14 de março- Modelos de demonstração financeiras;

Portaria n.º.106/2011 de 14 de março-Código de contas;

Aviso n.º. 6726-b/2011- 14 de março-NCRF-ESNL;

Decreto-Lei n.º. 158/2009, de 13 de julho –SNC;

#### 2.2 - Indicação e justificação das disposições do SNC que, em casos excepcionais, tenham sido derogadas e dos respectivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do activo, do passivo e dos resultados da entidade.

No presente exercício não foram derogadas quaisquer disposições do SNC.

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

Os valores relativos ao período findo em 31 de Dezembro de 2015 e, incluídos nas presentes demonstrações financeiras para efeitos comparativos, estão apresentados em conformidade com o modelo resultante das alterações introduzidas pelos diplomas legais emitidos no âmbito da publicação do Sistema de Normalização Contabilística, são comparáveis com os valores do período de 2014.





#### **2.4 - Adopção pela primeira vez das NCRF-ESNL - divulgação transitória:**

Em 31 de Dezembro de 2010, a preparação das demonstrações financeiras, de acordo com o novo Sistema de Normalização Contabilista.

Como a normalização contabilística para a ESNL advém do Sistema de Normalização Contabilística, o período de 2010 foi reexpresso relativo apenas às especificidades inerentes, para efeitos comparativos e de forma a estar de acordo com o NCRF-ESNL, não existindo ajustamentos de transição.

### **3 – PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS:**

#### **3.1 - Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:**

As demonstrações financeiras em anexo foram preparadas a partir dos livros e registos contabilísticos do Centro, de acordo com as normas contabilísticas e de relato financeiro para as entidades do setor não lucrativo (ESNL).

#### **ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS**

No que respeita aos ativos fixos tangíveis adquiridos até 1 de Janeiro de 2010 (data de transição para NCRF-ESNL), estes encontravam-se registados ao seu custo de aquisição de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites até àquela data, deduzido das depreciações.

Após aquela data, os activos fixos tangíveis adquiridos encontram-se também registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações, ou seja mantendo-se o mesmo critério.

As depreciações são calculadas, após a data em que os bens estejam disponíveis para serem utilizados, pelo método da linha recta, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens, em sistema de duodécimos.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

Edifícios e outras construções	50 anos
Equipamento de transporte	4 anos
Equipamento administrativo	Entre 2 e 8 anos
Outros activos fixos tangíveis	Entre 2 e 8 anos

As vidas úteis e método de amortização dos vários bens são revistos anualmente. O efeito de alguma alteração a estas estimativas será reconhecido prospectivamente na demonstração dos resultados.

As despesas de conservação e reparação que não aumentem a vida útil dos activos nem resultem em benfeitorias ou melhorias significativas nos elementos dos activos fixos tangíveis foram registadas como gastos do exercício em que ocorrem.

Os ativos fixos tangíveis em curso representam activos que ainda não se encontram em condições necessárias ao seu funcionamento/utilização. Estes ativos fixos tangíveis passaram a ser depreciados a partir do momento em que os activos subjacentes estejam disponíveis para uso e nas condições necessárias para operar de acordo com o pretendido pela gestão.





O desreconhecimento dos ativos fixos tangíveis, resultantes da venda ou abate são determinados pela diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico na data de alienação ou abate, sendo registadas na demonstração dos resultados nas rubricas «Outros rendimentos e ganhos» ou «Outros gastos e perdas».

### **LOCAÇÕES**

A Classificação das locações financeiras ou operacionais é realizada em função da substância dos contratos.

Assim, os contratos de locação são classificados como locações financeiras se através deles forem transferidos substancialmente todos os riscos e vantagens inerentes à posse ou como locações operacionais se através deles não forem transferidos substancialmente todos os riscos e vantagens inerentes à posse.

Os activos fixos Tangíveis adquiridos mediante contratos de locação financeira, bem como as correspondentes responsabilidades, são contabilizados reconhecendo os activos fixos tangíveis e as depreciações acumuladas correspondentes e as dividas pendentes de liquidação de acordo com o plano financeiros contratual. Adicionalmente, os juros incluídos no valor das rendas e as depreciações dos activos fixos tangíveis são reconhecidos como gastos na demonstração dos resultados do exercício a que respeitam

### **PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO**

Não aplicável

### **IMPARIDADE DE ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS E INTANGÍVEIS**

Em cada data de relato é efetuada uma revisão das quantias escrituras dos ativos fixos e intangíveis da entidade com vista a determinar se existe algum indicador de que os mesmos possam estar em imparidade. Se existir algum indicador, é estimada a quantia recuperável dos respetivos ativos (ou da unidade geradora de caixa) afim de determinar a extensão da perda por imparidade (se for o caso).

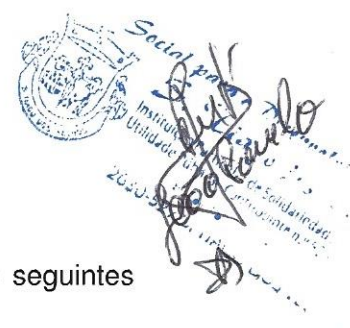
### **INVENTÁRIOS**

#### **Mercadorias e matérias-primas**

As mercadorias e as matérias-primas, subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição ou ao valor realizável líquido, dos dois o mais baixo. O custo de aquisição inclui as despesas incorridas até ao armazenamento, utilizando-se o FIFO como fórmula de custeio, em sistema de inventário permanente.

### **IMPOSTOS SOBRE O RENDIMENTO**

Relativamente ao cálculo da estimativa do imposto sobre o rendimento do exercício, é apurado de acordo com a matéria coletável estimada, o Centro para Desenvolvimento de S.Tiago dos Velhos está isento de imposto.



## **INSTRUMENTOS FINANCEIROS**

Os instrumentos financeiros encontram-se valorizados de acordo com os seguintes critérios:

### **Outras dívidas de terceiros**

As dívidas de terceiro estão mensuradas ao custo.

As dívidas de terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

### **Membros e outras dívidas a terceiros**

As dívidas dos membros estão mensuradas ao custo menos qualquer perda de imparidade. As de outros terceiros encontram-se mensuradas ao custo.

As dívidas de membros ou de outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

### **Fornecedores e outras dívidas a terceiros**

As contas de fornecedores e de outros terceiros encontram-se mensuradas pelo método do custo.

As dívidas a fornecedores ou a outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

### **Empréstimos**

Os empréstimos são registados no passivo pelo custo.

### **Periodizações**

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

As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas rubricas "Outras contas a receber e a pagar" e "Diferimentos".

### **Caixa e depósitos bancários**

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

## **3.2 - Juízos de valor críticos e principais fontes de incerteza associadas a estimativas**

Não aplicável

## **3.3 - Principais pressupostos relativos ao futuro**

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos registos contabilísticos do Centro Social para Desenvolvimento de S.Tiago dos Velhos.





#### 4 – Fluxos de Caixa

##### 4.2 - Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários

Descrição	Conta	Montante
Caixa	11	1.061,00
<b>Total de caixa</b>		<b>1.061,00</b>
Depósitos á ordem	12	9.752,88
Depósitos a prazo	13	21.500,00
<b>Total de depósitos bancários</b>		<b>31.252,88</b>

Na divulgação dos fluxos de caixa, foi utilizado o método direto, o qual nos dá informação acerca dos componentes principais de recebimentos e pagamentos brutos, obtidos pelos registos contabilísticos do Centro Social para Desenvolvimento de S.Tiago dos Velhos

#### 5 – ATIVOS FIXOS TANGIVEIS

a) Os ativos fixos tangíveis adquiridos encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações e das perdas por imparidade acumuladas.

b) As depreciações foram efectuadas pelo método da linha recta, em sistema de duodécimos.

c) A quantia escriturada bruta, as depreciações, as perdas de imparidade e suas reversões e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	31/12/2013	Adições	Revalori-zações	Abate	Transfe-rência	31/12/2014
Terrenos e Recursos naturais	1000,00					1000,00
Edifícios e Outras Construções						
Equipamento Basico						
Equipamento de Transportes						
Equipamento Administrativo						
Outros Activos Fixos Tangíveis						
<b>Ativo Tangível Bruto</b>	<b>1000,00</b>					<b>1000,00</b>
Depreciações acumuladas						
<b>Depreciação Acumulada</b>						
<b>Ativo Tangível líquido</b>	<b>1000,00</b>					<b>1000,00</b>

al para a Des...  
 26/0...  
 Contribu...

## 6 – ATIVOS FIXOS INTANGÍVEIS

Descrição	31/12/2014	Adições	Revalori-zações	Abate	Transfe-rência	31/12/2015
Projetos de Desenvolvimento						
.Projeto PARES	1815,00					1815,00
.Projeto Construção Lar/Centro Dia	28.330,55	159,27				28.489,82
<b>Ativo Intangível Bruto</b>	<b>30.145,55</b>	<b>159,27</b>				<b>30.304,82</b>
Depreciações acumuladas	26.013,06	1617,64				27.630,70
<b>Depreciação Acumulada</b>	<b>26.013,06</b>	<b>1617,64</b>				<b>27.630,70</b>
<b>Ativo Intangível líquido</b>	<b>4132,49</b>	<b>1617,64</b>				<b>2.674,12</b>

## 7 – INVESTIMENTOS EM CURSO

### Activos Fixos Tangíveis em curso

Descrição	31/12/2014	Adições	Revalori-zações	Abate	Transfe-rência	31/12/2015
Edifícios e Outras Construções						
.Construção Muralha Pedra	270,60	7.536,32				7.806,92
.Edifício "Centro"	35.284,17	22.300,00				57.584,17
<b>Ativo TangíveisIntangível Bruto</b>	<b>35.554,77</b>	<b>29.836,32</b>				<b>65.391,09</b>
Depreciações acumuladas	0	0				0
<b>Depreciação Acumulada</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>0</b>
<b>Ativo Intangível líquido</b>	<b>35.554,77</b>	<b>29.836,32</b>				<b>65.391,09</b>





## 8 – INVENTÁRIOS

### Mercadorias e matérias-primas

As mercadorias e as matérias-primas, subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição ou ao valor realizável líquido, dos dois o mais baixo. O custo de aquisição inclui as despesas incorridas até ao armazenamento, utilizando-se o FIFO como fórmula de custeio, em sistema de inventário permanente.

Em 31 dezembro de 2014 e 2015, os inventários da entidade detalham-se conforme segue:

Movimentos	31/12/2014	31/12/2015
	<b>Materias-primas, subsidiarias e de consumo</b>	<b>Materias-primas, subsidiarias e de consumo</b>
Saldo inicial	0,00	
Compras	0,00	0,0
Saldo Final	0	
<b>GASTOS Do PERIODO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>

## 9-REDITO

Quantia de cada categoria significa de rédito reconhecida durante o período incluindo o rédito proveniente de:

Rubricas	31-12-2014	31-12-2015	Variación
<b>Vendas e Serviços Prestados</b>			
.Vendas Mercadorias			
. Paseios/Espetaculos	500,00	1113,99	613,99
.Prestação de Serviços			
. Quotas	1141,50	1.458,00	316,50
<b>Outros rendimentos e Ganhos</b>			
Donativos	4958,43	1.130,00	-3828,43
<b>Juros</b>			
Depósitos bancários	1355,57	535,80	-819,77
<b>Total</b>	<b>7.955,50</b>	<b>4.237,79</b>	<b>-3717,71</b>



## 10- IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

Não foi calculado impostos sobre o rendimento reconhecidos na Demonstração dos resultados do exercício findo em 31 de Dezembro de 2015 e 2014 porque o Centro está isento imposto.

A apresentação do resultado antes de imposto para o imposto do exercício é como segue:

Descrição	31-12-2014	31-12-2015
Resultados antes de imposto	6.731,26	2.406,24
Total imposto	0	0

## 11 -INSTRUMENTOS FINANCEIROS

### Políticas contabilísticas

Bases de mensuração utilizadas para os instrumentos financeiros e outras políticas contabilísticas utilizadas para a contabilização de instrumentos financeiros relevantes para a compreensão das demonstrações financeiras.

### 11.1- Caixa e Depósitos Bancários

Em 31 de Dezembro de 2014 e 2015, a rubrica de Caixa e Depósitos Bancários apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	31-12-2014	Variação	31-12-2015
<b>Caixa e Depósitos Bancários</b>			
<b>Activos</b>			
Caixa	1.344,93	-283,93	1.061,00
Depósitos Bancários	55.199,39	-23.946,51	31.252,88
<b>Total</b>	<b>56.544,32</b>	<b>-24.230,44</b>	<b>32.313,88</b>

### 11.2 - Fornecedores e outras contas a receber e a pagar

Em 31 de Dezembro de 2014 e 2015, a rubrica de fornecedores e outras contas a receber e a pagar apresentava a seguinte decomposição:

#### Activos e passivos correntes

Descrição	31-12-2014	Variação	31-12-2015
<b>Activos</b>			
Clientes	0	0	00,0
Estado e outros entes públicos	3.999,13	-3.524,77	474,36
Outras contas a receber	0,0	00,00	0,0
<b>Total dos Activos</b>	<b>3.999,13</b>	<b>-3.524,77</b>	<b>474,36</b>
<b>Passivos</b>			
Fornecedores	1.783,50	-1.783,50	0,00
<b>Total dos Passivos</b>	<b>1.783,50</b>	<b>-1.783,50</b>	<b>0,00</b>



Centro Social de Santiago dos Velhos  
2015-2016  
SANTIAGO DOS VELHOS

## 12 – OUTRAS INFORMAÇÕES

### 12.1 – Fundos patrimoniais

Em 31 de Dezembro de 2014 e 2015, a rubrica de Fundos patrimoniais, apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	31-12-2014	Variação	31-12-2015
<b>Fundos patrimoniais</b>			
Fundos	44.255,16	0,00	44.255,16
Resultado transitados	48.460,79	6.731,26	55.192,05
Resultados Liquidos do Periodo	6.731,26	-4.325,02	2.406,24
<b>Total</b>	<b>99.447,21</b>	<b>-2.406,24</b>	<b>101.853,45</b>

Santiago dos Velhos, 28 de Março de 2016

**CENTRO SOCIAL PARA DESENVOLVIMENTO DE S.TIAGO DOS VELHOS**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (Reduzido)**  
**PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2015**

Data: 2015/12/31

Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2015	2014
Vendas e serviços prestados	9.	2.571,99	1.641,50
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			-460,00
Fornecimento e serviços externos		-213,91	-519,89
Outros rendimentos e ganhos	9.	1.665,80	6.314,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>4.023,88</b>	<b>6.975,61</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	6.	-1.617,64	-244,35
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>2.406,24</b>	<b>6.731,26</b>
<b>Resultado antes de Impostos</b>		<b>2.406,24</b>	<b>6.731,26</b>
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>2.406,24</b>	<b>6.731,26</b>

O TÉCNICO DE CONTAS

*Deslinda*  
70c-45430

O PRESIDENTE  
*S. Tiago dos Velhos*  
Centro Social para o Desenvolvimento de  
S. Tiago dos Velhos  
Instituto de Solidariedade Social  
Unidade Contribuinte nº 5000166  
de 2011  
2030-627 S. TIAGO DOS VELHOS



4.

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31-Dez-15	31-Dez-14
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo não corrente</b>			
Activos fixos tangíveis	5./6./7.	66.391,09	36.554,77
Activos intangíveis	6.	2.674,12	4.132,49
		<b>69.065,21</b>	<b>40.687,26</b>
<b>Activo corrente</b>			
Estado e outros entes públicos	11.1	474,36	3.999,13
Caixa e depósitos bancários	4.2/11.1	32.313,88	56.544,32
		<b>32.788,24</b>	<b>60.543,45</b>
<b>Total do Activo</b>		<b>101.853,45</b>	<b>101.230,71</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS</b>			
Fundos	12.1	44.255,16	44.255,16
Resultados trânsitados	12.1	55.192,05	48.460,79
		<b>99.447,21</b>	<b>92.715,95</b>
Resultado líquido do período	10.	2.406,24	6.731,26
		<b>101.853,45</b>	<b>99.447,21</b>
<b>TOTAL DOS FUNDOS</b>		<b>101.853,45</b>	<b>99.447,21</b>
<b>PASSIVO</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores			1.783,50
			<b>1.783,50</b>
<b>Total do Passivo</b>			<b>1.783,50</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		<b>101.853,45</b>	<b>101.230,71</b>

O TÉCNICO DE CONTAS

*Deolinda de Jesus*  
te-45430

O PRESIDENTE  
Centro Social para o Desenvolvimento de  
S. Tiago dos Velhos  
Instituto de Solidariedade Social  
Rua da Fátima, 1505 - 1550  
2630-527 S. TIAGO DOS VELHOS



*[Signature]*

2015/12/31

## BALANCETE CONTAS DO RAZAO

( EUR )

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
11	CAIXA	.00	.00	5 046.92	3 985.92	1 061.00
12	DEPOSITOS A ORDEM	.00	.00	49 331.58	39 578.70	9 752.88
13	OUTROS DEPOSITOS BANCÁRIOS	.00	.00	52 250.00	30 750.00	21 500.00
22	FORNECEDORES	.00	.00	34 612.49	34 612.49	.00
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	.00	.00	6 773.49	6 299.13	474.36
43	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	.00	1 000.00	.00	1 000.00
44	ACTIVOS INTANGIVEIS	.00	.00	30 304.82	27 630.70	2 674.12
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	.00	.00	65 391.09	.00	65 391.09
51	FUNDO SOCIAL	.00	.00	.00	44 255.16	44 255.16CR
56	RESULTADOS TRANSITADOS	.00	.00	.00	55 192.05	55 192.05CR
62	FORNECIM. SERVIÇOS EXTERNOS	.00	.00	213.91	213.91	.00
64	GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMO	.00	.00	1 617.64	1 617.64	.00
71	VENDAS	.00	.00	1 113.99	1 113.99	.00
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	.00	.00	1 458.00	1 458.00	.00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GASTOS	.00	.00	1 130.00	1 130.00	.00
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REN	.00	.00	535.80	535.80	.00
81	RESULTADOS OPERACIONAIS	2 406.24	2 406.24	10 969.05	13 375.29	2 406.24CR
*** TOTAIS FINAIS		2 406.24	2 406.24	261 748.78	261 748.78	101 853.45 101 853.45CR



2015/12/31

## BALANCETE CONTAS DO RAZAO

PAG. 001

( EUR )

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
11	CAIXA	488.00	.00	5 046.92	3 985.92	1 061.00
12	DEPOSITOS A ORDEM	2 300.00	.00	49 331.58	39 578.70	9 752.88
13	OUTROS DEPOSITOS BANACÁRIOS	.00	.00	52 250.00	30 750.00	21 500.00
22	FORNECEDORES	.00	.00	34 612.49	34 612.49	.00
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	.00	2 300.00	6 773.49	6 299.13	474.36
43	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	.00	1 000.00	.00	1 000.00
44	ACTIVOS INTANGIVEIS	.00	1 617.64	30 304.82	27 630.70	2 674.12
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	.00	.00	65 391.09	.00	65 391.09
51	FUNDO SOCIAL	.00	.00	.00	44 255.16	44 255.16CR
56	RESULTADOS TRANSITADOS	.00	.00	.00	55 192.05	55 192.05CR
62	FORNECIM. SERVIÇOS EXTERNOS	.00	.00	213.91	.00	213.91
64	GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMO	1 617.64	.00	1 617.64	.00	1 617.64
71	VENDAS	.00	.00	.00	1 113.99	1 113.99CR
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	.00	338.00	.00	1 458.00	1 458.00CR
78	OUTROS RENDIMENTOS E GASTOS	.00	150.00	.00	1 130.00	1 130.00CR
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REN	.00	.00	.00	535.80	535.80CR
81	RESULTADOS OPERACIONAIS	.00	.00	6 731.26	6 731.26	.00
*** TOTAIS FINAIS		4 405.64	4 405.64	253 273.20	253 273.20	103 685.00 103 685.00CR

2015/12/31

## BALANCETE GERAL (ANALITICO)

PAG. 001  
( EUR )

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
11	CAIXA	.00	.00	5 046.92	3 985.92	1 061.00
11.01	Caixa	.00	.00	5 046.92	3 985.92	1 061.00
12	DEPOSITOS A ORDEM	.00	.00	49 331.58	39 578.70	9 752.88
12.11	DEPOSITO A ORDEM -C.C.A.M.	.00	.00	29 292.64	26 383.50	2 909.14
12.12	DEPOSITO A ORDEM-CGD-Arruda	.00	.00	20 038.94	13 195.20	6 843.74
13	OUTROS DEPOSITOS BANACÁRIOS	.00	.00	52 250.00	30 750.00	21 500.00
13.16	D.PRAZO CCAM-57195	.00	.00	24 000.00	24 000.00	.00CR
13.17	D.PRAZO CCAM-58783	.00	.00	21 500.00	.00	21 500.00
13.18	D.PRAZO-CGD	.00	.00	6 750.00	6 750.00	.00CR
22	FORNECEDORES	.00	.00	34 612.49	34 612.49	.00CR
22.1	FORNECEDORES C/C	.00	.00	34 612.49	34 612.49	.00CR
22.1.1	FORNECEDORES GERAIS	.00	.00	34 612.49	34 612.49	.00CR
22.1.1.1	FORNECEDORES GERAIS-NACION.	.00	.00	34 612.49	34 612.49	.00CR
220009	SILTIPOM, LDA.	.00	.00	24 600.00	24 600.00	.00CR
220011	BETO DIME,-Proj.Fisc.Const,Lda	.00	.00	1 783.50	1 783.50	.00CR
220013	CERTIEL, LDA.	.00	.00	159.27	159.27	.00CR
220014	TERMIPOI II, LDA	.00	.00	366.23	366.23	.00CR
220015	VERDASCA & VERDASCA, SA	.00	.00	7 644.45	7 644.45	.00CR
229999	DIV.FORNRCEDORES	.00	.00	59.04	59.04	.00CR
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	.00	.00	6 773.49	6 299.13	474.36
24.3	IMPOSTO S/ VALOR ACRESC. - IVA	.00	.00	6 773.49	6 299.13	474.36
24.3.2	IVA - DEDUTIVEL	.00	.00	6 773.49	6 299.13	474.36
24.3.2.2	IVA-DED.-RELATIVO ACTIVOS TANG	.00	.00	6 773.49	6 299.13	474.36
24.3.2.2.1	IVA-DED.-IMOB./AQUIS.TERR.NAC.	.00	.00	6 773.49	6 299.13	474.36
24.3.2.2.1.2	IVA-Ded.Imob.Ter.Nac.-Taxa 23%	.00	.00	6 773.49	6 299.13	474.36
43	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	.00	1 000.00	.00	1 000.00
43.1	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS	.00	.00	1 000.00	.00	1 000.00
43.1.1	Terreno "Lagares" -Doado	.00	.00	1 000.00	.00	1 000.00
44	ACTIVOS INTANGIVEIS	.00	.00	30 304.82	27 630.70	30 304.82
44.2	PROJECTOS DE DESENVOLVIMENTO	.00	.00	30 304.82	.00	30 304.82
44.2.1	PROJECTO-PARES	.00	.00	1 815.00	.00	1 815.00
44.2.1.1	Proc.Candidatura-Adjudicação	.00	.00	605.00	.00	605.00
44.2.1.2	Proc.Pares-candidatura	.00	.00	1 210.00	.00	1 210.00
44.2.2	Projecto Construção	.00	.00	28 489.82	.00	28 489.82
44.2.2.1	Projecto Const.Lar-C.dia	.00	.00	23 955.00	.00	23 955.00
44.2.2.2	Adjudicação Proj.Especialidade	.00	.00	4 534.82	.00	4 534.82
44.8	AMORTIZACOES ACUMULADAS	.00	.00	.00	27 630.70	27 630.70CR
44.8.2	PROJECTOS DE DESENVOLVIMENTO	.00	.00	.00	27 630.70	27 630.70CR
44.8.2.1	Proc.Cand.-Projecto PARES	.00	.00	.00	1 815.00	1 815.00CR
44.8.2.2	Proj.Const.Lar	.00	.00	.00	23 955.00	23 955.00CR
44.8.2.3	Proj.Espacialidade	.00	.00	.00	1 860.70	1 860.70CR
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	.00	.00	65 391.09	.00	65 391.09
45.3	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS EM CUR	.00	.00	65 391.09	.00	65 391.09
45.3.1	Construção Muralha Pedra	.00	.00	7 806.92	.00	7 806.92
45.3.2	Edificio "Centro"	.00	.00	57 584.17	.00	57 584.17
51	FUNDO SOCIAL	.00	.00	.00	44 255.16	44 255.16CR



2015/12/31

## BALANCETE GERAL (ANALITICO)

( EUR )

PAG. 002

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
51.1	FUNDO SOCIAL	.00	.00	.00	44 255.16	44 255.16CR
51.1.1	F.SOCIAL-Em Especie	.00	.00	.00	1 000.00	1 000.00CR
51.1.2	F.SOCIAL-Em Numerario	.00	.00	.00	43 255.16	43 255.16CR
56	RESULTADOS TRANSITADOS	.00	.00	.00	55 192.05	55 192.05CR
56.1	RESULTADOS TRANSITADOS	.00	.00	.00	55 192.05	55 192.05CR
56.1.1	RESULTADOS TRANSITADOS	.00	.00	.00	55 192.05	55 192.05CR
62	FORNECIM. SERVIÇOS EXTERNOS	.00	.00	213.91	213.91	.00CR
62.3	MATERIAIS	.00	.00	110.92	110.92	.00CR
62.3.3	MATERIAL DE ESCRITORIO	.00	.00	110.92	110.92	.00CR
62.3.3.1	MATERIAL DE ESCRITORIO	.00	.00	110.92	110.92	.00CR
62.3.3.1.4	AQUIS.MERC.INTERN.-Taxa 23%	.00	.00	110.92	110.92	.00CR
62.6	SERVICOS DIVERSOS	.00	.00	102.99	102.99	.00CR
62.6.3	SEGUROS	.00	.00	42.99	42.99	.00CR
62.6.3.2	SEGUROS	.00	.00	42.99	42.99	.00CR
62.6.3.2.1	ACIDENTES PESS.-Grupo	.00	.00	42.99	42.99	.00CR
62.6.8	OUTROS SERVIÇOS	.00	.00	60.00	60.00	.00CR
62.6.8.1	OUTROS SERVICOS	.00	.00	60.00	60.00	.00CR
62.6.8.1.3	O.S.-Aquis.Nac.-Iva N/Ded.	.00	.00	60.00	60.00	.00CR
64	GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMO	.00	.00	1 617.64	1 617.64	.00CR
64.3	ACTIVOS INTANGIVEIS	.00	.00	1 617.64	1 617.64	.00CR
64.3.2	PROJECTOS DE DESENVOLVIMENTO	.00	.00	1 617.64	1 617.64	.00CR
64.3.2.3	Proj.Especilidade	.00	.00	1 617.64	1 617.64	.00CR
71	VENDAS	.00	.00	1 113.99	1 113.99	.00CR
71.1	MERCADORIAS	.00	.00	1 113.99	1 113.99	.00CR
71.1.1	MERCADO NACIONAL	.00	.00	1 113.99	1 113.99	.00CR
71.1.1.1	MERCADO NACIONAL-ISENTO IVA	.00	.00	1 113.99	1 113.99	.00CR
71.1.1.1.1	PASSEIOS	.00	.00	1 113.99	1 113.99	.00CR
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	.00	.00	1 458.00	1 458.00	.00CR
72.1	MATRICULAS/MENSALIDADES UTENTE	.00	.00	1 458.00	1 458.00	.00CR
72.1.1	MERCADO NACIONAL	.00	.00	1 458.00	1 458.00	.00CR
72.1.1.2	JOIA DE UTENTES	.00	.00	1 458.00	1 458.00	.00CR
72.1.1.2.1	Quotas	.00	.00	1 458.00	1 458.00	.00CR
78	OUTROS RENDIMENTOS E GASTOS	.00	.00	1 130.00	1 130.00	.00CR
78.1	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	.00	.00	1 130.00	1 130.00	.00CR
78.1.6	OUTROS RENDIMENTOS SUPLEMENTAR	.00	.00	1 130.00	1 130.00	.00CR
78.1.6.2	DONATIVOS -recibos	.00	.00	550.00	550.00	.00CR
78.1.6.9	Donativos-Outros	.00	.00	580.00	580.00	.00CR
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REN	.00	.00	535.80	535.80	.00CR
79.1	JUROS OBTIDOS	.00	.00	535.80	535.80	.00CR
79.1.1	DE DEPOSITOS	.00	.00	535.80	535.80	.00CR
79.1.1.1	Depositos Bancarios	.00	.00	535.80	535.80	.00CR
81	RESULTADOS OPERACIONAIS	2 406.24	2 406.24	10 969.05	13 375.29	2 406.24CR
81.1	RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	2 406.24	.00	4 237.79	4 237.79	.00CR
81.8	RESULTADO LIQUIDO	.00	2 406.24	6 731.26	9 137.50	2 406.24CR
*** TOTAIS FINAIS		2 406.24	2 406.24	261 748.78	261 748.78	129 484.15 129 484.15CR

2015/12/31

PAG. 001

## BALANCETE GERAL (ANALITICO)

( EUR )

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
11	CAIXA	488.00	.00	5 046.92	3 985.92	1 061.00
11.01	Caixa	488.00	.00	5 046.92	3 985.92	1 061.00
12	DEPOSITOS A ORDEM	2 300.00	.00	49 331.58	39 578.70	9 752.88
12.11	DEPOSITO A ORDEM -C.C.A.M.	.00	.00	29 292.64	26 383.50	2 909.14
12.12	DEPOSITO A ORDEM-CGD-Arruda	2 300.00	.00	20 038.94	13 195.20	6 843.74
13	OUTROS DEPOSITOS BANACÁRIOS	.00	.00	52 250.00	30 750.00	21 500.00
13.16	D.PRAZO CCAM-57195	.00	.00	24 000.00	24 000.00	.00CR
13.17	D.PRAZO CCAM-58783	.00	.00	21 500.00	.00	21 500.00
13.18	D.PRAZO-CGD	.00	.00	6 750.00	6 750.00	.00CR
22	FORNECEDORES	.00	.00	34 612.49	34 612.49	.00CR
22.1	FORNECEDORES C/C	.00	.00	34 612.49	34 612.49	.00CR
22.1.1	FORNECEDORES GERAIS	.00	.00	34 612.49	34 612.49	.00CR
22.1.1.1	FORNECEDORES GERAIS-NACION.	.00	.00	34 612.49	34 612.49	.00CR
220009	SILTIPOM, LDA.	.00	.00	24 600.00	24 600.00	.00CR
220011	BETO DIME,-Proj.Fisc.Const,Lda	.00	.00	1 783.50	1 783.50	.00CR
220013	CERTIEL, LDA.	.00	.00	159.27	159.27	.00CR
220014	TERMIPOL II, LDA	.00	.00	366.23	366.23	.00CR
220015	VERDASCA & VERDASCA, SA	.00	.00	7 644.45	7 644.45	.00CR
229999	DIV.FORNREDORES	.00	.00	59.04	59.04	.00CR
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	.00	2 300.00	6 773.49	6 299.13	474.36
24.3	IMPOSTO S/ VALOR ACRES. - IVA	.00	2 300.00	6 773.49	6 299.13	474.36
24.3.2	IVA - DEDUTIVEL	.00	2 300.00	6 773.49	6 299.13	474.36
24.3.2.2	IVA-DED.-RELATIVO ACTIVOS TANG	.00	2 300.00	6 773.49	6 299.13	474.36
24.3.2.2.1	IVA-DED.-IMOB./AQUIS.TERR.NAC.	.00	2 300.00	6 773.49	6 299.13	474.36
24.3.2.2.1.2	IVA-Ded.Imob.Ter.Nac.-Taxa 23%	.00	2 300.00	6 773.49	6 299.13	474.36
43	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	.00	1 000.00	.00	1 000.00
43.1	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS	.00	.00	1 000.00	.00	1 000.00
43.1.1	Terreno "Lagares" -Doado	.00	.00	1 000.00	.00	1 000.00
44	ACTIVOS INTANGIVEIS	.00	1 617.64	30 304.82	27 630.70	30 304.82 27 630.70CR
44.2	PROJECTOS DE DESENVOLVIMENTO	.00	.00	30 304.82	.00	30 304.82
44.2.1	PROJECTO-PARES	.00	.00	1 815.00	.00	1 815.00
44.2.1.1	Proc.Candidatura-Adjudicação	.00	.00	605.00	.00	605.00
44.2.1.2	Proc.Pares-candidatura	.00	.00	1 210.00	.00	1 210.00
44.2.2	Projecto Construção	.00	.00	28 489.82	.00	28 489.82
44.2.2.1	Projecto Const.Lar-C.dia	.00	.00	23 955.00	.00	23 955.00
44.2.2.2	Adjudicaçao Proj.Especialidade	.00	.00	4 534.82	.00	4 534.82
44.8	AMORTIZACOES ACUMULADAS	.00	1 617.64	.00	27 630.70	27 630.70CR
44.8.2	PROJECTOS DE DESENVOLVIMENTO	.00	1 617.64	.00	27 630.70	27 630.70CR
44.8.2.1	Proc.Cand.-Projecto PARES	.00	.00	.00	1 815.00	1 815.00CR
44.8.2.2	Proj.Const.Lar	.00	.00	.00	23 955.00	23 955.00CR
44.8.2.3	Proj.Espacialidade	.00	1 617.64	.00	1 860.70	1 860.70CR
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	.00	.00	65 391.09	.00	65 391.09
45.3	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS EM CUR	.00	.00	65 391.09	.00	65 391.09
45.3.1	Construção Muralha Pedra	.00	.00	7 806.92	.00	7 806.92
45.3.2	Edificio "Centro"	.00	.00	57 584.17	.00	57 584.17
51	FUNDO SOCIAL	.00	.00	.00	44 255.16	44 255.16CR

2015/12/31

PAG. 002

## BALANCETE GERAL (ANALITICO)

( EUR )

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
51.1	FUNDO SOCIAL	.00	.00	.00	44 255.16	44 255.16CR
51.1.1	F.SOCIAL-Em Especie	.00	.00	.00	1 000.00	1 000.00CR
51.1.2	F.SOCIAL-Em Numerario	.00	.00	.00	43 255.16	43 255.16CR
56	RESULTADOS TRANSITADOS	.00	.00	.00	55 192.05	55 192.05CR
56.1	RESULTADOS TRANSITADOS	.00	.00	.00	55 192.05	55 192.05CR
56.1.1	RESULTADOS TRANSITADOS	.00	.00	.00	55 192.05	55 192.05CR
62	FORNECIM. SERVIÇOS EXTERNOS	.00	.00	213.91	.00	213.91
62.3	MATERIAIS	.00	.00	110.92	.00	110.92
62.3.3	MATERIAL DE ESCRITORIO	.00	.00	110.92	.00	110.92
62.3.3.1	MATERIAL DE ESCRITORIO	.00	.00	110.92	.00	110.92
62.3.3.1.4	AQUIS.MERC.INTERN.-Taxa 23%	.00	.00	110.92	.00	110.92
62.6	SERVICOS DIVERSOS	.00	.00	102.99	.00	102.99
62.6.3	SEGUROS	.00	.00	42.99	.00	42.99
62.6.3.2	SEGUROS	.00	.00	42.99	.00	42.99
62.6.3.2.1	ACIDENTES PESS.-Grupo	.00	.00	42.99	.00	42.99
62.6.8	OUTROS SERVIÇOS	.00	.00	60.00	.00	60.00
62.6.8.1	OUTROS SERVICOS	.00	.00	60.00	.00	60.00
62.6.8.1.3	O.S.-Aquis.Nac.-Iva N/DED.	.00	.00	60.00	.00	60.00
64	GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMO	1 617.64	.00	1 617.64	.00	1 617.64
64.3	ACTIVOS INTANGIVEIS	1 617.64	.00	1 617.64	.00	1 617.64
64.3.2	PROJECTOS DE DESENVOLVIMENTO	1 617.64	.00	1 617.64	.00	1 617.64
64.3.2.3	Proj.Especilidade	1 617.64	.00	1 617.64	.00	1 617.64
71	VENDAS	.00	.00	.00	1 113.99	1 113.99CR
71.1	MERCADORIAS	.00	.00	.00	1 113.99	1 113.99CR
71.1.1	MERCADO NACIONAL	.00	.00	.00	1 113.99	1 113.99CR
71.1.1.1	MERCADO NACIONAL-ISENTO IVA	.00	.00	.00	1 113.99	1 113.99CR
71.1.1.1.1	PASSEIOS	.00	.00	.00	1 113.99	1 113.99CR
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	.00	338.00	.00	1 458.00	1 458.00CR
72.1	MATRICULAS/MENSALIDADES UTENTE	.00	338.00	.00	1 458.00	1 458.00CR
72.1.1	MERCADO NACIONAL	.00	338.00	.00	1 458.00	1 458.00CR
72.1.1.2	JOIA DE UTENTES	.00	338.00	.00	1 458.00	1 458.00CR
72.1.1.2.1	Quotas	.00	338.00	.00	1 458.00	1 458.00CR
78	OUTROS RENDIMENTOS E GASTOS	.00	150.00	.00	1 130.00	1 130.00CR
78.1	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	.00	150.00	.00	1 130.00	1 130.00CR
78.1.6	OUTROS RENDIMENTOS SUPLEMENTAR	.00	150.00	.00	1 130.00	1 130.00CR
78.1.6.2	DONATIVOS -recibos	.00	150.00	.00	550.00	550.00CR
78.1.6.9	Donativos-Outros	.00	.00	.00	580.00	580.00CR
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REN	.00	.00	.00	535.80	535.80CR
79.1	JUROS OBTIDOS	.00	.00	.00	535.80	535.80CR
79.1.1	DE DEPOSITOS	.00	.00	.00	535.80	535.80CR
79.1.1.1	Depositos Bancarios	.00	.00	.00	535.80	535.80CR
81	RESULTADOS OPERACIONAIS	.00	.00	6 731.26	6 731.26	.00CR
81.8	RESULTADO LIQUIDO	.00	.00	6 731.26	6 731.26	.00CR
	*** TOTAIS FINAIS	4 405.64	4 405.64	253 273.20	253 273.20	131 315.70 131 315.70CR