

REP
W
E10

CERCIBEJA

RELATÓRIO E CONTAS

DE 2019

ÍNDICE

03 Nota 1 - IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

04 DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

05 BALANÇO

06 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

07 ANÁLISE ECONÓMICA ESPECÍFICA

08 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

09 DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS

PATRIMONIAIS

10 ANEXO I – O BALANÇO

11 Nota 2 – Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

11 Nota 3 – Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

13 Nota 4 – Ativos fixos tangíveis

14 Nota 5 – Bens do património histórico e cultural

14 Nota 6 – Atividades intangíveis

15 Nota 7 – Investimentos financeiros

15 Nota 8 – Fundadores/ Patrocinadores/ Doadores/ Associados/ Membros

15 Nota 9 – Outros créditos e ativos não correntes

16 Nota 10 – Inventários

16 Nota 11 – Créditos a receber

16 Nota 12 – Estado e outros entes públicos

16 Nota 13 – Fundadores/ Patrocinadores/ Doadores/ Associados/ Membros

17 Nota 14 – Outros ativos correntes

17 Nota 15 – Diferimentos

17 Nota 16 – Caixa e depósitos bancários

18 Nota 17 – Fundos

18 Nota 18 – Excedentes técnicos

18 Nota 19 - Reservas

18 Nota 20 – Resultados transitados

18 Nota 21 – Excedentes de revalorização

19 Nota 22 – Outras variações dos fundos patrimoniais

19 Nota 23 – Resultado líquido do exercício

19 Notas 24 e 25 - Provisões

20 Nota 26 – Financiamentos obtidos

20 Nota 27 – Outras dívidas a pagar

20 Nota 28 – Fornecedores

21 Nota 29 – Estado e outros entes públicos

21 Nota 30 - Fundadores/ Patrocinadores/ Doadores/

Associados/ Membros

21 Nota 31 – Financiamentos obtidos

21 Nota 32 – Diferimentos

22 Nota 33 – Outros passivos correntes

22 Diferença entre ativos e passivos correntes

23 Rácios financeiros

24 Indicadores económico-financeiros

25 Factos relevantes ocorridos no período

26 ANEXO II – A DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

27 Análise económica ao período

28 Nota 34 – Vendas e serviços prestados

28 Nota 35 – Subsídios, doações e legados à exploração

29 Nota 36 – Variação nos inventários da produção

29 Nota 37 – Trabalhos para a própria entidade

29 Nota 38 – Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas

30 Nota 39 – Fornecimentos e serviços externos

33 Nota 40 – Gastos com o pessoal

33 Nota 41 – Ajustamentos de inventários

34 Nota 42 – Imparidade de dívidas a receber

34 Nota 43 - Provisões

34 Nota 44 – Outras imparidades

34 Nota 45 – Aumentos/reduções de justo valor

34 Nota 46 – Outros rendimentos e ganhos

35 Nota 47 – Outros gastos e perdas

36 Nota 48 – Gastos/reversões de depreciação e amortização

36 Nota 49 – Juros e rendimentos similares obtidos

36 Nota 50 – Juros e gastos similares suportados

36 Nota 51 – Imposto sobre o rendimento do período

37 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR VALÊNCIAS

41 GASTOS, PERDAS E RESULTADOS POR ÁREAS,

COMPARATIVAMENTE COM O ORÇAMENTO

43 MAPA DE DEPRECIÇÕES/AMORTIZAÇÕES, SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTO E DOAÇÕES

NOTA 1 – IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

Nome CERCIBEJA – Cooperativa para a Educação, Reabilitação, Capacitação e Inclusão de Beja, CRL
NIPC 500 807 914
Natureza Jurídica Cooperativa
CAE 87302
Data da Constituição 29/06/1978

Morada da Sede Quinta dos Britos – Apartado 6115
 7801-908 BEJA
Telefone 284 311 390
E-mail geral@cercibeja.org.pt
Website http://www.cercibeja.org.pt/

Número de Trabalhadores 76
Número de Voluntários 0

VALÊNCIA / RESPOSTA	PROTOCOLO / APOIO	NÚMERO UTENTES
2203 – Cao	C. Atividades Ocupacionais	60
2205 - Lar	Lar Residencial I	18
2205 - Lar	Lar Residencial II	20
	Formação Profissional + Centro de Recursos	237

IDENTIFICAÇÃO DO CONTABILISTA CERTIFICADO

Nome Vanda Marisa Tomé Cid Felix Ferreira
NIF 237 089 432
Nº de Membro 94017
Telefone 212 251 430
E-mail geral@cruzinform.com
Website http://www.cruzinform.com/

ÓRGÃOS SOCIAIS
Assembleia Geral

Presidente 182 660 397-Paula Luísa M. Pinto Mendes
Vice-Presidente 232 518 297-José Ricardo M. P. G. Figueira
Secretária 179 106 007-Mª. Filomena Moisão Janota
Suplente 195 317 386-Elsa Cristina Rosa Costa
 Caixeirinho

Conselho Fiscal

Presidente 219 658 064-Sónia Cristina L.B. Guerreiro
Vogal 205 437 273-Mª Conceição Silva B. Soares
Vogal 252 133 048-Inês Guerreiro V. Machado
Suplente 181 192 292-Manuel Moreno Palma Santos

Conselho de Administração

Presidente 192 065 041-José Hilário Tareco P. Mendes
Administrador 171 597 826-Teresa Conceição I. Fialho
Administrador 221 744 282-Luis Miguel Fernandes Vieira
Administrador 221 387 650-Vanda Gonçalves Rodrigues
Administrador 216 916 208-Vera Cristina Horta L. Neca
Suplente 255 935 188-Carolina Casteleiro Trindade
Suplente 219 914 036-Hugo António Caetano Inácio



DEMONSTRAÇÕES

FINANCEIRAS

EM

31.12.2019

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

CONTAS	RÚBRICAS	Notas	31-12-2019	31-12-2018	DIFERENÇA
ATIVO					
Ativo Não Corrente					
4331 a 7-4338/9+453-459	Ativos fixos tangíveis	4	1.426.602,07	1.481.025,50	-54.423,43
4321/2/3/4/5-4329+455-459	Bens do património histórico e cultural	5			0,00
4421 a 6-4428/9+454-459	Ativos intangíveis	6			0,00
411/2/3/4/5-419+451-459	Investimentos financeiros	7	4.002,33	3.273,33	729,00
26-269	Fundad. / patrocín. / doadores / assoc. / membros	8			0,00
	Outros créditos e ativos não correntes	9	9.436,86	9.961,13	-524,27
			1.440.041,26	1.494.259,96	-54.218,70
Ativo Corrente					
32 a 39	Inventários	10	2.192,28	2.826,22	-633,94
211+212+213-219	Créditos a receber	11	34.713,43	30.147,62	4.565,81
24	Estado e outros entes públicos	12	6.000,53	6.422,35	-421,82
26-269	Fundad. / patrocín. / doadores / assoc. / membros	13	3.657,50	2.077,50	1.580,00
232/8-239+2715-2718-279+278-279+2713-279+1411	Outros ativos correntes	14	126.620,97	224.720,58	-98.099,61
281	Diferimentos	15	5.557,76	5.725,28	-167,52
11+12+13	Caixa e depósitos bancários	16	206.782,82	113.254,77	93.528,05
			385.525,29	385.174,32	350,97
	TOTAL DO ATIVO		1.825.566,55	1.879.434,28	-53.867,73
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO					
Fundos Patrimoniais					
51	Fundos	17	2.931,82	2.931,82	0,00
52	Excedentes técnicos	18			0,00
55	Reservas	19			0,00
56	Resultados transitados	20	388.670,86	383.801,73	4.869,13
58	Excedentes de revalorização	21			0,00
57+59	Outras variações fundos patrimoniais	22	825.424,31	880.093,14	-54.668,83
818	Resultado líquido do período	23	84.242,01	16.528,46	67.713,55
	TOTAL DO FUNDO DE CAPITAL		1.301.269,00	1.283.355,15	17.913,85
PASSIVO					
Passivo Não Corrente					
29	Provisões	24			0,00
29	Provisões específicas	25			0,00
25	Financiamentos obtidos	26	179.862,17	248.970,08	-69.107,91
237+2711+2712+275	Outras dívidas a pagar	27			0,00
			179.862,17	248.970,08	-69.107,91
Passivo Corrente					
221+222+225	Fornecedores	28	59.987,12	73.947,48	-13.960,36
24	Estado e outros entes públicos	29	25.118,57	23.067,26	2.051,31
26	Fundad. / patrocín. / doadores / assoc. / membros	30			0,00
25	Financiamentos obtidos	31	115.288,07	107.906,98	7.381,09
282	Diferimentos	32	11.483,45		11.483,45
231/8+2713-2719-2722+2715-8+218+276+1432	Outros passivos correntes	33	132.558,17	142.187,33	-9.629,16
			344.435,38	347.109,05	-2.673,67
	TOTAL DO PASSIVO		524.297,55	596.079,13	-71.781,58
TOTAL DOS FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			1.825.566,55	1.879.434,28	-53.867,73

Joana Mariana Ciz Feneira

Jose Helder Tareco Pereira P. C. L.
 Teófilo Pinho
 Vasco de Lopo
 Vitor Lopes M.

237089432

94017

2010
Wf
€150.

Handwritten signature or initials.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

Contas	RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	2019	Valor do Orçamento	% Desvio	2018	Diferença
+71+72	Vendas e serviços prestados	34	221.333,24	191.050,00	15,85%	193.074,80	28.258,44
+75	Subsídios, doações e legados à exploração	35	1.432.967,90	1.763.012,09	-18,72%	1.440.348,15	-7.380,25
+73	Variações nos inventários da produção	36			#DIV/0!		0,00
+74	Trabalhos para a própria entidade	37			#DIV/0!		0,00
-61	Custo mercad. Vendidas e mat. consumidas	38	-27.275,45	-24.185,00	12,78%	-29.673,07	2.397,62
-62	Fornecimentos e serviços externos	39	-370.547,90	-437.219,00	-15,25%	-333.833,94	-36.713,96
-63	Gastos com o pessoal	40	-1.047.090,06	-1.070.368,01	-2,17%	-1.045.081,47	-2.008,59
-652+7622	Ajustamentos inventários (perdas/reversões)	41			#DIV/0!		0,00
-651+7621	Imparidade dívidas a receber (perdas/reversões)	42			#DIV/0!		0,00
-67+763	Provisões (aumentos/reduções)	43			#DIV/0!		0,00
-67+763	Provisões específicas (aumentos/reversões)	44			#DIV/0!		0,00
-653 a 7+761	Outras imparidades (perdas/reversões)	44			#DIV/0!		0,00
+77-76	Aumentos/reduções de justo valor	45			#DIV/0!		0,00
+78	Outros rendimentos e ganhos	46	148.158,48	134.123,81	10,46%	126.893,60	21.264,88
-68	Outros gastos e perdas	47	-195.072,96	-444.072,85	-56,07%	-254.689,46	59.616,50
	Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		162.473,25	112.341,04	44,63%	97.038,61	65.434,64
-64+761	Gastos/reversões de depreciação e amortização	48	-62.853,23	-53.921,39	16,56%	-63.226,42	373,19
	Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		99.620,02	58.419,65	70,52%	33.812,19	65.807,83
+79	Juros e rendimentos similares obtidos	49			#DIV/0!		0,00
-69	Juros e gastos similares suportados	50	-14.521,21	-20.780,00	-30,12%	-17.283,73	2.762,52
811	Resultado antes de impostos		85.098,81	37.639,65	126,09%	16.528,46	68.570,35
812	Imposto sobre o rendimento do período	51	-856,80		#DIV/0!		-856,80
818	Resultado líquido do período		84.242,01	37.639,65	123,81%	16.528,46	67.713,55

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR ÁREAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

DESIGNAÇÃO	2019			2018	DIFERENÇA RESULTADO
	GASTOS	RENDIMENTOS	RESULTADO	RESULTADO	
VALÊNCIAS					
9111-Cao-C. Atividades Ocupacionais	480.285,62	474.644,62	-5.641,00	-16.195,65	10.554,65
9121-Lar Residencial I	271.258,62	274.141,50	2.882,88	1.158,59	1.724,29
9122-Lar Residencial II	290.832,48	310.270,26	19.437,78	-2.148,86	21.586,64
Totais	1.042.376,72	1.059.056,38	16.679,66	-17.185,92	33.865,58
FORMAÇÃO E PROJETOS					
Formação e Projectos	548.820,83	558.228,86	9.408,03	-20,39	9.428,42
Totais	548.820,83	558.228,86	9.408,03	-20,39	9.428,42
ATIVIDADES EXTRA VALÊNCIAS					
9221-Atividades Extra Valências	45.983,11	113.038,86	67.055,75	50.361,81	16.693,94
9231-Inr-Da Planície ao Mar VI	6.825,86	4.404,37	-2.421,49	-4.668,95	2.247,46
9232-Inr-ExpressArte Circense II	11.892,27	15.593,43	3.701,16	-5.384,21	9.085,37
9233-Inr-Noite Colorida	13.307,05	9.751,08	-3.555,97	-5.128,51	1.572,54
9301-Cozinha Favas	3.967,05	4.268,11	301,06	319,88	-18,82
9302-Atividade Agrícola	19.501,52	6.798,53	-12.702,99	-1.765,25	-10.937,74
9303-Incorpora	12.446,40	15.000,00	2.553,60		2.553,60
9304-Arrendamento Agrícola	12.240,00	16.320,00	4.080,00		4.080,00
Totais	126.163,26	185.174,38	59.011,12	33.734,77	25.276,35
RESULTADOS GERAIS	1.717.360,81	1.802.459,62	85.098,81	16.528,46	68.570,35

Isaura Marissa Ciz Ferreira

237089432

94017

Jose Hilano Franco Banea Fels
 Tecnopark
 Março 2020 | Página 6
 Sandro Rocha
 Verônica
 [Assinatura]

ANÁLISE ECONÓMICA ESPECÍFICA

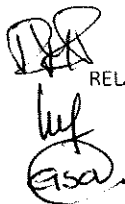
CONTAS	CONTAS	Valências Mais Comuns *	Formação Profissional	Outras Valências Actividades	Extra Valências	TOTAL 2019	TOTAL 2018
+71+72	Vendas e serviços prestados	171.317,75		17.472,75	32.542,74	221.333,24	193.074,80
+75	Subsídios, doações e legados à exploração	867.527,76	558.228,86		7.211,28	1.432.967,90	1.440.348,15
+73	Variações nos inventários da produção					0,00	0,00
+74	Trabalhos para a própria entidade					0,00	0,00
-61	Custo mercad. Vendidas e mat. consumidas	-7.043,85		-5.713,91	-14.517,69	-27.275,45	-29.673,07
-62	Fornecimentos e serviços externos	-227.994,31	-68.284,39	-51.396,93	-22.872,27	-370.547,90	-333.833,94
-63	Gastos com o pessoal	-730.444,80	-303.164,76	-10.724,52	-2.755,98	-1.047.090,06	-1.045.081,47
-652+7622	Ajustamentos inventários (perdas/reversões)					0,00	0,00
-651+7621	Imparidade dívidas a receber (perdas/reversões)					0,00	0,00
-67+763	Provisões (aumentos/reduções)					0,00	0,00
-653 a 7+761	Outras imparidades (perdas/reversões)					0,00	0,00
+77-76	Aumentos/reduções de justo valor					0,00	0,00
+78-7883	Outros rendimentos e ganhos	0,01		48.686,81	73.284,84	121.971,66	97.022,30
-68	Outros gastos e perdas	-13.006,07	-176.148,02	-81,70	-5.837,17	-195.072,96	-254.689,46
	EBITDA 1						
	Resultado antes imputação subsídios investimento, depreciações, gastos de financiamento e impostos	60.356,49	10.631,69	-1.757,50	67.055,75	136.286,43	67.167,31
+7883	Imputação de subsídios ao investimento	20.210,86		5.975,96		26.186,82	29.871,30
	EBITDA 2 (OFICIAL)	80.567,35	10.631,69	4.218,46		162.473,25	97.038,61
-64+761	Gastos/reversões depreciação e amortização	-49.367,33	-1.222,81	-12.263,09		-62.853,23	-63.226,42
	RESULTADO OPERACIONAL	31.200,02	9.408,88	-8.044,63		99.620,02	33.812,19
+79	Juros e rendimentos similares obtidos					0,00	0,00
-69	Juros e gastos similares suportados	-14.520,36	-0,85			-14.521,21	-17.283,73
811	Resultado antes de impostos	16.679,66	9.408,03	-8.044,63		85.098,81	16.528,46
812	Imposto sobre o rendimento do período			-856,80		-856,80	0,00
818	Resultado líquido do período	16.679,66	9.408,03	-8.901,43	67.055,75	84.242,01	16.528,46
	EBITDA 1	6,96%	1,90%			9,51%	4,66%

* Valências Mais Comuns = Educação Especial, Cri, Cao, Lares, Residências Autónomas, Apoio Domiciliário e Intervenção Precoce

EBITDA é sigla de “Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization”, que significa “Lucros antes de juros, impostos, depreciação e amortização”.

O EBITDA é um **indicador financeiro** e representa quanto é que uma Instituição gera de recursos através das suas atividades operacionais, sem contar impostos e outros efeitos.

Tendo em conta a especificidade das IPSS na comparticipação pública dos seus investimentos, o presente relatório apresenta o EBITDA com os resultados antes de juros, impostos, depreciações e amortizações e acrescenta a rubrica de imputação de subsídios para investimentos. A taxa de EBITDA 1 é calculada entre o resultado e os subsídios à exploração recebidos.

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Código	RÚBRICAS	Notas	2019	2018
Fluxos de caixa das atividades operacionais – método direto				
502	Recebimento de clientes e utentes		216.737,94	188.714,93
520	Pagamentos de subsídios		-8.791,87	-12.197,87
510	Pagamentos de apoios		-3.710,00	-2.195,00
511	Pagamentos de bolsas		-176.138,81	-210.602,26
500	Pagamentos a fornecedores		-411.807,55	-305.445,68
501	Pagamentos ao pessoal		-691.523,70	-681.475,30
Caixa gerada pelas operações			-1.075.233,99	-1.023.201,18
521	Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
503	Outros recebimentos/pagamentos		1.203.264,93	1.189.455,75
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)			128.030,94	166.254,57
Fluxos de caixa das atividades de investimento				
Pagamentos respeitantes a:				
514	Ativos fixos tangíveis		-6.379,78	-62.843,47
516	Ativos intangíveis			
512	Investimentos financeiros			
522	Outros ativos			
Recebimentos provenientes de:				
515	Ativos fixos tangíveis			
517	Ativos intangíveis			
513	Investimentos financeiros			
523	Outros ativos			
509	Subsídios ao investimento			
507	Juros e rendimentos similares			
524	Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)			-6.379,78	-62.843,47
Fluxos de caixa das atividades de financiamento				
Recebimentos provenientes de:				
505	Financiamentos obtidos		40.000,00	20.000,00
522	Realização de fundos			
523	Cobertura de prejuízos			
506	Doações		35.086,68	28.114,52
518	Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:				
504	Financiamentos obtidos		-88.688,58	-79.205,10
508	Juros e gastos similares		-14.521,21	-17.283,73
525	Dividendos			
524	Redução de fundos			
519	Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)			-28.123,11	-48.374,31
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)			93.528,05	55.036,79
Efeitos das diferenças de cambio				
Caixa e seus equivalentes no início do período			113.254,77	58.217,98
Caixa e seus equivalentes no fim do período			206.782,82	113.254,77

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS

Fundos patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe													
2019	DESCRIÇÃO	Notas	Fundos	Exced. Técnicos	Reservas	Resultados Transitados	Ajustam. Em Ativos Financ.	Excedentes de Revalor.	Out. Var. Fundos Patrimôn.	Resultado Líquido do Período	Total	Interesses Minorit.	Total dos Fundos Patrimôn.
	POSICÃO NO INÍCIO DO PERÍODO	(6)	2.931,82			383.801,73			880.093,14	16.528,46	1.283.355,15		1.283.355,15
	ALTERAÇÕES NO PERÍODO										0,00		0,00
	Outras alter. reconhecidas nos fundos patrimoniais					4.869,13			-54.668,83	-16.528,46	-66.328,16		-66.328,16
		(7)	0,00	0,00	0,00	4.869,13	0,00	0,00	-54.668,83	-16.528,46	-66.328,16	0,00	-66.328,16
	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	(8)								84.242,01	84.242,01		84.242,01
	RESULTADO EXTENSIVO	9=7+8								67.713,55	17.913,85		17.913,85
	POSICÃO NO FIM DO PERÍODO	11=6+7+8+10	2.931,82	0,00	0,00	388.670,86	0,00	0,00	825.424,31	84.242,01	1.301.269,00	0,00	1.301.269,00

Fundos patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe													
2018	DESCRIÇÃO	Notas	Fundos	Exced. Técnicos	Reservas	Resultados Transitados	Ajustam. Em Ativos Financ.	Excedentes de Revalor.	Out. Var. Fundos Patrimôn.	Resultado Líquido do Período	Total	Interesses Minorit.	Total dos Fundos Patrimôn.
	POSICÃO NO INÍCIO DO PERÍODO	(6)	2.931,82			353.821,81			856.122,93	54.061,86	1.266.938,42		1.266.938,42
	ALTERAÇÕES NO PERÍODO										0,00		0,00
	Outras alter. reconhecidas nos fundos patrimoniais					29.979,92			23.970,21	-54.061,86	-111,73		-111,73
		(7)	0,00	0,00	0,00	29.979,92	0,00	0,00	23.970,21	-54.061,86	-111,73	0,00	-111,73
	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	(8)								16.528,46	16.528,46		16.528,46
	RESULTADO EXTENSIVO	9=7+8								-37.533,40	16.416,73		16.416,73
	POSICÃO NO FIM DO PERÍODO	11=6+7+8+10	2.931,82	0,00	0,00	383.801,73	0,00	0,00	880.093,14	16.528,46	1.283.355,15	0,00	1.283.355,15



ANEXO I

O BALANÇO

NOTA 2 – REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As presentes demonstrações financeiras foram elaboradas a partir dos registos contabilísticos da entidade e de acordo com o modelo para as entidades sem fins lucrativos, aprovado pelo Decreto-Lei nº. 36-A/2011 de 9 de Março, e inclui ainda os seguintes instrumentos legais:

- Portaria nº. 220/2015 de 24 de Julho – Modelos de demonstrações financeiras
- Portaria nº. 106/2011 de 14 de Março – Código de Contas
- Aviso nº. 6726-B/2011 de 14 de Março – NCRF-ESNL

As adoções das Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro (NCRF-ESNL) ocorreram pela primeira vez em 2011 e foram registados os respetivos ajustamentos nos fundos patrimoniais.

Nas presentes demonstrações financeiras, preparadas a partir dos registos contabilísticos da Entidade, foram consideradas as seguintes bases de preparação:

NOTA 3 – POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS**Continuidade**

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade da atividade.

Regime de periodização económica (acrécimo)

A instituição regista os seus rendimentos e gastos de acordo com o regime do acréscimo (periodização económica), pelo qual os rendimentos e gastos são reconhecidos à medida que são gerados, independentemente do momento em que são recebidos ou pagos.

As quantias de rendimentos atribuíveis ao período e ainda não recebidos ou liquidados são reconhecidos na rubrica de “Outras contas a receber” em “Devedores por acréscimo de rendimento”. Por sua vez, as quantias de gastos atribuíveis ao período e ainda não pagos ou liquidados são reconhecidos na rubrica de “Outras contas a pagar” em “Credores por acréscimos de gastos”.

As quantias dos rendimentos e dos gastos que, apesar de já ter ocorrido a respetiva receita/recebimento ou despesa/pagamento, devam ser reconhecidos nos períodos seguintes, são reconhecidos na rubrica de “Diferimentos” em “Rendimentos a reconhecer” ou “Gastos a reconhecer”, respetivamente.

Consistência de apresentação

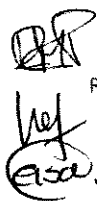
Os critérios de apresentação e de classificação de itens nas demonstrações financeiras são mantidos de um período para o outro, a menos que seja perceptível, após uma alteração significativa na natureza das operações e que outra apresentação ou classificação é mais apropriada, tendo em consideração as políticas contabilísticas contidas nas NCRF-ESNL.

Materialidade e agregação

Cada classe material de itens semelhantes é apresentada separadamente nas demonstrações financeiras em harmonia com a informação mínima que consta dos modelos de demonstrações financeiras aprovados para as ESNL.

Compensação

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respetivos itens do balanço e da demonstração dos resultados, pelo que nenhum ativo foi compensado por qualquer passivo e nenhum gasto foi compensado por qualquer rendimento.



Comparabilidade

Sempre que a apresentação e a classificação de itens das demonstrações financeiras são alteradas, as quantias comparativas são reclassificadas, a menos que tal seja impraticável.

Ativos e passivos não correntes

Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis a mais de um ano a contar da data da demonstração da posição financeira são classificados, respetivamente como ativos e passivos não correntes. Adicionalmente, pela sua natureza, as provisões são classificadas como ativos e passivos não correntes.

Passivos contingentes

Os passivos contingentes não são reconhecidos no balanço, sendo os mesmos divulgados no Anexo, a não ser que a possibilidade de uma saída de fundos afetando benefícios económicos futuros seja remota. No presente período não existe qualquer relato sobre este item.

Passivos financeiros

Os passivos financeiros estão classificados de acordo com a substância contratual, independentemente da forma legal que assumam.

Eventos subsequentes

Após a data do Balanço não houve conhecimento de eventos ocorridos que proporcionem informação adicional que afetem as demonstrações financeiras.

Derrogação das disposições do SNC-ESNL

Não existiram, no decorrer do exercício a que respeitam estas demonstrações financeiras, quaisquer casos excecionais que implicassem a derrogação de qualquer disposição prevista pelo SNC-ESNL.

Em cada nota do balanço e da demonstração dos resultados existe uma informação das restantes políticas contabilísticas adotadas para cada item.

ATIVO NÃO CORRENTE

NOTA 4 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

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

As depreciações são calculadas, após o início da utilização dos bens, pelo método de linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

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

Ativo fixo tangível	Vida útil estimada
Edifícios e outras construções	50 anos
Equipamento básico	6 anos
Equipamento de transporte	5 anos
Equipamento administrativo	entre 5 e 6 anos
Outros ativos fixos tangíveis	Entre 3 e 8 anos

As despesas de conservação e reparação que não aumentam a vida útil dos ativos nem resultem em benfeitorias ou melhorias significativas nos elementos dos ativos fixos tangíveis, são registados como gastos do período em que ocorram.

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 da alienação ou abate, sendo registadas na demonstração de resultados nas rubricas “Outros rendimentos e ganhos” ou “Outros gastos e perdas”.

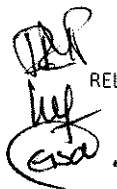
Em cada relato é efetuada uma revisão das quantias escrituradas dos ativos fixos tangíveis e intangíveis da instituição com vista a determinar se existe algum indicador de que os mesmos possam estar em imparidade.

A classificação das locações financeiras ou operacionais é realizada em função da substância dos contratos, reconhecendo os ativos fixos tangíveis e as depreciações acumuladas correspondentes e as dívidas pendentes de liquidação de acordo com o plano financeiro contratual.

Adicionalmente, os juros incluídos no valor das rendas e as depreciações dos ativos tangíveis são reconhecidos como gastos na demonstração de resultados do período a que respeitam.

COMENTÁRIOS

Esta rubrica registou um investimento total de €8.429,80 referente à compra de equipamento básico e administrativo e também em melhorias em edifícios.



		Saldos em 01.01.2019	Aquisições Dotações	Abates	Transfer.	Revaloriz.	31.12.2019	31.12.2018
CUSTO								
4331	Terrenos e recursos naturais	33.511,44					33.511,44	33.511,44
4332	Edifícios e outras construções	1.811.639,29	1.881,90				1.813.521,19	1.811.639,29
4333	Equipamento básico	385.299,49	4.678,06				389.977,55	385.299,49
4334	Equipamento de transporte	311.778,51					311.778,51	311.778,51
4335	Equipamento administrativo	146.208,82	1.869,84				148.078,66	146.208,82
4337	Outros ativos fixos tangíveis	83.068,33					83.068,33	83.068,33
	Total:	2.771.505,88	8.429,80	0,00	0,00	0,00	2.779.935,68	2.771.505,88
DEPRECIÇÕES ACUMULADAS								
43381	Terrenos e recursos naturais	3.230,27	5.537,61				8.767,88	3.230,27
43382	Edifícios e outras construções	450.378,96	34.485,53				484.864,49	450.378,96
43383	Equipamento básico	346.142,60	7.079,14				353.221,74	346.142,60
43384	Equipamento de transporte	278.373,31	12.500,25				290.873,56	278.373,31
43385	Equipamento administrativo	141.805,73	1.115,50				142.921,23	141.805,73
43387	Outros ativos fixos tangíveis	70.549,51	2.135,20				72.684,71	70.549,51
	Total:	1.290.480,38	62.853,23	0,00	0,00	0,00	1.353.333,61	1.290.480,38

	31.12.2019	31.12.2018
ATIVOS LÍQUIDOS		
Terrenos e recursos naturais	24.743,56	30.281,17
Edifícios e outras construções	1.328.656,70	1.361.260,33
Equipamento básico	36.755,81	39.156,89
Equipamento de transporte	20.904,95	33.405,20
Equipamento administrativo	5.157,43	4.403,09
Outros ativos fixos tangíveis	10.383,62	12.518,82
Total:	1.426.602,07	1.481.025,50

NOTA 5 – BENS DO PATRIMÓNIO HISTÓRICO E CULTURAL

A Instituição não possui qualquer bem desta natureza, não havendo por isso, nada a relatar.

NOTA 6 – ATIVOS INTANGÍVEIS

Os ativos intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e das perdas por imparidade acumuladas. Estes ativos só são reconhecidos se for provável que deles advenham benefícios económicos futuros para a instituição, sejam controláveis pela instituição e se possa medir razoavelmente o seu valor.

Nos casos de marcas e patentes, sem vida útil definida, não são calculadas amortizações, sendo o seu valor objeto de testes de imparidade numa base anual.

Ativo fixo intangível	Vida útil estimada
Projetos de desenvolvimento	3 anos
Programas de computador	3 anos
Outros ativos intangíveis	estimar caso a caso

COMENTÁRIOS

Durante o período não foram registados investimentos nesta rubrica.

	Saldos em 01.01.2019	Aquisições Dotações	Abates	Transfer.	Revaloriz.	31.12.2019	31.12.2018
CUSTO							
4423	Programas de computador	9 929,54				9 929,54	9 929,54
	Total:	9 929,54	0,00	0,00	0,00	9 929,54	9 929,54
DEPRECIÇÕES ACUMULADAS							
442823	Programas de computador	9929,54				9929,54	9929,54
	Total:	9929,54	0,00	0,00	0,00	9929,54	9929,54

	31.12.2018	31.12.2018
ATIVOS LÍQUIDOS		
Programas de computador	0,00	0,00
Total:	0,00	0,00

NOTA 7 – INVESTIMENTOS FINANCEIROS

As participações financeiras são registadas pelo seu custo de aquisição, ajustado pelo valor correspondente à participação da instituição nos resultados líquidos das entidades associadas e participadas, por contrapartida de ganhos ou perdas do período e pelos dividendos recebidos, líquido de perdas de imparidade acumuladas.

COMENTÁRIOS

O valor registado refere-se a Fundos de Compensação do Trabalho.

NOTA 8 – FUNDADORES/PATROCINADORES/DOADORES/ASSOCIADOS/MEMBROS

Rubrica destinada a registar as quantias respeitantes às posições financeiras derivadas do relacionamento da instituição e as entidades acima mencionadas, cuja natureza seja de médio e longo prazo, nomeadamente empréstimos. Os valores registados estão mensurados ao custo menos qualquer perda por imparidade.

COMENTÁRIOS

A Instituição não possui ativos nesta conta.

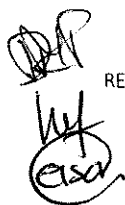
NOTA 9 – OUTROS CRÉDITOS E ATIVOS NÃO CORRENTES

Rubrica destinada a registar as quantias respeitantes às posições financeiras de médio e longo prazo não mencionadas nas rubricas anteriores.

Os ativos biológicos encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas uma vez que não existe cotações oficiais de mercado à data de encerramento.

COMENTÁRIOS

O valor registado é referente a ativos biológicos de produção, mais concretamente a amendoeiras, deduzido das respetivas depreciações.

**ATIVO CORRENTE****NOTA 10 - INVENTÁRIOS**

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. Utiliza-se o sistema de inventário permanente.

COMENTÁRIOS

O valor de registado refere-se ao saldo das existências (sobras) à data de 31 de Dezembro de géneros alimentares e de materiais da Campanha Pirilampo Mágico.

		Saldos em 01.01.2019	Compras	Reclassific.e Regulariz.	31.12.2019	31.12.2018
32	Mercadorias	1.846,22	8.679,22	-8.395,16	2.130,28	1.846,22
331	Mat. primas, subsid. e de consumo	980,00	17.461,02	-18.379,02	62,00	980,00
	Total:	2.826,22	26.140,24	-26.774,18	2.192,28	2.826,22
	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				27.275,45	29.673,07

NOTA 11 – CRÉDITOS A RECEBER

As contas de clientes e de utentes não têm implícitos juros e são registadas pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas por imparidade, por forma a que as mesmas reflitam o seu valor realizável líquido.

		31.12.2019	31.12.2018
2111	Clientes conta corrente	761,98	503,68
2117	Utentes conta corrente	33.951,45	29.643,94
	Subtotal:	34.713,43	30.147,62

NOTA 12 – ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Compreende os ativos correntes por quantias a favor da instituição respeitantes a impostos, taxas e contribuições obrigatórias derivadas do relacionamento da instituição com o Estado e outros entes públicos.

COMENTÁRIOS

O valor refere-se a valores a receber de restituição de 50% Iva de determinadas aquisições de bens e serviços (€1.155,76) e IVA a recuperar das atividades não isentas (€1.621,57) e ao valor de IRC a recuperar relativo à atividade de arrendamento agrícola (€3.223,20)

NOTA 13 – FUNDADORES/PATROCINADORES/DOADORES/ASSOCIADOS/MEMBROS

Rubrica destinada às quantias correntes por receber respeitantes às posições financeiras derivadas do relacionamento da Instituição e as entidades acima mencionadas, como por exemplo as quotas dos associados(as).

		31.12.2019	31.12.2018	COMENTÁRIOS
264	Quotas	3.657,50	2.077,50	Refere-se aos valores a receber de quotas dos
	Subtotal:	3.657,50	2.077,50	associados, não liquidadas no período.

NOTA 14 – OUTROS ATIVOS CORRENTES

Compreende as quantias de ativos financeiros correspondentes de valores a receber que não estejam inseridas nas demais rubricas de contas a receber.

De notar que os subsídios do Governo são reconhecidos como rendimentos do próprio período na demonstração de resultados do período em que os programas/contratos são realizados independentemente da data do seu recebimento.

Compreende ainda as quantias de ativos financeiros respeitantes a adiantamentos a fornecedores de bens e serviços e de investimento, cujo preço não esteja previamente fixado.

		31.12.2019	31.12.2018	COMENTÁRIOS	
PESSOAL					
232	Adiantamentos ao pessoal	64,86	79,93		
Subtotal:		64,86	79,93		
SUBSÍDIOS A RECEBER					
Iefp/Poph/Projectos Comunitários					
278412	Form.Prof./P.Comunitários	75.945,79	98.567,35	<i>Esta rubrica regista basicamente os valores a receber do Sector Público Administrativo, respeitante a subsídios não reembolsados durante o período. Em Outros Devedores está também registado o valor a receber do PDR2020 relativo a investimentos já efetuados no projeto do amendoal.</i>	
Subtotal:		75.945,79	98.567,35		
Outros					
278418	Qren/Feder/Pares, (Investim.)	47.709,69	47.709,69		
278418	Outras entidades		2.302,52		
Subtotal:		47.709,69	50.012,21		
Total de subsídios a receber:		123.655,48	148.579,56		
OUTRAS CONTAS					
2721	Devedores p/ acrésc. rendimentos	438,91	540,00		
278...	Outros devedores	2.461,72	75.521,09		
Subtotal:		2.900,63	76.061,09		
TOTAL GERAL:		126.620,97	224.720,58		

NOTA 15 - DIFERIMENTOS

Compreende os gastos que devam ser reconhecidos nos períodos seguintes.

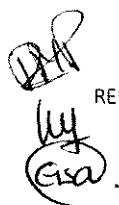
		31.12.2019	31.12.2018	COMENTÁRIOS
28191	Prémios de seguro antecipados	4.082,28	4.533,54	<i>O valor registado refere-se a gastos com despesas a reconhecer no período seguinte.</i>
281...	Outros gastos a reconhecer	1.475,48	1.191,74	
Total:		5.557,76	5.725,28	

NOTA 16 – CAIXA E DEPÓSITOS BANCÁRIOS

Esta rubrica regista os meios financeiros líquidos, que incluem dinheiro e depósitos bancários.

À data do fecho do balanço a rubrica de caixa e depósitos bancários apresentava a seguinte decomposição:

		2018	Débito	Crédito	2019	COMENTÁRIOS
11	Caixa	2.377,82	120.519,29	119.255,99	3.641,12	<i>À data do balanço as rubricas de caixa e bancos apresentavam os seguintes valores movimentados e em saldo.</i>
12	Depósitos à ordem	110.876,95	2.073.418,04	1.981.153,29	203.141,70	
Total:		113.254,77	2.193.937,33	2.100.409,28	206.782,82	



FUNDOS PATRIMONIAIS

NOTA 17 - FUNDOS

Esta conta inclui o fundo (dotação) inicial e os excedentes destinados a aumentar o mesmo.

COMENTÁRIOS

Esta rubrica não apresentou qualquer movimento durante o período de relato.

NOTA 18 – EXCEDENTES TÉCNICOS

Esta conta é utilizada apenas pelas mutualidades.

NOTA 19 – RESERVAS

Esta rubrica é utilizada para reconhecer as quantias colocadas em reservas, sejam elas de carácter obrigatório (legal, estatutária, etc.), sejam carácter voluntário e pontual.

COMENTÁRIOS

A Instituição não possui reservas registadas.

NOTA 20 – RESULTADOS TRANSITADOS

Esta conta reconhece as quantias dos resultados líquidos de períodos anteriores.

Esta conta regista igualmente o reconhecimento de quantias que, embora se verifiquem durante o período, não são de registar nas contas de resultados (classes 6 e 7), mas antes, de acordo com o exigido pelas NCRF, diretamente nos fundos patrimoniais.

COMENTÁRIOS

Esta rubrica registou a transferência dos resultados positivos do período anterior (€16.528,46) e algumas correções, nomeadamente o reconhecimento de despesas não elegíveis de períodos anteriores do projeto Formação Profissional, do projeto PDR 2020 e do projeto Centro de Recursos.

NOTA 21 – EXCEDENTES DE REVALORIZAÇÃO

Esta conta é utilizada para reconhecer os excedentes de revalorização, positivos, de ativos fixos tangíveis e intangíveis, que é a diferença entre a quantia revalorizada e a quantia escriturada à data da revalorização.

Esta conta regista apenas os excedentes positivos, sendo os negativos reconhecidos nos resultados (classe 6).

COMENTÁRIOS

Não tendo até à data sido efetuada nenhuma revalorização dos ativos tangíveis e intangíveis, esta rubrica encontra-se no fim do período sem qualquer valor registado.



NOTA 22 – OUTRAS VARIAÇÕES DOS FUNDOS PATRIMONIAIS

A conta 57-Ajustamentos em ativos financeiros evidencia os ajustamentos decorrentes, designadamente do método da equivalência patrimonial em subsidiárias, associadas e entidades conjuntamente controladas.

A conta 59-Outras variações dos fundos patrimoniais é utilizada para reconhecer as quantias provenientes de outras variações nos fundos patrimoniais, que não tenham enquadramento nas outras contas da classe 5.

Na subconta 593 – Subsídios registam-se os subsídios relacionados com ativos, isto é, subsídios ao investimento. Os valores aqui registados serão transferidos, numa base sistemática, para a conta 7883-Impuição de subsídios para investimentos, à medida a que forem contabilizadas as depreciações/amortizações do investimento a que respeitam.

		31.12.2019	31.12.2018
59311	Terrenos e recursos naturais	7.550,03	24.457,74
59312	Edifícios e outras construções	803.761,89	824.164,75
59313	Equipamento básico	14.112,39	31.470,65
	Total:	825.424,31	880.093,14

COMENTÁRIOS

Na conta 57, não existe qualquer registo do período ou acumulado. O valor da conta 593, corresponde ao valor dos ativos tangíveis e intangíveis subsidiados, deduzidos das depreciações/amortizações já contabilizadas, conforme discriminado no mapa de depreciações.

NOTA 23 – RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO

Esta conta destina-se a apurar o resultado líquido do período, recebendo os saldos das contas 811-Resultados antes dos impostos e 812-Imposto estimado para o período.

COMENTÁRIOS

Obteve-se um resultado positivo de €84.242,01.

PASSIVO NÃO CORRENTE

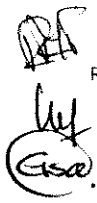
NOTAS 24 e 25 - PROVISÕES

Esta rubrica serve para registar as responsabilidades cuja natureza esteja claramente definida e que à data do balanço sejam de ocorrência provável ou certa, mas incertas quanto ao seu valor ou data de ocorrência.

Assim sendo, caracteriza-se pela incerteza acerca do momento concreto da sua ocorrência (tempestividade) ou da quantia necessária à sua liquidação (quantia incerta).

COMENTÁRIOS

Esta rubrica não possui registos, porque a Instituição não teve ainda necessidade de efetuar provisões.

**NOTA 26 – FINANCIAMENTOS OBTIDOS**

Registam-se nesta conta os financiamentos obtidos, sejam eles de instituições de crédito e sociedades financeiras ou de outras entidades, para serem liquidados num período a partir de mais de doze meses após a data do balanço.

		31.12.2019	31.12.2018	COMENTÁRIOS
Empréstimos Bancários				
251123	Para imóveis	158.929,61	216.957,29	<i>O valor de €158.929,61 refere-se a um empréstimo da CGD e outro do BEI para fazer face ao investimento no Lar II, sem contrapartida estatal. A quantia de €17.721,67, refere-se a um financiamento já antigo do IEFP. Existe ainda uma locação financeira relativa a uma viatura.</i>
Subtotal:		158.929,61	216.957,29	
Locações Financeiras				
251321	Para viaturas	3.210,89	8.291,12	
Subtotal:		3.210,89	8.291,12	
Outros Financiadores				
25821	Para tesouraria	17.721,67	23.721,67	
Subtotal:		17.721,67	23.721,67	
TOTAL GERAL:		179.862,17	248.970,08	

No fecho do balanço, os planos de reembolso da dívida da instituição, referente a financiamentos obtidos para liquidação a partir de mais de 12 meses após a data do balanço incluindo juros, era o seguinte:

	Financiamentos a médio/longo prazo
1 a 2 anos	69.071,24
2 a 3 anos	43.119,49
3 a 4 anos	67.671,44
Total:	179.862,17

NOTA 27 – OUTRAS DÍVIDAS A PAGAR

Compreende as quantias de passivos financeiros correspondentes a contas a pagar a partir de mais de 12 meses após a data do balanço, que não estejam inseridas nas demais rubricas de contas a pagar.

COMENTÁRIOS

A Instituição não possui valores em dívida nesta rubrica.

PASSIVO CORRENTE**NOTA 28 - FORNECEDORES**

Compreende as quantias de passivos financeiros por dívidas a pagar a fornecedores correntes à data do fecho do balanço.

		31.12.2019	31.12.2018
221	Fornecedores conta corrente	59.987,12	73.947,48
Total:		59.987,12	73.947,48

NOTA 29 – ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Compreende os passivos por quantias em dívida respeitantes a impostos, taxas e contribuições obrigatórias derivadas do relacionamento da instituição com o Estado e outros entes públicos com autoridade para lançar tributos.

Embora a legislação não considere no balanço as dívidas ao Estado que estejam para ser liquidadas a mais de 12 meses após a data do balanço como passivo não corrente, apresentamos o quadro de modo a que se possam desdobrar as quantias por pagamentos a efetuar no prazo de 12 meses após a data do balanço e responsabilidades para com o Estado e outros entes públicos após esse período.

		31.12.2019			COMENTÁRIOS	
		Curto Prazo	Médio e Longo Prazo	Total	2018	
2421	IRS-Trab.dependente	5.214,00		5.214,00	4.902,00	As dívidas ao Estado e outros entes públicos referem-se às retenções, descontos e encargos da mês de dezembro a entregar em janeiro do período seguinte.
2451	Contrib. Seg. Social	19.740,64		19.740,64	18.024,95	
248	Outras contribuições	163,93		163,93	140,31	
Total:		25.118,57	0,00	25.118,57	23.067,26	

NOTA 30 – FUNDADORES/PATROCINADORES/DOADORES/ASSOCIADOS/MEMBROS

Rubrica destinada às quantias correntes por pagar respeitantes às posições financeiras derivadas do relacionamento da Instituição e as entidades acima mencionadas.

COMENTÁRIOS

A Instituição não possui valores em dívida nesta rubrica.

NOTA 31 – FINANCIAMENTOS OBTIDOS

Registam-se nesta conta os financiamentos obtidos, sejam eles de instituições de crédito e sociedades financeiras ou de outras entidades, para serem liquidados nos 12 meses posteriores à data do balanço.

		31.12.2019	31.12.2018	COMENTÁRIOS
Empréstimos Bancários				
251111	Para tesouraria	60.000,00	20.000,00	O valor de €58.027,72 refere-se a um empréstimo da CGD e a um empréstimo do BEI para fazer face ao investimento no Lar II sem contrapartida estatal. O valor de €60.000,00 refere-se a uma conta caucionada para fazer face a necessidades de tesouraria. A quantia de €6.000,00 refere-se a um financiamento já antigo do IIEP. Existe ainda uma locação financeira relativa a uma viatura no valor de €4.298,59. O valor de €13.038,24 respeita ao valor de financiamento obtido no projeto para o Amendoal ainda por receber do PDR 2020.
251113	Para imóveis	58.027,72	78.508,57	
Subtotal:		118.027,72	98.508,57	
Locações Financeiras				
251311	Para viaturas	4.298,59	3.398,41	
Subtotal:		4.298,59	3.398,41	
Outros Financiadores				
25811	Para tesouraria	6.000,00	6.000,00	
25819	Para outros	-13.038,24		
Subtotal:		-7.038,24	6.000,00	
TOTAL GERAL:		115.288,07	107.906,98	

NOTA 32 - DIFERIMENTOS

Rubrica que, por força do regime do acréscimo, se destina especificamente a evidenciar as quantias respeitantes a receitas e recebimentos que, à data do fecho do balanço, devam ser reconhecidos nos períodos seguintes.

COMENTÁRIOS

O valor registado no período diz respeito ao recebimento do valor de adiantamento do projeto Centro de Recursos de 2020.

NOTA 33 – OUTROS PASSIVOS CORRENTES

Compreende as quantias de passivos financeiros correspondentes a contas a pagar nos 12 meses posteriores à data do balanço, que não estejam inseridas nas demais rubricas de contas a pagar.

Compreende ainda as quantias de passivos financeiros respeitantes a adiantamentos de clientes da entidade em transações cujo preço não esteja previamente fixado.

		31.12.2019	31.12.2018
2711	Fornecedores de investimento	9.737,18	10.527,18
	Subtotal:	9.737,18	10.527,18
27222	Remunerações a liquidar	87.261,87	88.574,03
2722..	Outros acréscimos de gastos	3.609,92	3.691,90
	Subtotal:	90.871,79	92.265,93
27842	Cauções /F.garantia/retenções	4.189,46	4.189,46
	Subtotal:	4.189,46	4.189,46
27844	Bolsas a pagar a formandos	9,21	
2784..	Outros credores	27.750,53	35.204,76
	Subtotal:	27.759,74	35.204,76
	TOTAL GERAL:	132.558,17	142.187,33

COMENTÁRIOS

À data de fecho do balanço não havia remunerações em dívida ao pessoal relativamente aos vencimentos processados. De acordo com a legislação laboral aplicável, o direito a férias e subsídio de férias relativo ao período, por este coincidir com o ano civil, vence-se em 1 de janeiro de cada ano, sendo somente pago no período seguinte, pelo que os gastos correspondentes encontram-se reconhecidos como benefícios de curto prazo e escriturados na rubrica "Credores por acréscimo de gastos". O valor de €87.261,87 refere-se a esta contabilização.

DIFERENÇA ENTRE ATIVOS E PASSIVOS CORRENTES

Ainda sobre as notas e comentários ao balanço, junta-se um quadro simples onde se analisa a diferença entre os ativos e passivos correntes (valores a receber-ativos e a pagar-passivos durante um período económico e financeiro = 1 ano com o ajustamento (se o houver) na parte da rubrica de Estado e outros entes públicos.

	31.12.2019	31.12.2018		
ATIVOS				
Inventários	2.192,28	2.826,22	<i>COMENTÁRIOS</i> <i>Verifica-se que a Instituição entre o que tem a receber e a pagar num período de um ano, possui à data do balanço uma liquidez positiva, praticamente equivalente à do período anterior.</i>	
Créditos a receber	34.713,43	30.147,62		
Estado e outros entes públicos	6.000,53	6.422,35		
Fund./patroc./doad./assoc./membros	3.657,50	2.077,50		
Outros ativos correntes	126.620,97	224.720,58		
Diferimentos	5.557,76	5.725,28		
Caixa e depósitos bancários	206.782,82	113.254,77		
Total do Ativo:	385.525,29	385.174,32		
PASSIVOS				
Fornecedores	59.987,12	73.947,48		
Estado e outros entes públicos	25.118,57	23.067,26		
Financiamentos obtidos	115.288,07	107.906,98		
Diferimentos	11.483,45			
Outros passivos correntes	132.558,17	142.187,33		
Total do Passivo:	344.435,38	347.109,05		
DIFERENÇA:	41.089,91	38.065,27		

RÁCIOS FINANCEIROS

Por último, apresenta-se alguns **rácios financeiros** que permitem quantificar factos/características da instituição e apontar indícios/detetar anomalias, e um balanço funcional.

SOLVABILIDADE TOTAL		
Expressa a capacidade da instituição para satisfazer os compromissos com terceiros, à medida que se vão vencendo. Um valor superior a 1, significa que o valor do património é suficiente para cobrir todas as dívidas da instituição. Um valor inferior a 1, significa que a instituição está impossibilitada de satisfazer todos os compromissos com meios próprios.		
Rácio	Cálculo	Resultado
Fundos patrimoniais	1 301.269,00	2,48
Passivo total	524.297,55	

AUTONOMIA FINANCEIRA		
Expressa a participação dos fundos patrimoniais no financiamento da instituição. Um valor inferior a 1/3, significa uma excessiva dependência de capitais alheios. Um valor maior ou igual a 1/3, representa um bom grau de autonomia financeira.		
Rácio	Cálculo	Resultado
Fundos patrimoniais	1.301.269,00	0,71
Ativo líquido	1.825.566,55	

LIQUIDEZ GERAL		
Expressa a capacidade da instituição satisfazer as suas obrigações a curto prazo com os ativos correntes. Um valor superior a 1, significa que a instituição pode utilizar ativos líquidos para pagar as dívidas a curto prazo. Um valor inferior a 1, significa que a instituição tem dificuldades de tesouraria.		
Rácio	Cálculo	Resultado
Ativo corrente	385.525,29	1,12
Passivo corrente	344.435,38	

LIQUIDEZ IMEDIATA		
Expressa a capacidade da instituição satisfazer as suas dívidas a curto prazo, apenas com as disponibilidades. Um valor superior a 0,9 poderá ser demasiado elevado e significar uma má aplicação dos fundos de tesouraria.		
Rácio	Cálculo	Resultado
Caixa e depósitos bancários	206.782,82	0,60
Passivo corrente	344.435,38	

	Balanço Funcional	31.12.2019	31.12.2018
1	Ativos não correntes	1.440.041,26	1.494.259,96
2	Passivos não correntes	386.382,09	385.174,32
3	Fundos patrimoniais	1.301.269,00	1.283.355,15
4=2+3-1	Fundo de Maneio Geral	247.609,83	174.269,51
5	Caixa e equivalentes de caixa	206.782,82	113.254,77
6	Dívida financeira corrente	115.288,07	107.906,98
7=5-6	Tesouraria Líquida	91.494,75	5.347,79
8	Restantes ativos correntes	178.742,47	271.919,55
9	Restantes passivos correntes	229.147,31	239.202,07
10=8-9	Restante Fundo Maneio	-50.404,84	32.717,48



INDICADORES ECONÓMICO-FINANCEIROS

Sigla	Descrição	Conta(s) Envolvida(s)/Descrição	Valor
AL	Ativo líquido	Ativo corrente e não corrente	1.825.566,55
FP	Fundos Patrimoniais ("Valor" da Instituição)	51 a 59 + 818	1.301.269,00
P	Passivo	Passivo corrente e não corrente	524.297,55
VN	Volume de negócios	71 + 72	221.333,24
CS	Capital social	51	2.931,82
SST	Enc. na organização serviços segur. e saúde no trabalho	6382	1.596,75
VAB	Valor acrescentado bruto	(71+72+73+74+75+78) - (61+62+68)	1.209.563,31
GP	Gastos com o pessoal	63	1.047.090,06
AMDP	Amortizações e depreciações do exercício	64- 761	62.853,23
PE	Provisões do exercício	67 - 763	
CPF	Custos e perdas financeiras	69	14.521,21
PGF	Proveitos a ganhos financeiros	79	
IR	Imposto sobre o rendimento	812	856,80
RL	Resultado líquido do exercício	818	84.242,01
AF	Auto financiamento	(818 + 64 + 65 + 67) - 7883	120.908,42
CI	Consumos intermédios	61 + 62 + 68	592.896,31
VBP	Valor bruto da produção	71 + 72 + 73 + 74 + 75 + 78	1.802.459,62
EBITDA	Resultado antes de juros, impostos e depreciaç./amortizaç.	(71 a 75 + 77 + 78) - (61 a 63 + 65+66+68)	162.473,25

INDICADORES DOS ÚLTIMOS ANOS

Sigla	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
AL	1.949.593,49	1.978.666,02	1.979.525,90	1.952.689,59	1.933.575,21	1.920.715,14	1.879.434,28	1.825.566,55
FP	1.108.773,39	1.173.916,88	1.173.192,95	1.200.653,18	1.241.379,31	1.266.938,42	1.283.355,15	1.301.269,00
P	840.820,10	804.749,14	806.332,95	752.036,41	692.195,90	653.776,72	596.079,13	524.297,55
VN	130.082,84	167.172,99	182.048,55	167.360,18	152.225,38	177.211,01	193.074,80	221.333,24
VAB	831.487,67	969.489,52	1.028.338,55	1.082.075,51	1.106.399,83	1.116.870,62	1.142.120,08	1.209.563,31
GP	734.164,12	872.688,87	932.348,84	956.890,95	934.714,66	986.710,04	1.045.081,47	1.047.090,06
AMDP	34.147,16	62.678,80	48.528,94	45.051,45	45.734,74	55.345,27	63.226,42	62.853,23
CPF	2.955,18	18.138,34	30.935,84	29.471,85	25.846,40	20.811,96	17.283,73	14.521,21
PGF	6,84	6,34	0,00	2,78		58,51	0,00	0,00
RL	60.228,05	15.989,85	12.829,68	50.664,04	100.104,03	54.061,86	16.528,46	84.242,01
AF	77.343,67	47.464,84	39.565,87	72.511,68	122.634,96	85.054,42	49.883,58	120.908,42
CI	539.217,98	642.780,00	752.514,99	665.065,93	660.134,78	638.093,66	618.196,47	592.896,31
VBP	1.370.705,65	1.612.269,52	1.780.853,54	1.747.141,44	1.766.534,61	1.754.964,28	1.760.316,55	1.802.459,62
EBITDA	97.323,55	96.800,65	92.294,46	125.184,56	171.685,17	130.160,58	242.087,67	162.473,25

RESULTADOS POR VALÊNCIAS/ÁREAS NOS ÚLTIMOS ANOS

Área / Valência	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Total Últimos Anos
Educação	-5.386,93								-5.386,93
Cao	-9.430,71	-38.132,31	-14.666,78	-3.154,63	-13.342,26	5.149,66	-16.195,65	-5.641,00	-95.413,68
Lar I	-21.571,32	-13.100,85	10.075,32	24.244,72	34.895,14	20.885,32	1.158,59	2.882,88	59.469,80
Lar II	-12.735,27	-25.301,81	-25.548,85	-12.718,93	-31.604,00	12.554,99	-2.148,86	19.437,78	-78.064,95
Form./Proj.							-20,39	9.408,03	9.387,64
Inr		-5.507,81	-12.654,97	-16.761,78	0,00	-15.160,16	-15.181,67	-2.276,30	-67.542,69
Out. Atividades						-26.517,80	-1.445,37	-6.625,13	-34.588,30
E.Valências	109.352,28	98.032,63	55.624,96	59.054,66	110.155,15	57.149,85	50.361,81	67.055,75	606.787,09
Resultado	60.228,05	15.989,85	12.829,68	50.664,04	100.104,03	54.061,86	16.528,46	84.242,01	394.647,98

**FACTOS RELEVANTES OCORRIDOS NO PERÍODO****BALANÇO****Ativo Corrente**

Aumento global de **€350,97**. Apesar do aumento de algumas rubricas do ativo corrente, nomeadamente ao nível dos valores de caixa e depósitos bancários em cerca de €93.500,00, observa-se uma diminuição de cerca de €98.000,00 nos outros ativos correntes.

Fundos Patrimoniais

O “valor” da Instituição registou um aumento global de **€17.913,85**.

Passivo Geral

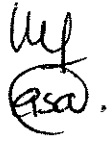
Ligeira redução do passivo em **€2.673,67**, que se observa apesar de se terem registado algumas variações positivas e negativas.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS**Resultado Líquido**

A Cercibeja obteve no período um resultado líquido positivo de **€84.242,01**, o que representa uma melhoria face ao período anterior de €67.713,55. Ao nível das **Valências** regista-se uma melhoria global de cerca de €33.800,00. O resultado obtido em 2018 foi negativo em cerca de €17.000,00, tendo-se registado em 2019 um resultado global de €16.679,66. Ao nível dos **Outros Projetos**, a produção de fava frita gerou um resultado de cerca de €300,00, muito semelhante ao período anterior. Por outro lado, a atividade agrícola registou um resultado negativo de €12.702,99. Integram em 2019 nesta área o Programa Incorpora, que registou um resultado positivo de €2.553,60, e o arrendamento agrícola, que obteve um resultado ilíquido também positivo de €4.080,00. O **INR** continua com resultado negativo, mas apresenta uma melhoria de cerca de €12.900,00 face ao ano de 2018. As **Atividades Extra Valências** registaram um aumento de resultado de cerca de €16.500,00, conseguindo um resultado positivo de €67.055,75. A **Formação Profissional** registou um resultado nulo, enquanto o **Centro de Recursos** obteve um resultado positivo de €9.408,03.

EBITDA 1

O resultado positivo geral foi de **€136.286,43**, com uma taxa de cobertura dos subsídios registados de **9,51%**. Assinala-se uma melhoria face ao período anterior, em que se obteve um resultado de €67.167,31 e uma taxa de 4,66%. Registou-se assim uma taxa acima da taxa mínima pretendida para uma boa gestão económica, que deve ser no mínimo de 7%.



ANEXO II

A DEMONSTRAÇÃO

DE

RESULTADOS



ANÁLISE ECONÓMICA AO PERÍODO

ORÇAMENTO DOS RENDIMENTOS E GANHOS			
Previsão	Realização	Variação	Desvio
2.088.185,89	1.802.459,62	-285.726,27	-13,68%

		31.12.2019	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2018	Diferença
71	Vendas	19.533,49	21.075,00	-7,31%	20.109,87	-576,38
72	Prestações de Serviços	201.799,75	169.975,00	18,72%	172.964,93	28.834,82
75	Subsídios, Doaç. e Leg. à Exploração	1.432.967,90	1.763.012,09	-18,72%	1.440.348,15	-7.380,25
78	Outros Rendimentos e Ganhos	148.158,48	134.123,80	10,46%	126.893,60	21.264,88
Total:		1.802.459,62	2.088.185,89	-13,68%	1.760.316,55	42.143,07

COMENTÁRIOS

Os valores globais registados foram superiores ao período anterior.

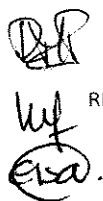
ORÇAMENTO DOS GASTOS E PERDAS			
Previsão	Realização	Variação	Desvio
2.050.546,25	1.717.360,81	-333.185,44	-16,25%

		31.12.2019	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2018	Diferença
61	Custo Merc.Vend.e Mat.Consumidas	27.275,45	24.185,00	12,78%	29.673,07	-2.397,62
62	Fornecimentos e Serviços Externos	370.547,90	437.219,00	-15,25%	333.833,94	36.713,96
63	Gastos Com o Pessoal	1.047.090,06	1.070.368,01	-2,17%	1.045.081,47	2.008,59
64	Gastos Depreciação e Amortização	62.853,23	53.921,39	16,56%	63.226,42	-373,19
68	Outros Gastos e Perdas	195.072,96	444.072,85	-56,07%	254.689,46	-59.616,50
69	Gastos e Perdas de Financiamento	14.521,21	20.780,00	-30,12%	17.283,73	-2.762,52
Total:		1.717.360,81	2.050.546,25	-16,25%	1.743.788,09	-26.427,28

COMENTÁRIOS

Os valores globais registados foram inferiores ao período anterior, com principal influência dos Outros Gastos e Perdas.

Seguidamente analisa-se rubrica a rubrica

**NOTA 34 – VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS**

Compreende o rédito apurado no período, relativo a vendas de bens e os serviços prestados.

NOTA 34-A – VENDAS

Compreende o rédito apurado no período, relativo a vendas de bens.

		31.12.2019	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2018	Diferença
711	Mercadorias	17.060,74	16.500,00	3,40%	16.302,87	757,87
712	Prod.Acabados e Intermédios	2.472,75	4.575,00	-45,95%	3.807,00	-1.334,25
	Total:	19.533,49	21.075,00	-7,31%	20.109,87	-576,38

COMENTÁRIOS

Os valores registados dizem respeito às vendas de materiais da Campanha Pirilampo Mágico e às vendas de fava frita.

NOTA 34-B – PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS

Compreende o rédito apurado no período, relativo aos serviços prestados.

		31.12.2019	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2018	Diferença
722	Quotizações e jóias	10.062,00	10.500,00	-4,17%	10.618,00	-556,00
	Total:	10.062,00	10.500,00	-4,17%	10.618,00	-556,00
7251	Matric. e mensalidades utentes	171.107,75	157.725,00	8,48%	161.494,93	9.612,82
7255	Serv.prest.c/partic. dos utentes		250,00	-100,00%	187,00	-187,00
7256	Serviço de refeições	5.420,00	1.500,00	261,33%	665,00	4.755,00
7257	Serviços sociais			#DIV/0!		0,00
7259	Outros serviços	15.210,00		#DIV/0!		15.210,00
	Total:	191.737,75	159.475,00	20,23%	162.346,93	29.390,82
	TOTAL GERAL:	201.799,75	169.975,00	18,72%	172.964,93	28.834,82

COMENTÁRIOS

Verifica-se, em relação ao período anterior, um aumento considerável de mensalidades de utentes.

NOTA 35 – SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

Compreende as quantias atribuídas à instituição a título de subsídios relacionados com rendimentos de contratos/programas estabelecidos, independentemente da data do seu recebimento.

		31.12.2019	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2018	Diferença
C. Regional Segurança Social						
7511...	Lares/moradias	471.963,12	465.121,35	1,47%	456.001,32	15.961,80
7511313	C. atividades ocupacionais	388.044,00	382.416,77	1,47%	374.397,68	13.646,32
Total:		860.007,12	847.538,12	1,47%	830.399,00	29.608,12
lefp/Poph/Proj.Comunitários						
75122	lefp-Estagiaários e cei's	7.520,64	26.267,50	-71,37%	26.971,28	-19.450,64
75131	Fse/Formação profissional	558.228,86	884.386,47	-36,88%	577.306,33	-19.077,47
75132	Projectos comunitários			#DIV/0!		0,00
Total:		565.749,50	910.653,97	-37,87%	604.277,61	-38.528,11
Outros Entes Públicos						
7518	Autarquias	5.030,00	1.000,00	403,00%	905,00	4.125,00
7518...	Outros entes públicos	2.181,28	3.500,00	-37,68%	4.766,54	-2.585,26
Total:		7.211,28	4.500,00	60,25%	5.671,54	1.539,74
Outras Entidades						
752..	Entidades particulares		320,00	-100,00%		0,00
Total:		0,00	320,00	-100,00%	0,00	0,00
TOTAL GERAL:		1.432.967,90	1.763.012,09	-18,72%	1.440.348,15	-7.380,25

COMENTÁRIOS

Os subsídios da Segurança Social registaram um aumento de cerca de 1,5% relativamente ao previsto. Os subsídios relativos à Formação Profissional, por outro lado, foram inferiores aos registados em 2018. O valor recebido de autarquias foi também superior.

NOTA 36 – VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO

Esta rubrica evidencia as variações das quantias dos inventários da produção, entre o início e o fim do período de relato.

COMENTÁRIOS

Não foram efetuados movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 37 – TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE

Compreende as quantias reconhecidas como gastos relativos a trabalhos que a instituição realize para si mesma e que devam ser capitalizados no período como ativo.

COMENTÁRIOS

Não foram efetuados movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 38 – CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS

Expressa o custo das mercadorias saídas para venda, bem como o custo das matérias-primas, subsidiárias e outras matérias consumidas na atividade produtiva de bens e serviços.

		31.12.2019	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2018	Diferença
611	Mercadorias	8.395,16	7.000,00	19,93%	8.111,15	284,01
61211	Mat. primas-gén.alimentares	13.166,38	16.135,00	-18,40%	18.177,90	-5.011,52
61219	Outras matérias primas	5.189,64	1.050,00	394,25%	2.859,75	2.329,89
613	Activos biológicos (compras)	524,27		#DIV/0!	524,27	0,00
	Total:	27.275,45	24.185,00	12,78%	29.673,07	-2.397,62

COMENTÁRIOS

Verifica-se uma diminuição de gastos com géneros alimentares, quer face ao orçamento, quer em relação ao período anterior. Foram ainda registados gastos relativos à depreciação das amendoeiras.

NOTA 39 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Compreende as quantias relativas ao consumo e uso de bens e serviços destinados ao desenvolvimento da atividade da instituição.

		31.12.2019	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2018	Diferença
621	Subcontratos	118.801,25	116.860,00	1,66%	118.004,03	797,22
622	Serviços Especializados	80.748,43	97.309,00	-17,02%	55.478,11	25.270,32
623	Materiais	55.380,49	66.020,00	-16,12%	31.645,07	23.735,42
624	Energia e Fluidos	60.438,94	71.040,00	-14,92%	64.531,70	-4.092,76
625	Deslocaç.,Estadias e Transportes	17.739,82	21.395,00	-17,08%	20.919,63	-3.179,81
626	Serviços Diversos	37.438,97	64.595,00	-42,04%	43.255,40	-5.816,43
	Total:	370.547,90	437.219,00	-15,25%	333.833,94	36.713,96

Como esta conta é de grande importância para a gestão da instituição, analisa-se seguidamente a mesma por subrubrica dos gastos.

NOTA 39 A – FSE - SUBCONTRATOS

Esta conta regista a quantia dos trabalhos necessários ao processo de gestão, relativamente aos quais se obteve a cooperação de outras entidades, submetidos a compromissos formalizados ou a simples acordos.

		31.12.2019	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2018	Diferença
6211	Exploração de refeitórios	118.801,25	116.860,00	1,66%	118.004,03	797,22
	Total:	118.801,25	116.860,00	1,66%	118.004,03	797,22

COMENTÁRIOS

Os valores registados referem-se ao fornecimento de refeições. Estes foram praticamente idênticos ao período anterior.

NOTA 39 B – FSE – SERVIÇOS ESPECIALIZADOS

Esta conta regista os gastos do período respeitantes a serviços e trabalhos especializados prestados por entidades externas.

		31.12.2019	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2018	Diferença
62211	Trab. Espec. - contabilidade	7.084,80	5.904,00	20,00%	6.002,40	1.082,40
62212	Trab. Espec. -assist. informática	152,96	2.175,00	-92,97%	1.281,24	-1.128,28
62213/9	Outros trabalhos especializados	34.538,14	15.130,00	128,28%	20.074,55	14.463,59
	Total:	41.775,90	23.209,00	80,00%	27.358,19	14.417,71
6222	Publicidade e propaganda	2.721,29	825,00	229,85%	1.033,18	1.688,11
6223	Vigilância e segurança	2.954,71	4.005,00	-26,22%	2.601,76	352,95
6224	Honorários	1.004,05	29.510,00	-96,60%	246,00	758,05
6225	Comissões	1.770,00	1.790,00	-1,12%	1.840,00	-70,00
	Total:	8.450,05	36.130,00	-76,61%	5.720,94	2.729,11
62261	Cons. Rep.-edifícios	4.518,05	4.410,00	2,45%	3.178,95	1.339,10
62262	Cons. Rep.-veiculos	12.554,20	15.555,00	-19,29%	10.948,74	1.605,46
62269	Cons. Rep.-outros equipamentos	13.450,23	10.820,00	24,31%	8.271,29	5.178,94
	Total:	30.522,48	30.785,00	-0,85%	22.398,98	8.123,50
6228	Outros serviços especializados		7.185,00	-100,00%		0,00
	Total:	0,00	7.185,00	-100,00%	0,00	0,00
	TOTAL GERAL:	80.748,43	97.309,00	-17,02%	55.478,11	25.270,32

COMENTÁRIOS

Verifica-se um aumento de despesas nesta rubrica comparativamente com o período anterior.

NOTA 39 C – FSE - MATERIAIS

Esta conta regista os gastos do período respeitantes ao consumo de materiais. Inclui dispêndios suportados com a aquisição dos vários materiais consumidos.

		31.12.2019	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2018	Diferença
6231	Ferram. Utens. Desg. Rápido	11.276,88	8.320,00	35,54%	6.643,73	4.633,15
6232	Livros e Documentação Técnica	19,86	25,00	-20,56%	24,33	-4,47
6233	Material de Escritório	6.216,82	10.875,00	-42,83%	6.235,46	-18,64
6235	Material Didático		2.740,00	-100,00%	61,77	-61,77
62382	Vestuário e Calçado	5.482,41	5.030,00	8,99%	2.387,05	3.095,36
62383	Medicamentos e Artigos Saúde	755,89	210,00	259,95%	245,55	510,34
62384	Produtos Limpeza e Higiene	11.455,27	14.505,00	-21,03%	9.580,03	1.875,24
62385	Materiais Para a Formação	4.741,60	9.745,00	-51,34%	6.437,88	-1.696,28
62387	Material repres. e propaganda		6.125,00	-100,00%		0,00
62388	Outros Materiais	15.431,76	8.445,00	82,73%	29,27	15.402,49
	Total:	55.380,49	66.020,00	-16,12%	31.645,07	23.735,42

COMENTÁRIOS

Verifica-se um aumento de despesas nesta rubrica comparativamente com o período anterior.

NOTA 39 D – FSE – ENERGIA E FLUIDOS

Esta conta regista os gastos do período respeitantes ao consumo de energia e fluidos.

		31.12.2019	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2018	Diferença
6241	Eletricidade	23.416,92	30.140,00	-22,31%	27.029,70	-3.612,78
6242	Combustíveis	19.528,04	25.130,00	-22,29%	20.928,24	-1.400,20
6243	Água	10.306,25	7.115,00	44,85%	7.422,11	2.884,14
6248	Outros	7.187,73	8.655,00	-16,95%	9.151,65	-1.963,92
	Total:	60.438,94	71.040,00	-14,92%	64.531,70	-4.092,76

COMENTÁRIOS

Verifica-se uma pequena redução de despesas nesta rubrica comparativamente com o período anterior.

NOTA 39 E – FSE – DESLOCAÇÕES, ESTADIAS E TRANSPORTES

Esta conta regista os gastos do período respeitantes a deslocações e estadias que não sejam suportados através de ajudas de custo. Engloba também o transporte de pessoal e de mercadorias (quando este gasto não é diretamente atribuível ao custo dos inventários).

		31.12.2019	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2018	Diferença
6251	Deslocações e estadias	10.779,26	14.850,00	-27,41%	12.332,43	-1.553,17
6252	Transportes de pessoal e utentes	6.960,56	6.545,00	6,35%	8.510,05	-1.549,49
6253	Transportes de mercadorias			#DIV/0!	77,15	-77,15
	Total:	17.739,82	21.395,00	-17,08%	20.919,63	-3.179,81

COMENTÁRIOS

Verifica-se uma redução de gastos transversal nesta rubrica em relação ao período anterior.

NOTA 39 F – FSE – SERVIÇOS DIVERSOS

Esta conta regista os gastos do período respeitantes a serviços diversos, prestados por entidades externas.

		31.12.2019	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2018	Diferença
62611	Rendas de Imóveis	6.000,00	6.000,00	0,00%	6.000,00	0,00
62612	Alugueres de Equipamento	11.759,89	22.320,00	-47,31%	13.828,17	-2.068,28
6262	Comunicação	9.137,54	14.215,00	-35,72%	10.902,76	-1.765,22
6263	Seguros	8.477,57	12.080,00	-29,82%	9.184,51	-706,94
6265	Contencioso e Notariado	595,00	950,00	-37,37%	27,00	568,00
62682	Serviços Médico/Hospitalares		0,00	#DIV/0!	27,00	-27,00
62683	Ativ.Desportivas/Culturais	605,50	770,00	-21,36%	397,65	207,85
62684	Festas/Encontros	85,00		#DIV/0!	383,00	-298,00
62686	Serviços bancários	276,04	520,00	-46,92%	451,45	-175,41
62689	Outros Serviços	502,43	7.740,00	-93,51%	2.053,86	-1.551,43
	Total:	37.438,97	64.595,00	-42,04%	43.255,40	-5.816,43

COMENTÁRIOS

Verifica-se uma redução de despesas nesta rubrica comparativamente com o período anterior.

NOTA 40 – GASTOS COM O PESSOAL

Esta conta regista todas as remunerações de carácter fixo e periódicas atribuídas aos recursos humanos da instituição, bem como os encargos sociais de conta da instituição (parte patronal) e os gastos de carácter social, obrigatórios e facultativos.

Engloba também os seguros relativos ao pessoal, como seja o caso de seguros dos ramos vida, acidentes de trabalho e doenças profissionais e bem assim seguros que garantam o benefício da reforma, invalidez ou sobrevivência.

Todos os benefícios dos empregados estão reconhecidos no período, independentemente de serem pagos em períodos subsequentes.

		31.12.2019	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2018	Diferença
6321	Remunerações Certas	795 650,70	810 588,88	-1,84%	781 469,65	14 181,05
6322	Remunerações Adicionais	60 892,60	68 911,92	-11,64%	62 116,43	-1 223,83
635	Encargos Sobre Remunerações	175 254,23	180 761,33	-3,05%	172 585,26	2 668,97
636	Seguros Ac.Trab.e D.Profissionais	7 384,78	8 105,89	-8,90%	7 120,41	264,37
638	Outros Gastos Com o Pessoal	7 907,75	2 000,00	295,39%	21 789,72	-13 881,97
	Total:	1.047.090,06	1.070.368,02	-2,17%	1.045.081,47	2.008,59

Grau Académico	Quantidade		ANO DE 2019				Quantidade		ANO DE 2018			
	N	%	Gastos	%	Custo médio/ano	Custo médio/mês	N	%	Gastos	%	Custo médio/ano	Custo médio/mês
Licenciatura ou Superior	33	43,42%	482 167,78	45,89%	14 611,14	1 217,60	32	44,44%	502 832,05	48,11%	15 713,50	1 309,46
Ensino Secundário	13	17,11%	168 110,97	16,00%	12 931,61	1 077,63	10	13,89%	135 576,75	12,97%	13 557,67	1 129,81
3º Ciclo	19	25,00%	276 721,70	26,34%	14 564,30	1 213,69	7	9,72%	83 406,52	7,98%	11 915,22	992,93
2º Ciclo	4	5,26%	51 185,41	4,87%	12 796,35	1 066,36	2	2,78%	19 809,16	1,90%	9 904,58	825,38
1º Ciclo	7	9,21%	72 478,00	6,90%	10 354,00	862,83	21	29,17%	303 457,00	29,04%	14 450,33	1 204,19
TOTAIS	76	100,00%	1.050.663,86	100,00%	13 824,52	1 152,04	72	100,00%	1.045.081,47	100,00%	14 515,02	1 209,59

COMENTÁRIOS

Constata-se que a CERCIBEJA praticamente manteve o gasto com os seus trabalhadores durante o período. No que respeita à % de trabalhadores com licenciatura ou superior, verifica-se uma taxa acima da que é apontada como máxima num estudo do UNIVERSO CERCI (Taxa de 35%), que serve de referência a uma gestão equilibrada.

NOTA 41 – AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS/REVERSÕES)

São evidenciados nesta rubrica os ajustamentos/variações líquidas ocorridas no período, referentes às estimativas de perdas (e suas reversões) que afetam os inventários.

COMENTÁRIOS

Não houve movimentos nesta rubrica durante o período.



NOTA 42 – IMPARIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS/REVERSÕES)

Compreende as variações líquidas ocorridas no período, referente às estimativas de perdas (e suas reversões) por imparidades que afetam as dívidas a receber.

COMENTÁRIOS

Não houve movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 43 – PROVISÕES (AUMENTOS/REDUÇÕES OU REVERSÕES)

Compreende as variações líquidas ocorridas no período, referentes às provisões em geral, reconhecidas e mensuradas.

COMENTÁRIOS

Não houve movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 44 – OUTRAS IMPARIDADES (PERDAS/REVERSÕES)

Esta rubrica evidencia as variações líquidas ocorridas no período, referentes às estimativas de perdas (e suas reversões) por imparidades que digam respeito a ativos ou grupo de ativos não sujeitos a depreciação nem a amortização.

COMENTÁRIOS

Não houve movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 45 – AUMENTOS/REDUÇÕES DE JUSTO VALOR

Compreende os aumentos ou reduções nas quantias de ativos ou passivos, mensurados pelo justo valor com reconhecimento nos resultados.

COMENTÁRIOS

Não houve movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 46 – OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

Esta rubrica regista os outros rendimentos e ganhos no período que não tenham enquadramento nas restantes contas desta classe.

		31.12.2019	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2018	Diferença
78161	Campanhas angariação fundos	9 085,00	20.000,00	-54,58%	23.404,39	-14.319,39
78162-6	Reembolsos/Festas/Outros	29 075,04	12.000,00	142,29%	10.802,45	18.272,59
	Total:	38.160,04	32.000,00	19,25%	34.206,84	3.953,20
787	Em inv.financ. e não financeiros			#DIV/0!	29,62	-29,62
	Total:	0,00	0,00	#DIV/0!	29,62	-29,62
7881	Correções períodos anteriores	0,01		#DIV/0!	0,01	0,00
7883	Imputação subs p/investimento	26 186,82	22 802,98	14,84%	29 871,30	-3.684,48
7885	Restituição de impostos	4 308,11	4 400,00	-2,09%	4 998,60	-690,49
	Total:	30.494,94	27.202,98	12,10%	34.869,91	-4.374,97
78861	Donativos em dinheiro	35 086,68	30.000,00	16,96%	28 114,52	6 972,16
78862	Donativos em espécie	11 791,93	5 080,00	132,12%	8 590,10	3 201,83
7888..	Outros	32 624,89	39.840,82	-18,11%	21 082,61	11 542,28
	Total:	79.503,50	74.920,82	6,12%	57.787,23	21.716,27
	TOTAL GERAL:	148.158,48	134.123,80	10,46%	126.893,60	21.264,88

COMENTÁRIOS

Constata-se nesta rubrica uma diferença positiva entre os valores do período anterior e os rendimento deste período.

NOTA 47 – OUTROS GASTOS E PERDAS

Esta rubrica regista os gastos no período que não tenham enquadramento nas restantes contas desta classe.

		31.12.2019	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2018	Diferença
6811	Impostos directos			#DIV/0!	1 917,02	-1 917,02
6812	Impostos indirectos			#DIV/0!	0,57	-0,57
6813	Taxas	727,80	1.645,00	-55,76%	1.387,75	-659,95
	Total:	727,80	1.645,00	-55,76%	3.305,34	-2.577,54
683	Dividas incobráveis	692,30		#DIV/0!		692,30
686	Em investimentos financeiros	4,00		#DIV/0!	6,17	-2,17
	Total:	696,30	0,00	#DIV/0!	6,17	690,13
6881	Correções períodos anteriores	397,08		#DIV/0!	328,58	68,50
6883	Quotizações	2 520,99	2.300,00	9,61%	2.360,99	160,00
	Total:	2.918,07	2.300,00	26,87%	2.689,57	228,50
68872	Bolsas/subs. estagiários e cei's	10.849,70	37.525,00	-71,09%	29.405,11	-18.555,41
68872	Bolsas a formandos	176 148,02	401 702,85	-56,15%	215 288,26	-39 140,24
	Total:	186.997,72	439.227,85	-57,43%	244.693,37	-57.695,65
68882	Multas e penalidades	18,07		#DIV/0!		18,07
68889	Outros	5,00		#DIV/0!	0,01	4,99
689	Gratificações/Subs./Bolsas estudo	3 710,00	900,00	312,22%	3 995,00	-285,00
	Total:	3.733,07	900,00	314,79%	3.995,01	-261,94
	TOTAL GERAL:	195.072,96	444.072,85	-56,07%	254.689,46	-59.616,50

COMENTÁRIOS

Constata-se uma redução significativa de despesas em relação ao período anterior, especialmente nas bolsas dos formandos que são reembolsadas na sua totalidade.

NOTA 48 – GASTOS/REVERSÕES DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO

Esta rubrica regista os gastos de depreciações das propriedades de investimento, do ativo fixo tangível e as amortizações dos ativos intangíveis que devam ser reconhecidos no período.

		31.12.2019			2018	Diferença
		Perdas	Reversões	Total		
6421	Terrenos e recursos naturais	5.537,61		5.537,61	3.230,27	2.307,34
6422	Edifícios e outras construções	34.485,53		34.485,53	34.463,57	21,96
6423	Equipamento básico	7.079,14		7.079,14	9.616,81	-2.537,67
6424	Equipamento transporte	12.500,25		12.500,25	12.500,25	0,00
6425	Equipamento administrativo	1.115,50		1.115,50	1.052,50	63,00
6427	Outros ativos fixos tangíveis	2.135,20		2.135,20	2.363,02	-227,82
Total:		62.853,23	0,00	62.853,23	63.226,42	-373,19

No final deste relatório existe um mapa discriminativo individual de todos os activos tangíveis e intangíveis, as respectivas depreciações e amortizações do período e acumuladas e os subsídios para investimento da instituição.

NOTA 49 – JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS

Esta rubrica regista os juros e rendimentos similares que a instituição obteve por investimentos efetuados.

COMENTÁRIOS

Não foram registados movimentos no período.

NOTA 50 - JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS

Esta rubrica regista os gastos e perdas, no período, com juros suportados com os vários tipos de financiamento obtidos e outros juros.

		31.12.2019	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2018	Diferença
6911	Juros de financiamentos	11.372,10	16.910,00	-32,75%	13.544,85	-2.172,75
6914	Juros de mora e compensatórios	45,40		#DIV/0!	19,13	26,27
Total:		11.417,50	16.910,00	-32,48%	13.563,98	-2.146,48
698	Outros gastos similares	3.103,71	3.870,00	-19,80%	3.738,88	-635,17
Total:		3.103,71	3.870,00	-19,80%	3.738,88	-635,17
TOTAL GERAL:		14.521,21	20.780,00	-30,12%	17.302,86	-2.781,65

COMENTÁRIOS

Verifica-se uma diminuição de gastos nesta rubrica. No entanto, o valor continua a ser significativo.

NOTA 51 – IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO

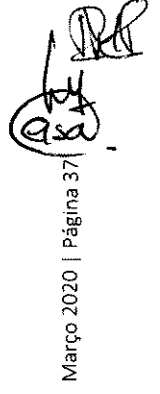
Esta rubrica corresponde à soma algébrica do imposto estimado para o período com o imposto diferido, relativamente ao rendimento do período, da parte da actividade que não está isenta de imposto e das tributações autónomas.

COMENTÁRIOS

Encontra-se aqui registado o valor de imposto apurado relativo à actividade de arrendamento agrícola.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR ÁREAS OU VALÊNCIAS

Contas da Geral	Rúbrica da Análit.	Designação	1) Cao	2) Lar I	3) Lar II	4=1+2+3 Total VALÊNCIAS	5) Formação e Projetos	6) INR	7) Outros Projetos	8) Atividades Extra Valências	9=5+6+7+8 Total OUTRAS ACTIVID.	10=4+9 TOTAL GERAL
CONTA 71 – VENDAS												
711	111	Mercadorias				0,00				17.060,74	17.060,74	17.060,74
712	112	Produtos acabados intermédios				0,00			2.472,75		2.472,75	2.472,75
		TOTAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.472,75	17.060,74	19.533,49	19.533,49
CONTA 72 – PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS												
722	1212	Quotizações e joias				0,00				10.062,00	10.062,00	10.062,00
7251	1221	Matriculas e mensalidades utentes	79.028,37	35.568,18	56.511,20	171.107,75					0,00	171.107,75
7256	1226	Serviço de refeições				0,00				5.420,00	5.420,00	5.420,00
7259	1229	Outros serviços			210,00	210,00			15.000,00		15.000,00	15.210,00
		TOTAIS	79.028,37	35.568,18	56.721,20	171.317,75	0,00	0,00	15.000,00	15.482,00	30.482,00	201.799,75
CONTA 75 – SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO												
Centro Regional de Segurança Social												
7511...	15113	Lares/moradias		229.603,68	242.359,44	471.963,12					0,00	471.963,12
7511313	15114	Centro atividades ocupacionais	388.044,00			388.044,00					0,00	388.044,00
		Soma	388.044,00	229.603,68	242.359,44	860.007,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860.007,12
lefp/Poph/Proj.Comunitários												
75122	15122	lefp - Estagiários e ceis	7.501,07	9,27	10,30	7.520,64					0,00	7.520,64
75131	15125	Fse/Formação profissional				0,00	558.228,86				558.228,86	558.228,86
		Soma	7.501,07	9,27	10,30	7.520,64	558.228,86	0,00	0,00	0,00	558.228,86	565.749,50
Outros Entes Públicos												
7518	15135	Autarquias				0,00				5.030,00	5.030,00	5.030,00
7518..	15138	Outros entes públicos				0,00				2.181,28	2.181,28	2.181,28
		Soma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.211,28	7.211,28	7.211,28
		TOTAIS	395.545,07	229.612,95	242.369,74	867.527,76	558.228,86	0,00	0,00	7.211,28	565.440,14	1.432.967,90
		TOTAL DE UTENTES / FORMANDOS	60	18	20	98	237	0,00	0,00	237	237	335
		CONTRIBUIÇÃO POR MÊS DE SUBSÍDIOS POR UTENTE	549,37	1.063,02	1.009,87	737,69	196,28	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	198,82	356,46



Contas da Geral	Rúbrica da Analít.	Designação	1) Cao	2) Lar I	3) Lar II	4=1+2+3 Total VALENCIAS	5) Formação e Projetos	6) INR	7) Outros Projetos	8) Atividades Extra Valências	9=5+6+7+8 Total OUTRAS ACTIVID.	10=4+9 TOTAL GERAL
CONTA 78 – OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS												
78161	1813	Campanhas angariação fundos				0,00				9.085,00	9.085,00	9.085,00
78162-6	1814	Reembolsos/Festas/Outros				0,00				3.143,92	3.143,92	3.143,92
7881	1881	Correções períodos anteriores	0,01			0,01					0,00	0,01
7883	1883	Imputação subs-p/investimento	71,17	8.960,37	11.179,32	20.210,86			5.975,96		5.975,96	26.186,82
78861	18861	Donativos em dinheiro				0,00				35.086,68	35.086,68	35.086,68
78862	18862	Donativos em espécie				0,00				11.791,93	11.791,93	11.791,93
7888	1888	Outros				0,00		29.748,88	18.937,93	14.177,31	62.864,12	62.864,12
		TOTAIS	71,18	8.960,37	11.179,32	20.210,87	0,00	29.748,88	24.913,89	73.284,84	127.947,61	148.158,48
		TOTAL GERAL DE RENDIMENTOS E GANHOS	474.644,62	274.141,50	310.270,26	1.059.056,38	558.228,86	29.748,88	42.386,64	113.038,86	743.403,24	1.802.459,62
		NÚMERO DE UTENTES	60	18	20	98	237				237	335
		RENDIMENTOS E GANHOS POR UTENTE POR ANO	7.910,74	15.230,08	15.513,51	10.806,70	2.355,40	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	3.136,72	5.380,48
						CONTA 61 – COMPRAS						
611	011	Mercadorias				0,00				8.395,16	8.395,16	8.395,16
61211	0121	Matér. primas-gen.alimentares	198,12	3.282,41	3.563,32	7.043,85				6.122,53	6.122,53	13.166,38
61219	0122	Outras matérias primas				0,00			5.713,91		5.713,91	5.713,91
		TOTAIS	198,12	3.282,41	3.563,32	7.043,85	0,00	0,00	5.713,91	14.517,69	20.231,60	27.275,45
						CONTA 62 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS						
Subcontratos												
6211	0211	Exploração de refeitórios	57.150,04	33.068,62	28.339,36	118.558,02		243,23			243,23	118.801,25
		Soma	57.150,04	33.068,62	28.339,36	118.558,02	0,00	243,23	0,00	0,00	243,23	118.801,25
Serviços Especializados												
6221/9	02211/9	Trabalhos especializados	5.669,48	2.538,22	4.156,94	12.364,64	6.260,30	9.314,19	12.933,42	903,35	29.411,26	41.775,90
6222	0222	Publicidade e Propaganda	149,12	44,76	49,68	243,56	246,00	553,50		1.678,23	2.477,73	2.721,29
6223	0223	Vigilância e Segurança	265,72	398,52	398,52	1.062,76	451,60			1.440,35	1.891,95	2.954,71
6224	0224	Honorários				0,00	904,05	100,00			1.004,05	1.004,05
6225	0225	Comissões				0,00				1.770,00	1.770,00	1.770,00
62261/9	02261/9	Conservação e Reparação	10.314,18	4.687,37	5.406,90	20.408,45	7.829,94	120,00	223,31	16,29	8.189,54	28.597,99
6228	0228	Outros Serviços Especializados	1.178,25	353,49	392,75	1.924,49					0,00	1.924,49
		Soma	17.576,75	8.022,36	10.404,79	36.003,90	15.691,89	10.087,69	13.156,73	5.808,22	44.744,53	80.748,43

Contas da Geral	Rúbrica da Análit.	Designação	1) Cao	2) Lar I	3) Lar II	4=1+2+3 Total VALENCIAS	5) Formação e Projetos	6) INR	7) Outros Projetos	8) Atividades Extra Valências	9=5+6+7+8 Total OUTRAS ACTIVID.	10=4+9 TOTAL GERAL
Materiais												
6231	0231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	805,12	141,57	144,20	1.090,89	3.477,23	5.812,31	36,59	859,86	10.185,99	11.276,88
6232	0232	Livros e Documentação Técnica	12,16	3,65	4,05	19,86					0,00	19,86
6233	0233	Material de Escritório	119,44	147,92	142,32	409,68	5.741,81		29,99	35,34	5.807,14	6.216,82
6235	0235	Material didático				0,00					0,00	0,00
62382	0234	Vestuário e calçado	64,35	53,53	65,32	183,20	2.507,87	1.323,00		1.468,34	5.299,21	5.482,41
62383	0235	Medicamentos e artigos saúde	23,70	127,87	139,29	290,86		32,43		432,60	465,03	755,89
62384	0236	Produtos de limpeza e higiene	1.325,86	2.416,68	1.947,31	5.689,85	5.706,55	23,93	15,45	19,49	5.765,42	11.455,27
62385	0237	Materiais para a formação				0,00	4.741,60				4.741,60	4.741,60
62388	0238	Outros materiais				0,00		6.256,63		9.175,13	15.431,76	15.431,76
		Soma	2.350,63	2.891,22	2.442,49	7.684,34	22.175,06	13.448,30	82,03	11.990,76	47.696,15	55.380,49
Energia e Fluidos												
6241	0241	Eleticidade	6.442,29	2.696,25	3.468,35	12.606,89	9.685,07		980,35	144,61	10.810,03	23.416,92
6242	0242	Combustíveis	10.567,07	2.473,08	2.584,64	15.624,79	2.075,59	1.110,03	36,91	680,72	3.903,25	19.528,04
6243	0243	Água	78,03	1.990,70	1.216,56	3.285,29	2.877,21		4.143,75		7.020,96	10.306,25
6248	0248	Outros de Energia e Fluidos	1.989,18	3.107,46	2.091,09	7.187,73					0,00	7.187,73
		Soma	19.076,57	10.267,49	9.360,64	38.704,70	14.637,87	1.110,03	5.161,01	825,33	21.734,24	60.438,94
Deslocações, Estadias e Transportes												
6251	0251	Deslocações e Estadias	167,54	42,53	35,87	245,94	246,50	7.030,89	319,99	2.935,94	10.533,32	10.779,26
6252	0252	Transportes de Pessoal	6.421,15			6.421,15	533,16			6,25	539,41	6.960,56
		Soma	6.588,69	42,53	35,87	6.667,09	779,66	7.030,89	319,99	2.942,19	11.072,73	17.739,82
Serviços Diversos												
62611/2	02611/2	Rendas e Alugueres	6.002,33	344,40	357,96	6.704,69	10.935,64		69,99	49,57	11.055,20	17.759,89
6262	0262	Comunicação	3.347,13	1.127,89	1.025,30	5.500,32	3.034,90		581,20	21,12	3.637,22	9.137,54
6263	0263	Seguros	2.353,56	1.700,15	3.261,15	7.314,86	921,94	66,00		174,77	1.162,71	8.477,57
6265	0265	Contencioso e notariado	358,14	107,47	119,39	585,00	10,00				10,00	595,00
62683	0266	Ativ. desportivas e culturais		3,50	7,00	10,50				680,00	680,00	690,50
62686	0269	Serviços bancários	159,18	48,68	53,03	260,89		1,04	0,80	13,31	15,15	276,04
62689	0268	Outros serviços				0,00	97,43	38,00		367,00	502,43	502,43
		Soma	12.220,34	3.332,09	4.823,83	20.376,26	14.999,91	105,04	651,99	1.305,77	17.062,71	37.438,97
		TOTAIS	114.963,02	57.624,31	55.406,98	227.994,31	68.284,39	32.025,18	19.371,75	22.872,27	142.553,59	370.547,90

Handwritten signature and initials

Contas da Geral	Rúbrica da Analít.	Designação	1) Cao	2) Lar I	3) Lar II	4=1+2+3 Total VALENCIAS	5) Formação e Projetos	6) INR	7) Outros Projetos	8) Atividades Extra Valências	9=5+6+7+8 Total OUTRAS ACTIVID.	10=4+9 TOTAL GERAL
CONTA 63 – GASTOS COM O PESSOAL												
6321	0321	Remunerações certas	254.810,00	148.605,06	150.130,16	553.545,22	234.000,48		8.105,00		242.105,48	795.650,70
6322	0322	Remunerações adicionais	18.576,55	11.996,86	12.333,60	42.927,01	17.215,27		750,32		17.965,59	60.892,60
635	0325	Encargos sobre remunerações	56.914,44	34.714,61	29.609,24	121.238,29	52.182,10		1.813,03	20,81	54.015,94	175.254,23
636	0326	Seguros ac. trab. e doenças profissionais	2.452,87	1.368,49	1.383,13	5.204,49	12,11		56,17	2.112,01	2.180,29	7.384,78
638	0328	Outros gastos com o pessoal	8.156,29	-161,24	-465,26	7.529,79	-245,20			623,16	377,96	7.907,75
		TOTALS	340.910,15	196.523,78	193.010,87	730.444,80	303.164,76	0,00	10.724,52	2.755,98	316.645,26	1.047.090,06
		TOTAL DE UTENTES / FORMANDOS	60	18	20	98	237			#DIV/0!	237	335
		GASTO POR MÊS POR UTENTE / FORMANDO	473,49	909,83	804,21	621,13	106,60	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	111,34	260,47
		TOTALS	10.902,46	13.029,07	25.435,80	49.367,33	1.222,81		12.263,09		13.485,90	62.853,23
CONTA 64 – GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO												
CONTA 68 – OUTROS GASTOS E PERDAS												
6813	0814	Taxas			146,32	146,32						
683	083	Dívidas incobráveis	149,46	255,00	287,84	692,30			81,48	500,00	581,48	727,80
6881	0881	Correções períodos anteriores	140,07	0,01	257,00	397,08					0,00	692,30
6883	0883	Quotizações				0,00				2.520,99	2.520,99	397,08
68872	0885	Bolsas/subs estagiários e ceis	10.849,70			10.849,70					0,00	2.520,99
68872	0886	Bolsas a formandos	11,64			0,00	176.148,02				176.148,02	10.849,70
68889	0889	Outros	900,00	4,37	4,66	20,67			0,22	6,18	6,40	176.148,02
689	0888	Gratificações/Subs./Bolsas estudo	900,00			900,00				2.810,00	2.810,00	27,07
		TOTALS	12.050,87	259,38	695,82	13.006,07	176.148,02	0,00	81,70	5.837,17	182.066,89	195.072,96
CONTA 69 – GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO												
6911/8	0911/8	Juros de financiamentos e gastos similares	621,18	316,13	10.434,79	11.372,10					0,00	11.372,10
6914	0914	Juros de mora e compensatórios	27,27	8,18	9,10	44,55	0,85				0,85	45,40
698	098	Outros gastos similares	612,55	215,36	2.275,80	3.103,71					0,00	3.103,71
		TOTALS	1.261,00	539,67	12.719,69	14.520,36	0,85	0,00	0,00	0,00	0,85	14.521,21
		TOTAL GERAL DE GASTOS E PERDAS	480.285,62	271.258,62	290.832,48	1.042.376,72	548.820,83	32.025,18	48.154,97	45.983,11	674.984,09	1.717.360,81
		NÚMERO DE UTENTES	60	18	20	98	237		0	0	237	335
		GASTOS E PERDAS POR UTENTE POR ANO	8.004,76	15.069,92	14.541,62	10.636,50	2.315,70	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	2.848,03	5.126,45
		IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO				0,00					0,00	0,00
		RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-5.641,00	2.882,88	19.437,78	16.679,66	9.408,03	-2.276,30	-5.768,33	67.055,75	68.419,15	85.098,81



GASTOS, PERDAS E RESULTADOS POR ÁREAS, COMPARATIVAMENTE COM O ORÇAMENTO

CAO - CENTRO DE ACTIVIDADES OCUPACIONAIS							
Rendimentos e Ganhos				Gastos e Perdas			
CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio	CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio
71 - Vendas			#DIV/0!	61 - Custo merc.vend.mat.consum.	198,12	35,00	466,06%
72 - Prestações de serviços	79.028,37	71.175,00	11,03%	62 - Fornecimentos e serv.externos	114.963,02	116.167,80	-1,04%
73 - Variações inventários produção			#DIV/0!	63 - Gastos com o pessoal	340.910,15	335.622,39	1,58%
74 - Trabalhos p/ própria entidade			#DIV/0!	64 - Gastos deprec./amortização	10.902,46	11.493,63	-5,14%
75 - Subsídios, doaç.e l.exploração	395.545,07	397.753,77	-0,56%	65 - Perdas por imparidade			#DIV/0!
76 - Reversões			#DIV/0!	66 - Perdas p/ redução justo valor			#DIV/0!
77 - Ganhos p/ aumentos e ganhos			#DIV/0!	67 - Provisões do período			#DIV/0!
78 - Outros rendimentos e ganhos	71,18	71,17	0,01%	68 - Outros gastos e perdas	12.050,87	22.810,00	-47,17%
79 - Juros, divid.e outros r.similares			#DIV/0!	69 - Gastos e perdas financiamento	1.261,00	270,00	367,04%
TOTAIS	474.644,62	468.999,94	1,20%	TOTAIS	480.285,62	486.398,82	-1,26%
Total de Utentes	60	60		Total de Utentes	60	60	
Rendimento Utente / Mês	659,23	651,39		Gasto Utente / Mês	667,06	675,55	

RESULTADO

Previsão	Realização	Varição	% Desvio
-17.398,88	-5.641,00	11.757,88	-67,58%

COMENTARIOS

Os gastos e perdas registados foram ligeiramente inferiores aos valores orçamentados, enquanto que os rendimentos foram superiores ao esperado, o que provocou uma melhoria do resultado face ao esperado.

LAR RESIDENCIAL I e II							
Rendimentos e Ganhos				Gastos e Perdas			
CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio	CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio
71 - Vendas			#DIV/0!	61 - Custo merc.vend.mat.consum.	6.845,73	6.680,00	2,48%
72 - Prestações de serviços	92.289,38	86.800,00	6,32%	62 - Fornecimentos e serv.externos	113.031,29	124.637,29	-9,31%
73 - Variações inventários produção			#DIV/0!	63 - Gastos com o pessoal	389.534,65	380.701,73	2,32%
74 - Trabalhos p/ própria entidade			#DIV/0!	64 - Gastos deprec./amortização	38.464,87	38.761,09	-0,76%
75 - Subsídios, doaç.e l.exploração	471.982,69	476.051,85	-0,85%	65 - Perdas por imparidade			#DIV/0!
76 - Reversões			#DIV/0!	66 - Perdas p/ redução justo valor			#DIV/0!
77 - Ganhos p/ aumentos e ganhos			#DIV/0!	67 - Provisões do período			#DIV/0!
78 - Outros rendimentos e ganhos	20.139,69	20.159,69	-0,10%	68 - Outros gastos e perdas	955,20	15.815,00	-93,96%
79 - Juros, divid.e outros r.similares			#DIV/0!	69 - Gastos e perdas financiamento	13.259,36	20.510,00	-35,35%
TOTAIS	584.411,76	583.011,54	0,24%	TOTAIS	562.091,10	587.105,11	-4,26%
Total de Utentes	38	38		Total de Utentes	38	38	
Rendimento Utente / Mês	1.281,60	1.278,53		Gasto Utente / Mês	1.232,66	1.287,51	

RESULTADO

Previsão	Realização	Varição	% Desvio
-4.093,57	22.320,66	26.414,23	-645,26%

COMENTARIOS

Apesar de os rendimentos e ganhos registados serem praticamente equivalentes aos valores orçamentos, registou-se uma diminuição dos gastos e perdas face ao esperado de mais de 4%, o que deu origem a um resultado superior ao esperado em cerca de €26.000,00.

FORMAÇÃO E PROJETOS							
Rendimentos e Ganhos				Gastos e Perdas			
CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio	CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio
71 - Vendas			#DIV/0!	61 - Custo merc.vend.mat.consum.			#DIV/0!
72 - Prestações de serviços			#DIV/0!	62 - Fornecimentos e serv.externos	68.284,39	151.628,91	-54,97%
73 - Variações inventários produção			#DIV/0!	63 - Gastos com o pessoal	303.164,76	330.316,99	-8,22%
74 - Trabalhos p/ própria entidade			#DIV/0!	64 - Gastos deprec./amortização	1.222,81	737,72	65,76%
75 - Subsídios, doaç.e l.exploração	558.228,86	884.386,47	-36,88%	65 - Perdas por imparidade			#DIV/0!
76 - Reversões			#DIV/0!	66 - Perdas p/ redução justo valor			#DIV/0!
77 - Ganhos p/ aumentos e ganhos			#DIV/0!	67 - Provisões do período			#DIV/0!
78 - Outros rendimentos e ganhos			#DIV/0!	68 - Outros gastos e perdas	176.148,02	401.702,85	-56,15%
79 - Juros, divid.e outros r.similares			#DIV/0!	69 - Gastos e perdas financiamento	0,85		#DIV/0!
TOTAIS	558.228,86	884.386,47	-36,88%	TOTAIS	548.820,83	884.386,47	-37,94%
Total de Formandos	127			Total de Formandos	127	0	
Rendimento Formando/ Mês	366,29	#DIV/0!		Gasto Formando / Mês	360,12	#DIV/0!	

RESULTADO

Previsão	Realização	Variação	% Desvio
0,00	9.408,03	9.408,03	#DIV/0!

COMENTÁRIOS

A diferença existente entre o orçamento previsto e realizado deve-se à perspectiva da quantidade de formandos que a formação vai ter no ano seguinte aquando da elaboração do orçamento. O resultado obtido corresponde a um resultado nulo da Formação Profissional e um resultado positivo do Centro de Recursos de €9.408,03.

ATIVIDADES EXTRA VALÊNCIAS							
Rendimentos e Ganhos				Gastos e Perdas			
CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio	CONTAS	Valor do Período	Valor do Orçamento	% Desvio
71 - Vendas	17.060,74	21.075,00	-19,05%	61 - Custo merc.vend.mat.consum.	14.517,69	17.470,00	-16,90%
72 - Prestações de serviços	15.482,00	12.000,00	29,02%	62 - Fornecimentos e serv.externos	22.872,27	13.325,00	71,65%
73 - Variações inventários produção			#DIV/0!	63 - Gastos com o pessoal	2.755,98		#DIV/0!
74 - Trabalhos p/ própria entidade			#DIV/0!	64 - Gastos deprec./amortização			#DIV/0!
75 - Subsídios, doaç.e l.exploração	7.211,28	4.820,00	49,61%	65 - Perdas por imparidade			#DIV/0!
76 - Reversões			#DIV/0!	66 - Perdas p/ redução justo valor			#DIV/0!
77 - Ganhos p/ aumentos e ganhos			#DIV/0!	67 - Provisões do período			#DIV/0!
78 - Outros rendimentos e ganhos	73.284,84	72.690,00	0,82%	68 - Outros gastos e perdas	5.837,17	3.745,00	55,87%
79 - Juros, divid.e outros r.similares			#DIV/0!	69 - Gastos e perdas financiamento			#DIV/0!
TOTAIS	113.038,86	110.585,00	2,22%	TOTAIS	45.983,11	34.540,00	33,13%

RESULTADO

Previsão	Realização	Variação	% Desvio
76.045,00	67.055,75	-8.989,25	-11,82%

COMENTÁRIOS

O valor de resultado realizado foi inferior ao previsto, por via de um aumento dos gastos e perdas face ao esperado.

MAPA DE DEPRECIACÕES/AMORTIZAÇÕES, SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTOS E DOAÇÕES
ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS E INTANGÍVEIS

Nº de Ficha Ativo	Design. Bens e Valências	IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGÍVEL				FINANCIAMENTO PRÓPRIO						FINANCIAMENTO PUBLICOESTATAL E DOAÇÕES						GLOBAIS	
		1-4-8 Valor Total Aquisição	2-6-9 Total Dep.Am. Acumul. Anteriores	(3) Valor Financeiro Proprio	(4) Dep.Am. Acumul. Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditor	5-3-7 Valor Dep.Am. Período	(5) Valor Financeiro Publico/Doação	(6) Valor Financeiro Acumulado Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditor	10-8-7 Valor Dep.Am. Período	11-9-10 Valor Dep.Am. Acumuladas	12-8-11 Valor Líquido Ativo	13-8-11 Valor Dep.Am. Acumuladas	14-1-13 Valor Líquido		
ATIVOS BIOLÓGICOS																			
1001	Ameiuribolais	19.485,47	524,27	19.485,47	524,27	613201	37282	524,27	1.948,94	6.439,89				0,00	1.948,94	6.439,89	6.436,96		
ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS																			
TERRENOS E RECURSOS NATURAIS																			
1003	Terreno - Terreno	5.823,43	0,00	5.823,43	0,00	6421103	43381103	2.842,53	0,00	3.827,44				0,00	0,00	3.827,44	3.823,43		
1004	Ameiuribolais - Projeto Aquil. Terreno	27.085,01	3.270,27	34.212,67	3.442,91	6421103	43381103	2.842,53	0,00	11.370,10	11.370,10	3.330,27	3.330,27	0,00	0,00	8.585,38	16.623,13		
ATIVOS BIOLÓGICOS																			
EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES																			
2001	Fabrica - Edifícios	6.584,32	61.884,02	6.584,32	61.884,02	6421108	43382108	160,96	4.393,31	757,17				0,00	0,00	61.684,02	61,99		
2002	Fabrica - Edifícios	3.342,91	3.442,91	3.442,91	3.442,91	6421109	43382109	708,07	3.741,81	3.741,81				0,00	0,00	3.442,91	0,00		
2003	Fabrica - Edifícios	27.333,79	27.333,79	27.333,79	27.333,79	6421110	43382110	421,38	2.540,06	18.110,38	0,00			0,00	0,00	2.540,06	27.333,79		
2004	Fabrica - Edifícios	7.481,59	4.938,11	7.481,59	4.938,11	6421104	43382104	149,64	5.987,26	7.394,22				0,00	0,00	5.987,26	2.364,22		
2005	Fabrica - Edifícios	71.030,46	59.817,52	71.030,46	59.817,52	6421105	43382105	1.532,39	11.469,91	61.388,95				0,00	0,00	11.469,91	61.388,95		
2006	Fabrica - Edifícios	19.723,21	9.786,56	19.723,21	9.786,56	6421106	43382106	210,46	9.577,13	9.366,56				0,00	0,00	9.577,13	9.366,56		
2007	Fabrica - Alpendre	4.958,42	3.120,44	4.958,42	3.120,44	6421108	43382108	160,96	4.393,31	757,17				0,00	0,00	4.393,31	757,17		
2008	Fabrica - Edifícios	5.348,99	4.149,99	5.348,99	4.149,99	6421109	43382109	708,07	3.741,81	3.741,81				0,00	0,00	4.149,99	708,07		
2009	Terreno - Terreno	83.421,96	185.968,16	83.421,96	185.968,16	6421110	43382110	822,43	5.757,01	35.368,42				0,00	0,00	185.968,16	35.368,42		
2010	Publicidade - Chamada de Bens	41.121,83	4.694,38	41.121,83	4.694,38	6421112	43382112	160,72	1.320,28	9.911,76	14.726,38	6421212	43382112	59352112	59352112	14.726,38	14.726,38		
2011	Terreno - Terreno	29.305,40	2.441,80	29.305,40	2.441,80	6421112	43382112	160,72	1.320,28	9.911,76	14.726,38	6421212	43382112	59352112	59352112	14.726,38	14.726,38		
2012	Terreno - Terreno	30.903,42	9.407,22	30.903,42	9.407,22	6421113	43382113	421,38	2.540,06	18.110,38	0,00			0,00	0,00	2.540,06	18.110,38		
2013	Terreno - Terreno	61.133,70	8.196,08	61.133,70	8.196,08	6421114	43382114	581,39	3.996,24	24.136,69	43.060,42	6421214	43382114	59352114	59352114	43.060,42	43.060,42		
2014	Terreno - Terreno	99.174,96	3.803,92	99.174,96	3.803,92	6421115	43382115	238,14	1.966,08	10.239,82	18.367,36	6421215	43382115	59352115	59352115	18.367,36	18.367,36		
2015	Terreno - Terreno	37.871,61	4.544,58	37.871,61	4.544,58	6421116	43382116	298,88	2.392,36	12.852,36	27.567,88	6421216	43382116	59352116	59352116	27.567,88	27.567,88		
2016	Terreno - Terreno	53.868,24	6.461,56	53.868,24	6.461,56	6421117	43382117	425,37	2.972,59	19.298,08	35.623,59	6421217	43382117	59352117	59352117	35.623,59	35.623,59		
2017	Terreno - Terreno	62.263,97	6.461,56	62.263,97	6.461,56	6421118	43382118	1.019,68	7.147,16	42.546,14	74.230,68	6421218	43382118	59352118	59352118	74.230,68	74.230,68		
2018	Terreno - Terreno	144.871,43	17.384,64	144.871,43	17.384,64	6421119	43382119	1.143,33	9.073,31	40.189,11	16.534,66	6421219	43382119	59352119	59352119	16.534,66	16.534,66		
2019	Terreno - Terreno	59.593,37	9.692,62	59.593,37	9.692,62	6421120	43382120	438,51	3.669,17	19.395,72	43.038,18	6421220	43382120	59352120	59352120	43.038,18	43.038,18		
2020	Terreno - Terreno	66.643,71	10.391,39	66.643,71	10.391,39	6421121	43382121	1.315,20	9.262,91	56.593,08	110.890,73	6421221	43382121	59352121	59352121	110.890,73	110.890,73		
2021	Terreno - Terreno	9.994,34	1.892,74	9.994,34	1.892,74	6421122	43382122	181,29	1.260,33	7.665,36	0,00			0,00	0,00	1.260,33	7.665,36		
2022	Terreno - Terreno	3.548,29	4.328,98	3.548,29	4.328,98	6421123	43382123	70,88	498,80	3.262,24	0,00			0,00	0,00	498,80	3.262,24		
2023	Terreno - Terreno	2.417,34	11.344,52	2.417,34	11.344,52	6421124	43382124	222,89	1.592,73	9.584,29	9.569,09	6421224	43382124	59352124	59352124	9.569,09	9.569,09		
2024	Terreno - Terreno	4.341,79	84,54	4.341,79	84,54	6421125	43382125	61,30	439,91	1.016,28	1.362,85	6421225	43382125	59352125	59352125	1.362,85	1.362,85		
2025	Terreno - Terreno	6.687,25	1.160,90	6.687,25	1.160,90	6421126	43382126	132,76	938,32	6.768,48	6.687,25	6421226	43382126	59352126	59352126	6.687,25	6.687,25		
2027	Terreno - Terreno	8.142,36	976,91	8.142,36	976,91	6421127	43382127	162,65	1.138,55	6.953,64	0,00			0,00	0,00	1.138,55	6.953,64		

N.º de Ficha/Ano	Design. Bem e Valência	IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGÍVEL		FINANCIAMENTO PRÓPRIO								FINANCIAMENTO PÚBLIC/ESTATAL E DOAÇÕES				GLOBAIS					
		Ano de Aquisição	13-3-18 Valor Total Aquisição	21-4-9 Totais Dep./Am. Acumul. Anteriores	(3) Valor Financeiro Próprio	(4) Dep./Am. Acumul. Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditor	5-3-17 Taxa Dep./Am. Período	16-4-15 Dep./Am. Acumuladas	7-3-18 valor Líquido Ativo	(8) Valor Financeiro Público/Orçamental	(9) Dep./Am. Acumuladas Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditor	10-3-17 Taxa Valor Dep./Am. Período	11-9-19 Dep./Am. Acumuladas	12-9-11 Valor Líquido Ativo	13-9-11 Dep./Am. Acumuladas	14-1-13 Valor Líquido	
2028	Car II - Receção de Dinheiros	2017	5.888,57	1.374,30	9.897,57	1.176,80	6422.1128	4338.21128	187.80	1.374,30	8.975,37	0,00	6422.1229	4338.21229	5935.2129	78835.2129	934.97	6.344,28	45.199,68	13.44,89	8.476,37
2029	Car II - Audio II	2017	7.241,93	3.259,82	36.467,46	3.626,10	6422.1129	4338.21129	609,35	4.053,45	36.782,91	5.689,22	6422.1230	4338.21230	5935.2130	78835.2130	45,91	32.252	1.824,46	1.538,98	3.851,71
2030	Car II - Audio 32	2017	3.626,36	493,54	4.936,54	175,48	6422.1130	4338.21130	29,93	299,94	1.296,85	79,42	6422.1231	4338.21231	5935.2131	78835.2131	598,40	4.388,98	4.741,07	8,910,88	4.742,57
2031	Car II - Áreas Média Gabinete	2012	19.627,57	9.936,84	15.307,78	2.840,43	6422.1131	4338.21131	390,04	4.751,99	16.271,69	3.626,48	6422.1232	4338.21232	5935.2132	78835.2132	0,00	0,00	0,00	2.795,55	16.926,97
2032	Car II - Áreas Média Gabinete	2012	19.627,57	9.936,84	15.307,78	2.840,43	6422.1132	4338.21132	395,65	4.751,99	16.950,57	3,96	6422.1233	4338.21233	5935.2133	78835.2133	0,00	0,00	0,00	1.736,84	19.663,81
2033	Car II - Áreas Média Gabinete	2012	12.961,97	1.661,38	13.961,38	1.400,98	6422.1133	4338.21133	247,23	1.760,99	13.641,99	0,00	6422.1234	4338.21234	5935.2134	78835.2134	0,00	0,00	0,00	0,00	13.641,99
2034	Car II - Receção Dinheiros	2017	7.855,26	296,46	7.855,26	266,47	6422.1134	4338.21134	49,90	336,96	2.140,54	0,00	6422.1235	4338.21235	5935.2135	78835.2135	0,00	0,00	0,00	0,00	2.140,54
2035	Car II - Receção Dinheiro	2017	5.812,99	687,49	7.997,36	395,79	6422.1135	4338.21135	74,58	377,06	3.396,69	0,00	6422.1236	4338.21236	5935.2136	78835.2136	56,30	394,19	2.621,01	913,76	4.998,76
2036	Car II - Áreas e Outras Despesas	2012	4.832,19	1.991,44	4.512,18	3.903,44	6422.1137	4338.21137	650,24	4.891,68	27.960,47	0,00	6422.1237	4338.21237	5935.2137	78835.2137	0,00	0,00	0,00	4.664,08	7.969,56
2038	Car II - Áreas Média Gabinete	2012	8.934,72	395,34	9.349,72	3.943,72	6422.1138	4338.21138	60,89	4.26,65	4.243,49	0,00	6422.1241	4338.21241	5935.2141	78835.2141	26,91	4.267,97	1.182,68	3.185,08	13.860,88
2039	Car II - Áreas Média Gabinete	2012	895,44	887,46	995,44	107,46	6422.1139	4338.21139	17,91	375,37	776,97	0,00	6422.1443	4338.21443	78835.2143	78835.2143	182,00	484,30	9.136,08	769,57	13.366,78
2040	Car II - Áreas Média Gabinete	2012	11.063,03	3.096,86	11.663,03	3.395,86	6422.1140	4338.21140	633,27	4.432,88	77.200,71	0,00	6422.1443	4338.21443	78835.2143	78835.2143	0,00	0,00	0,00	4.432,88	77.200,71
2041	Car II - Gabinete	2012	2.929,09	791,96	998,95	175,83	6422.1141	4338.21141	18,19	177,83	78,39	1.680,88	168,88	6422.1241	4338.21241	5935.2141	78835.2141	26,91	4.267,97	1.182,68	3.185,08
2042	Car II - Áreas	2014	3.464,76	3.464,76	4.738,74	5.38,72	6422.1142	4338.21142	64,72	883,36	3.856,24	0,00	6422.1443	4338.21443	78835.2143	78835.2143	0,00	0,00	0,00	883,36	2.982,44
2043	Car II - Áreas - Outras	2017	16.170,65	488,16	6.576,95	158,16	6422.1143	4338.21143	131,41	317,87	6.258,78	2.71,88	6422.1443	4338.21443	78835.2143	78835.2143	182,00	484,30	9.136,08	769,57	13.366,78
2044	Car II - Áreas Média Gabinete	2017	1.885,89	417,8	3.462,69	63,68	6422.1144	4338.21144	27,65	71,43	1.313,17	0,00	6422.1443	4338.21443	78835.2143	78835.2143	0,00	0,00	0,00	0,00	1.313,17
2045	Car II - Áreas Média Gabinete	2017	541,29	162,79	341,29	16,27	6422.1145	4338.21145	10,82	27,66	544,19	0,00	6422.1443	4338.21443	78835.2143	78835.2143	0,00	0,00	0,00	0,00	544,19
2047	Car - Sanitário, Cozinha	2019	1.851,98	0,00	1.851,98	0,00	6422.1147	4338.21147	14,76	21,88	1.859,64	0,00	6422.1443	4338.21443	78835.2143	78835.2143	0,00	0,00	0,00	0,00	1.859,64
2048	Totais Edifícios e Outras Construções		1.813.921,19	866.238,96	793.377,76	354.978,28	6422.1147	4338.21147	14.088,57	188.482,96	5.4.894,81	156.578,68	6422.1443	4338.21443	78835.2143	78835.2143	16.407,86	216.981,64	692.761,88	458.864,40	1.129.626,79

IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGÍVEL

FINANCIAMENTO PRÓPRIO

FINANCIAMENTO PÚBLIC/ESTATAL E DOAÇÕES

Globais

N.º de Ficha Ativo	Ano de Aquisição	Design, Bem e Valência	1-3-6 Valor Total Aquisição	2-4-9 Total Dep./Am. Anterior	(3) Valor Finan. Próprio	(4) Dep./Am. Anterior	Conta a Debitar	Conta a Creditor	5-3 Taxa Dep./Am. Período	6-4-9 Dep./Am. Acumulada	7-3-6 Valor Líquido Ativo	(8) Valor Finan. Público/Doação	(9) Dep./Am. Anterior	Conta a Debitar	Conta a Creditor	Conta a Debitar	Conta a Creditor	10-3 Taxa Valor Dep./Am. Período	11-3-6 Dep./Am. Acumulada	12-3-6 Valor Líquido Ativo	13-3-6 Dep./Am. Acumulada	14-3 Valor Líquido	
3018	1993	Fundacão - Equip. Não Especificado	89,61	399,71	89,61	199,71				399,71	0,00									399,71	0,00	399,71	0,00
3019	1993	Comp. - Equip. Recolhido	99,53	99,53	99,53	99,53				99,53	0,00									99,53	0,00	99,53	0,00
3020	1994	Fundacão - Equip. Não Especificado	6,48	6,48	6,48	6,48				6,48	0,00									6,48	0,00	6,48	0,00
3021	1994	Fundacão - Equip. Não Especificado	3,57	3,57	3,57	3,57				3,57	0,00									3,57	0,00	3,57	0,00
3022	1996	Fundacão - Equip. Não Especificado	4,94	4,94	4,94	4,94				4,94	0,00									4,94	0,00	4,94	0,00
3023	1996	Equip. - Equip. Não Especificado	5,66	5,66	5,66	5,66				5,66	0,00									5,66	0,00	5,66	0,00
3024	1996	Fundacão - Equip. Não Especificado	7,48	7,48	7,48	7,48				7,48	0,00									7,48	0,00	7,48	0,00
3025	1996	Fundacão - Equip. Não Especificado	10,36	10,36	10,36	10,36				10,36	0,00									10,36	0,00	10,36	0,00
3026	1996	Fundacão - Equip. Não Especificado	12,43	12,43	12,43	12,43				12,43	0,00									12,43	0,00	12,43	0,00
3027	1997	Fundacão - Equip. Não Especificado	50,31	50,31	50,31	50,31				50,31	0,00									50,31	0,00	50,31	0,00
3028	1997	Fundacão - Equip. Não Especificado	366,67	366,67	366,67	366,67				366,67	0,00									366,67	0,00	366,67	0,00
3029	1999	Fundacão - Equip. Não Especificado	366,67	366,67	366,67	366,67				366,67	0,00									366,67	0,00	366,67	0,00
3030	2001	Fundacão - Equip. Não Especificado	1,66	1,66	1,66	1,66				1,66	0,00									1,66	0,00	1,66	0,00
3031	2002	Fundacão - Equip. Não Especificado	1,47	1,47	1,47	1,47				1,47	0,00									1,47	0,00	1,47	0,00
3032	2002	Fundacão - Equip. Não Especificado	4,40	4,40	4,40	4,40				4,40	0,00									4,40	0,00	4,40	0,00
3033	2005	Fundacão - Equip. Não Especificado	2,86	2,86	2,86	2,86				2,86	0,00									2,86	0,00	2,86	0,00
3034	2008	Fundacão - Equip. Não Especificado	422,29	422,29	422,29	422,29				422,29	0,00									422,29	0,00	422,29	0,00
3035	2017	Equip. - Equip. Não Especificado	1,97	1,97	1,97	1,97				1,97	0,00									1,97	0,00	1,97	0,00
3036	2018	Equip. - Equip. Não Especificado	1,97	1,97	1,97	1,97				1,97	0,00									1,97	0,00	1,97	0,00
3037	2017	Fundacão - Equip. Não Especificado	479,68	479,68	479,68	479,68				479,68	0,00									479,68	0,00	479,68	0,00
3038	2017	Equip. - Equip. Não Especificado	2,26	2,26	2,26	2,26				2,26	0,00									2,26	0,00	2,26	0,00
3039	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	772,44	772,44	772,44	772,44				772,44	0,00									772,44	0,00	772,44	0,00
3040	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	172,29	172,29	172,29	172,29				172,29	0,00									172,29	0,00	172,29	0,00
3041	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	117,72	117,72	117,72	117,72				117,72	0,00									117,72	0,00	117,72	0,00
3042	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	143,45	143,45	143,45	143,45				143,45	0,00									143,45	0,00	143,45	0,00
3043	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	193,92	193,92	193,92	193,92				193,92	0,00									193,92	0,00	193,92	0,00
3044	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	282,99	282,99	282,99	282,99				282,99	0,00									282,99	0,00	282,99	0,00
3045	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	1,98	1,98	1,98	1,98				1,98	0,00									1,98	0,00	1,98	0,00
3046	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	193,11	193,11	193,11	193,11				193,11	0,00									193,11	0,00	193,11	0,00
3047	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	2,67	2,67	2,67	2,67				2,67	0,00									2,67	0,00	2,67	0,00
3048	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	2,67	2,67	2,67	2,67				2,67	0,00									2,67	0,00	2,67	0,00
3049	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	2,67	2,67	2,67	2,67				2,67	0,00									2,67	0,00	2,67	0,00
3050	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	683,83	683,83	683,83	683,83				683,83	0,00									683,83	0,00	683,83	0,00
3051	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	305,04	305,04	305,04	305,04				305,04	0,00									305,04	0,00	305,04	0,00
3052	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	851,16	851,16	851,16	851,16				851,16	0,00									851,16	0,00	851,16	0,00
3053	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	56,65	56,65	56,65	56,65				56,65	0,00									56,65	0,00	56,65	0,00
3054	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	78,43	78,43	78,43	78,43				78,43	0,00									78,43	0,00	78,43	0,00
3055	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	96,44	96,44	96,44	96,44				96,44	0,00									96,44	0,00	96,44	0,00
3056	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	1,05	1,05	1,05	1,05				1,05	0,00									1,05	0,00	1,05	0,00
3057	2012	Equip. - Equip. Não Especificado	1,77	1,77	1,77	1,77				1,77	0,00									1,77	0,00	1,77	0,00

Março 2020 | Página 45

Nº de Fiche Anlo	Design. Bem e Valência	Ano de Aquisição	1º-3º Valor Total Aquisição	2º-4º Totalis Dep./Am. Acumul. Anteriores	FINANCIAMENTO PRÓPRIO					FINANCIAMENTO PÚBLICESTATAL E DOAÇÕES					GLOBAIS			
					(3) Valor Financ. Próprio	(4) Dep./Am. Acumul. Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditar	5-3 Taxa Dep./Am. Período	6-4-5 Dep./Am. Acumuladas	7-3-6 Valor Líquido Ativo	(8) Valor Financ. Público/Doação	(9) Dep./Am. Acumuladas Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditar	10º Taxa Valor Dep./Am. Período	11º-9-10 Dep./Am. Acumuladas	12º-8-11 Valor Líquido Ativo
3054	Car II 2012-13 Capas de Borracha	2012	974,36	974,36	954,49	19,87	384,42	0,00	509,26	189,76	693,76	0,00	509,26	189,76	0,00	509,26	189,76	9,99
3055	Car II 2012-13 Alcañal de Areno	2012	127,17	127,17	60,89	66,28	66,80	0,00	187,33	187,29	354,62	0,00	187,33	187,29	0,00	187,33	187,29	9,99
3056	Car II 2012-13 Capas de Borracha	2012	41,29	41,29	233,86	192,57	1,44	2,88	42,56	42,56	236,74	0,00	42,56	42,56	0,00	42,56	42,56	9,99
3057	Car II 2012-13 Mecan. de Impresora	2012	147,66	147,66	56,94	90,72	58,24	0,00	89,46	89,36	147,08	0,00	89,46	89,36	0,00	147,08	147,08	9,99
3058	Car II 2012-13 Máquina de Iv	2012	863,86	863,86	142,48	721,38	147,40	0,00	718,40	718,40	1,48	0,00	718,40	718,40	0,00	1,48	1,48	9,99
3059	Car II 2012-13 Lector de Cód	2012	459,29	459,29	42,93	416,36	42,93	0,00	425,84	425,84	0,00	0,00	425,84	425,84	0,00	0,00	0,00	9,99
3060	Car II 2012-13 TV LCD	2012	862,77	862,77	467,20	395,57	167,57	0,00	594,67	594,67	0,00	0,00	594,67	594,67	0,00	0,00	0,00	9,99
3061	Car II 2012-13 Lector de Cód	2012	86,59	86,59	33,97	52,62	33,97	0,00	52,17	52,12	0,00	0,00	52,17	52,12	0,00	0,00	0,00	9,99
3062	Car II 2012-17 E. Inidias, 4 PEFéficos	2012	2.278,58	2.278,58	879,49	1.399,09	879,49	0,00	1.399,04	1.399,04	0,00	0,00	1.399,04	1.399,04	0,00	0,00	0,00	9,99
3063	Car II 2012-18 Electro. Plano	2012	1.270,35	1.270,35	687,44	582,91	687,44	0,00	1.386,28	1.386,28	0,00	0,00	1.386,28	1.386,28	0,00	0,00	0,00	9,99
3064	Car II 2012-19 Colchones	2012	1.870,80	1.870,80	643,47	1.227,33	643,47	0,00	1.198,03	1.198,03	0,00	0,00	1.198,03	1.198,03	0,00	0,00	0,00	9,99
3065	Car II 2012-19 Mecan. de Grabadora	2012	3.080,71	3.080,71	586,05	2.494,66	586,05	0,00	2.533,04	2.533,04	0,00	0,00	2.533,04	2.533,04	0,00	0,00	0,00	9,99
3066	Car II 2012-19 Colchones	2012	2.247,79	2.247,79	886,84	1.360,95	886,84	0,00	1.389,76	1.389,76	0,00	0,00	1.389,76	1.389,76	0,00	0,00	0,00	9,99
3067	Car II 2012-18 Récua de Cód. Barras	2012	259,55	259,55	99,03	160,52	99,03	0,00	151,91	151,91	0,00	0,00	151,91	151,91	0,00	0,00	0,00	9,99
3068	Car II 2012-18 Colch. Simple	2012	899,85	899,85	167,44	732,41	167,44	0,00	648,48	648,38	0,00	0,00	648,48	648,38	0,00	0,00	0,00	9,99
3069	Car II 2012-18 Mesa de Reducao	2012	130,29	130,29	54,55	75,74	54,55	0,00	64,35	64,40	0,00	0,00	64,35	64,40	0,00	0,00	0,00	9,99
3070	Car II 2012-18 Colchones	2012	203,84	203,84	89,44	114,40	89,44	0,00	113,40	113,40	0,00	0,00	113,40	113,40	0,00	0,00	0,00	9,99
3071	Car II 2012-18 Colchones	2012	172,29	172,29	67,96	104,33	67,96	0,00	104,25	104,25	0,00	0,00	104,25	104,25	0,00	0,00	0,00	9,99
3072	Car II 2012-18 Secretaria	2012	143,74	143,74	48,26	95,48	48,26	0,00	81,27	81,27	0,00	0,00	81,27	81,27	0,00	0,00	0,00	9,99
3073	Car II 2012-18 Mesa de Reducao	2012	141,45	141,45	55,82	85,63	55,82	0,00	85,63	85,63	0,00	0,00	85,63	85,63	0,00	0,00	0,00	9,99
3074	Car II 2012-18 Colchones	2012	181,95	181,95	40,27	141,68	40,27	0,00	61,79	61,79	0,00	0,00	61,79	61,79	0,00	0,00	0,00	9,99
3075	Car II 2012-18 Colchones	2012	262,96	262,96	111,63	151,33	111,63	0,00	171,29	171,27	0,00	0,00	171,29	171,27	0,00	0,00	0,00	9,99
3080	Car II 2012-18 Armario Banco	2012	1.827,48	1.827,48	664,50	1.162,98	664,50	0,00	898,01	898,01	0,00	0,00	898,01	898,01	0,00	0,00	0,00	9,99
3081	Fornadador-Fornid. e fabrica de Borracha	2016	956,59	956,59	395,56	561,03	290,99	0,00	105,09	105,09	0,00	0,00	105,09	105,09	0,00	0,00	0,00	9,99
3082	Fornadador-Fornid. e fabrica de Borracha	2016	1.442,26	1.442,26	566,59	875,67	377,81	0,00	480,89	480,89	0,00	0,00	480,89	480,89	0,00	0,00	0,00	9,99
3083	Car II 2012-18 Máquina de Iv	2012	1.697,42	1.697,42	541,28	1.156,14	541,28	0,00	884,18	884,04	0,00	0,00	884,18	884,04	0,00	0,00	0,00	9,99
3084	Car II 2012-18 Colchones	2012	1.843,95	1.843,95	3.333,47	829,48	1.188,83	1.895,46	0,00	0,00	0,00	0,00	1.918,48	1.918,48	0,00	0,00	0,00	9,99
3085	Car II 2012-18 Colchones	2012	1.591,31	1.591,31	493,68	1.097,63	493,68	0,00	593,29	593,29	0,00	0,00	593,29	593,29	0,00	0,00	0,00	9,99
3086	Car II 2012-18 Colchones	2012	1.441,42	1.441,42	401,41	1.040,01	401,41	0,00	276,54	276,54	0,00	0,00	276,54	276,54	0,00	0,00	0,00	9,99
3087	Car II 2012-18 Colchones	2012	248,99	248,99	94,41	154,58	94,41	0,00	65,25	65,25	0,00	0,00	65,25	65,25	0,00	0,00	0,00	9,99
3088	Car II 2012-18 Colchones	2012	965,00	965,00	377,61	587,39	377,61	0,00	211,44	211,44	0,00	0,00	211,44	211,44	0,00	0,00	0,00	9,99
3089	Car II 2012-18 Colchones	2012	1.800,00	1.800,00	100,00	1.700,00	100,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	9,99
3090	Car II 2012-18 Colchones	2012	1.400,00	1.400,00	61,22	1.338,78	61,22	0,00	1.277,56	1.277,56	0,00	0,00	1.277,56	1.277,56	0,00	0,00	0,00	9,99
3091	Car II 2012-18 Colchones	2012	1.314,59	1.314,59	17.100,40	15.785,19	17.100,40	0,00	15.785,19	15.785,19	0,00	0,00	15.785,19	15.785,19	0,00	0,00	0,00	9,99
3092	Car II 2012-18 Colchones	2012	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	9,99
3093	Car II 2012-18 Colchones	2012	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	9,99
3094	Car II 2012-18 Colchones	2012	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	9,99
3095	Car II 2012-18 Colchones	2012	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	9,99
3096	Car II 2012-18 Colchones	2012	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	9,99
3097	Car II 2012-18 Colchones	2012	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	9,99
3098	Car II 2012-18 Colchones	2012	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	9,99
3099	Car II 2012-18 Colchones	2012	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	9,99
Total Equipamento Básico			386.077,59	416.147,60	151.184,46	264.963,14	172,32	433.839,133	433.839,133	433.839,133	433.839,133	433.839,133	433.839,133	433.839,133	433.839,133	433.839,133	433.839,133	36.705,81

RELATÓRIO E CONTAS 2019 | CERCIBEJA

IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGIVEL		FINANCIAMENTO PRÓPRIO												FINANCIAMENTO PUBLICOESTATAL E DOAÇÕES						GLOBAIS			
N.º de Ficha	Design, Bem e Valência	Ano de Aquisição	1-3-8 Valor Total Aquisição	2-4-9 Totais Dep./An. Acumul. Anteriores	(3) Valor Financ. Proprio	(4) Dep./An. Anteriores	Conta a		(5) 5-3 Taxa Dep./An. Periodo	6-8-6 Dep./An. Acumuladas	7-9-6 Valor Líquido Alivo	(8) Valor Financ. Publico/ Doação	(9) Dep./An. Acumuladas Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditar	Conta a Debitar	Conta a Creditar	10-8 Taxa Valor Dep./An. Periodo	11-9-10 Dep./An. Acumuladas	12-9-11 Valor Líquido Alivo	13-9-11 Dep./An. Acumuladas	14-1-13 Valor Líquido	
							Debitar	Creditar															
7023	Chaveiros - Rua Fontelas	2006	203.09	270.69	270.69	270.69	64271126	43387126	503.75	909.59	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	909.59	0.00	909.59	0.00	909.59
7024	Taxi - Rua São Expeditadas	2008	1.474.29	1.474.29	1.474.29	1.474.29	64271126	43387126	92.34	92.34	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	92.34	0.00	92.34	0.00	92.34
7025	Edifício - Rua São Expeditadas	2009	1.166.09	1.166.09	1.166.09	1.166.09	64271126	43387126	63.75	63.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	63.75	0.00	63.75	0.00	63.75
7026	Taxi - Av. Guedes de Figueiredo	2009	6.304.76	6.304.76	6.304.76	6.304.76	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7027	Edifício - Rua São Expeditadas	2009	1.166.09	1.166.09	1.166.09	1.166.09	64271126	43387126	63.75	63.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	63.75	0.00	63.75	0.00	63.75
7028	Edifício - Rua São Expeditadas	2010	635.09	635.09	635.09	635.09	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7029	Edifício - Rua São Expeditadas	2011	770.00	770.00	770.00	770.00	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7030	Taxi - Av. Guedes de Figueiredo	2011	643.09	643.09	643.09	643.09	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7031	Taxi - Av. Guedes de Figueiredo	2012	636.09	636.09	636.09	636.09	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7032	Taxi - Rua São Expeditadas	2013	475.09	475.09	475.09	475.09	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7033	Carro - Av. Guedes de Figueiredo	2013	609.09	609.09	609.09	609.09	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7034	Taxi - Av. Guedes de Figueiredo	2014	1.044.09	1.044.09	1.044.09	1.044.09	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7035	Taxi - Av. Guedes de Figueiredo	2015	551.27	551.27	551.27	551.27	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7036	Taxi - Av. Guedes de Figueiredo	2015	1.008.09	1.008.09	1.008.09	1.008.09	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7037	Taxi - Av. Guedes de Figueiredo	2016	945.09	945.09	945.09	945.09	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7038	Edifício - Rua São Expeditadas	2016	1.681.71	1.681.71	1.681.71	1.681.71	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7039	Taxi - Av. Guedes de Figueiredo	2016	3.907.29	3.907.29	3.907.29	3.907.29	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7040	Taxi - Av. Guedes de Figueiredo	2016	2.807.06	2.807.06	2.807.06	2.807.06	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7041	Taxi - Av. Guedes de Figueiredo	2017	111.36	111.36	111.36	111.36	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7042	Taxi - Av. Guedes de Figueiredo	2017	4.208.46	4.208.46	4.208.46	4.208.46	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7043	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	77.43	77.43	77.43	77.43	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7044	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	3.987.29	3.987.29	3.987.29	3.987.29	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7045	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	2.807.06	2.807.06	2.807.06	2.807.06	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7046	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	111.36	111.36	111.36	111.36	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7047	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	4.208.46	4.208.46	4.208.46	4.208.46	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7048	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	906.81	906.81	906.81	906.81	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7049	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	2.807.06	2.807.06	2.807.06	2.807.06	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7050	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	623.06	623.06	623.06	623.06	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7051	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	909.04	909.04	909.04	909.04	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7052	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	544.70	544.70	544.70	544.70	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7053	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	6.304.76	6.304.76	6.304.76	6.304.76	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7054	Edifício - Rua São Expeditadas	2017	6.304.76	6.304.76	6.304.76	6.304.76	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7055	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	2.807.06	2.807.06	2.807.06	2.807.06	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7056	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	2.807.06	2.807.06	2.807.06	2.807.06	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7057	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	2.807.06	2.807.06	2.807.06	2.807.06	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7058	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	2.807.06	2.807.06	2.807.06	2.807.06	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7059	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	2.807.06	2.807.06	2.807.06	2.807.06	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7060	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	2.807.06	2.807.06	2.807.06	2.807.06	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7061	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	2.807.06	2.807.06	2.807.06	2.807.06	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7062	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	2.807.06	2.807.06	2.807.06	2.807.06	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7063	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	2.807.06	2.807.06	2.807.06	2.807.06	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7064	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	2.807.06	2.807.06	2.807.06	2.807.06	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7065	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	2.807.06	2.807.06	2.807.06	2.807.06	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7066	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	2.807.06	2.807.06	2.807.06	2.807.06	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7067	Edifício - Rua São Expeditadas	2018	2.807.06	2.807.06	2.807.06	2.807.06	64271126	43387126	93.75	93.75	0.00	0.00	0.00	64271126	43387126	0.00	0.00	0.00	93.75	0.00	93.75	0.00	93.75
7068	Edifício - Rua São Expedit																						

Handwritten initials and a signature.

RELATÓRIO E CONTAS 2019 | CERCIBEJA

N.º de Ficha Ativo	Design. Bem e Valência	IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGIVEL			FINANCIAMENTO PROPRIO						FINANCIAMENTO PUBLICO/ESTATAL E DIDAÇÕES						GLOBAIS							
		Ano de Aquisição	1-3-8 Valor Total Aquisição	2-4-9 Totais Dep./Am. Acumul. Anteriores	(3) Valor Financ. Proprio	(4) Dep./Am. Acumul. Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditor	5-3-7 Total Dep./Am. Periodo	6-4-5 Dep./Am. Acumuladas	7-3-6 valor Liquido Ativo	(8) Valor Financ. Publico Didações	(9) Dep./Am. Acumuladas Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditor	Conta a Debitar	Conta a Creditor	10-8-7 Total Valor Dep./Am. Periodo	11-8-4-10 Dep./Am. Acumuladas	12-8-11 Valor Liquido Ativo	13-8-11 Dep./Am. Acumuladas	14-1-13 Valor Liquido		
3024	309 II - Rotação	2014	3.362,31	3.087,78	3.362,11	3.087,78	4338 79126	4338 79127	148 32	73.009	2.818,51	695,99	584,28	6477 9126	4338 79126			0,00	0,00	0,00	741,00	2.818,51	2.818,51	2.818,51
3026	309-III - Rotação	2016	1.295,09	1.295,09	1.295,09	1.295,09	4338 9127	4338 9127	150 00	467,40	52,50		307,50	6427 9127	4338 9127			0,00	0,00	0,00	467,40	52,50	737,50	737,50
3027	309-IV - Rotação	2017	950,00	950,00	950,00	950,00	4338 9128	4338 9128	118 75	306,25	938,75		337,50	6427 9128	4338 9128			0,00	0,00	0,00	306,25	938,75	590,75	590,75
3029	309-V - Rotação	2017	2.999,09	2.999,09	2.999,09	2.999,09	4338 9130	4338 9130	138 83	416,40	3.383,53		277,68	6427 9130	4338 9130			0,00	0,00	0,00	416,40	3.383,53	4.383,53	4.383,53
3025	TOTAL DOS ATIVOS FILOS TANGIVELS		8708,49	8708,49	8708,49	8708,49			233 72 6	1.052,05	10.140,78		933,55	6427 9129	4338 9129			0,00	0,00	0,00	1.052,05	10.140,78	11.192,83	11.192,83
3030	TOTAL DOS ATIVOS FILOS TANGIVELS		17.709,06	17.709,06	17.709,06	17.709,06			46.666,41	3.065,00	60.117,79		1.133,09	11.133,09	11.133,09			0,00	0,00	0,00	3.065,00	60.117,79	63.182,79	63.182,79
3031	Equipam - Program. Computador	2008	1.167,19	1.167,19	1.167,19	1.167,19				1.167,19	0,00							0,00	0,00	0,00	1.167,19	0,00	1.167,19	1.167,19
3032	Equipam - Program. Computador	2004	3.010,84	3.010,84	3.010,84	3.010,84				3.010,84	0,00							0,00	0,00	0,00	3.010,84	0,00	3.010,84	3.010,84
3033	Equipam - Program. Computador	2004	995,30	995,30	995,30	995,30				995,30	0,00							0,00	0,00	0,00	995,30	0,00	995,30	995,30
3034	Equipam - Program. Computador	2005	1.114,06	1.114,06	1.114,06	1.114,06				1.114,06	0,00							0,00	0,00	0,00	1.114,06	0,00	1.114,06	1.114,06
3035	Equipam - Program. Computador	2005	328,44	328,44	328,44	328,44				328,44	0,00							0,00	0,00	0,00	328,44	0,00	328,44	328,44
3036	Equipam - Program. Computador	2006	1.210,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00				1.210,00	0,00							0,00	0,00	0,00	1.210,00	0,00	1.210,00	1.210,00
3037	Equipam - Program. Computador	2008	825,40	825,40	825,40	825,40				825,40	0,00							0,00	0,00	0,00	825,40	0,00	825,40	825,40
3038	Equipam - Program. Computador	2008	821,00	821,00	821,00	821,00				821,00	0,00							0,00	0,00	0,00	821,00	0,00	821,00	821,00
3039	Equipam - Program. Office	2012	676,50	676,50	676,50	676,50				676,50	0,00							0,00	0,00	0,00	676,50	0,00	676,50	676,50
3040	TOTAL DOS ATIVOS FILOS INTANGIVELS		9.929,54	9.929,54	9.929,54	9.929,54			46.666,41	3.065,00	60.117,79		1.133,09	11.133,09	11.133,09			0,00	0,00	0,00	3.065,00	60.117,79	63.182,79	63.182,79
3041	TOTAL GERAL DE ATIVOS TANGIVELS E INTANGIVELS		27.628,60	27.628,60	27.628,60	27.628,60			93.332,82	6.130,05	121.285,57		2.066,14	22.266,87	22.266,87			0,00	0,00	0,00	6.130,05	121.285,57	127.415,62	127.415,62

CLIENTES E UTENTES

Número Contribuinte	NOME	SALDO DO PERÍODO - 2019						IMPARID./ADIANTAMENTOS			10-6-8 TOTAL GERAL 2019	2018		
		1) Cliente Conta Corrente	2) Utente Conta Corrente	3) Cliente Factoring	4) Cliente Cobrança Duvidosa	5) Utente Cobrança Duvidosa	6-1 a 5 TOTAL	7) Perdas Imparidade Acumulada	8) Adiantam. C./Utente	9-7+8 TOTAL				
239.575.300	Aldina Palma Santos						0,00				5,50	5,50	-5,50	8,16
513.564.950	Alvaro Ragageles, Lda.	380,99					380,99						380,99	251,84
257.158.642	Ana Cláudia Alves		2.271,87				2.271,87						2.271,87	1.603,69
204.827.531	Ana Sofia Ruivo Mestre		4.346,54				4.346,54						4.346,54	4.346,54
	André Miguel Rodrigues						0,00						0,00	255,00
245.610.472	Andreia Sofia R. Gabriel		138,00				138,00						138,00	0,00
200.430.254	Antónia Rita C. Vieira						0,00						0,00	149,46
187.847.266	António J. M. Nunes		51,06				51,06						51,06	0,00
243.222.890	António L. Braz Nunes		1.200,00				1.200,00						1.200,00	1.100,00
181.714.795	António Manuel D. Feio		1.605,05				1.605,05						1.605,05	1.526,41
232.211.604	António Mosca		3.198,47				3.198,47						3.198,47	49,67
236.934.872	Carlos Pratas		1.105,82				1.105,82						1.105,82	1.486,50
203.719.760	Celestina Maria Bralia Moita		265,16				265,16						265,16	0,00
218.674.023	Célia Jesus C. Candias		8,68				8,68						8,68	0,00
236.934.775	Domingos José B. Pratas						0,00				176,17	176,17	-176,17	-167,78
243.369.794	Fábio Chaminé		2.271,87				2.271,87						2.271,87	1.603,69
255.083.440	Fábio Miguel M. Custódio		171,48				171,48						171,48	163,31
241.627.630	Filipe J. Rações Silva		715,21				715,21						715,21	2.120,55
198.525.613	Francisco Barros		357,61				357,61						357,61	358,48
237.121.182	Heider Alexandre Esperança		59,76				59,76						59,76	356,52
211.651.630	Heider Manuel C. Neto						0,00						0,00	14,56
102.153.337	Ivone Carmo G. Gomes		3.081,00				3.081,00						3.081,00	1.831,92
198.852.185	João Batista C. Neto						0,00						0,00	74,74
234.942.487	João Vítor Baião Pratas						0,00				242,02	242,02	-242,02	-242,02
245.287.930	José Coelho		382,60				382,60						382,60	490,92
229.078.796	José Maria C. Laneiro		354,98				354,98						354,98	347,30
206.456.395	Manuel A. Santos						0,00						0,00	166,18
151.475.326	Manuel António C. Palma		941,86				941,86						941,86	487,36
204.866.642	Manuel António L. Amador						0,00						0,00	397,07
210.340.657	Manuel Ramiro Guerreiro		2.386,62				2.386,62						2.386,62	3.228,96
150.705.093	Maria Ana T. Sena		310,74				310,74						310,74	492,85
215.591.232	Maria Lurdes Gingado José		233,78				233,78						233,78	277,84
253.692.687	Mário Manuel Pólvora		51,06				51,06						51,06	48,63
215.993.683	Miguel Raposo C. Conceição		435,75				435,75						435,75	105,00
513.214.402	Nelson Barão, Unipessoal, Lda.	380,99					380,99						380,99	251,84
246.401.974	Patrício José G. Rosa		69,89				69,89						69,89	272,57
215.591.240	Paula Cristina G. José		455,64				455,64						455,64	444,52
215.102.983	Paula Maria G. Pombreiro		97,24				97,24						97,24	0,00
234.997.770	Pedro Rafael G. Pereira		384,00				384,00						384,00	-44,12
232.661.308	Rita Simões Afonso Filipe						0,00				0,74	0,74	-0,74	0,00
237.951.568	Telma Filipa Cardeira		2.272,75				2.272,75						2.272,75	1.604,57

Número Contribuinte	NOME	SALDO DO PERÍODO - 2019				IMPARID./ADIANTAMENTOS				10=6-8 TOTAL GERAL 2019	2018		
		1) Cliente Conta Corrente	2) Utente Conta Corrente	3) Cliente Factoring	4) Cliente Cobrança Duvidosa	5) Utente Cobrança Duvidosa	6=1 a 5 TOTAL	7) Perdas Imparidade Acumulada	8) Adiantam. C./Utente			9=7+8 TOTAL	
212.216.139	Vanderley Ladeira		4.357,33							4.357,33	0,00	4.357,33	3.977,43
250.215.675	Vitor Manuel A. Valente		204,24							204,24	0,00	204,24	97,26
218.598.491	Vitor Manuel C. Canário		164,09							164,09	0,00	164,09	156,28
194.774.830	Vitor Manuel P. Dorés		1,30							1,30	0,00	1,30	0,00
TOTAIS		761,98	33.951,45	0,00	0,00	0,00	34.713,43	0,00	424,43	424,43	0,00	34.289,00	29.693,70

FORNECEDORES

Número Contribuinte	NOME	SALDO DO PERÍODO - 2019				IMPARID./ADIANTAMENTOS			2018		
		1) Fornec. Corrente	2) Fornec. Títulos A Pagar	3) Fornec. Recepção Confer.	4) Fornec. de Investim.	5=1 a 4 TOTAL	6) Perdas Imparidade Acumulada	7) Adiantam de Fornec.		8=6+7 TOTAL	9)=5-8 TOTAL GERAL 2019
503.841.455	Alquimed M M H, Lda.	1.024,50				1.024,50			0,00	1.024,50	2.501,02
509.673.309	Amarujo Sociedade Unipessoal	3.035,00				3.035,00			0,00	3.035,00	2.341,69
502.687.665	ANDDI Portugal					0,00			0,00	0,00	27,00
509.389.538	Assoc. Portuguesa Emp. Tauromáq.	200,00				200,00			0,00	200,00	200,00
500.194.670	BP Portugal, Sa	594,24				594,24			0,00	594,24	1.543,07
509.603.963	Calciaocubo, Lda.					0,00			0,00	0,00	307,50
500.331.251	César Castelo & Filhos, Lda.	1.537,50				1.537,50			0,00	1.537,50	0,00
509.761.534	Cimbal	60,89				60,89			0,00	60,89	162,37
505.223.260	Consulair					0,00			0,00	0,00	1.168,50
502.670.592	Cruzimfor, Lda.	2.952,20				2.952,20			0,00	2.952,20	4.625,00
503.450.189	Edla, Sa	1.996,10				1.996,10			0,00	1.996,10	0,00
503.504.564	Edp Comercial Com Energia, Sa	1.185,98				1.185,98			0,00	1.185,98	1.297,30
513.002.170	Em Nossas Mãos, Lda.					0,00			0,00	0,00	641,49
505.991.527	Emas	441,92				441,92			0,00	441,92	898,62
506.605.213	Estudantina, Lda					0,00			0,00	0,00	64,60
508.808.766	Falquímica, Unipessoal Lda.	42,74				42,74			0,00	42,74	735,55
135.079.454	Farmácia J. Deigado	41,40				41,40			0,00	41,40	735,41
506.905.080	Fermentopão, Lda.	877,36				877,36			0,00	877,36	809,02
505.358.948	Frserpa, Lda.	43,49				43,49			0,00	43,49	0,00
508.259.509	Grenke Renting, Sa	310,98				310,98			0,00	310,98	310,98
500.959.579	Grupnor					0,00			0,00	0,00	2.287,80
515.233.919	Helder Margando, Unipessoal Lda.	298,90				298,90			0,00	298,90	0,00
504.299.590	Iceblock, Sa	9.737,18				9.737,18			0,00	9.737,18	9.737,18
680.038.671	Instituto Politécnico Beja					0,00			0,00	0,00	49,20
500.142.858	Itau	41.249,87				41.249,87			0,00	41.249,87	43.814,98
501.409.963	J. A. Ramos, Lda.					0,00			0,00	0,00	103,32
506.414.990	J. C. Guerreiro, Lda.	6,94				6,94			0,00	6,94	0,00
505.883.660	Jeira Prod. Alimentar, Lda.					0,00			0,00	0,00	0,00
502.127.856	Jet Collier, Sa					0,00		0,74	0,74	-0,74	129,89
125.689.160	José Joaquim - O Lebre					0,00			0,00	0,00	182,17
506.154.980	Kitmáquinas, Lda.	50,38				50,38			0,00	50,38	0,00
500.435.731	Lança & Filho, Lda.					0,00		4,39	4,39	-4,39	-4,39
500.853.975	Manuel Rui A. Nabeiro, Lda.	353,66				353,66			0,00	353,66	206,06
500.182.655	Margando & Irmão, Lda.					0,00			0,00	0,00	842,40
502.600.268	Meo Serv.Comun., Multi, Sa	5,03				5,03			0,00	5,03	83,09
500.199.523	Multiauto, Sa	67,96				67,96			0,00	67,96	308,52
502.604.751	Nós Comunicações					0,00			0,00	0,00	255,82
503.958.352	Ortopedia Bejense, Lda.					0,00			0,00	0,00	52,90
500.617.007	Paixão Lança, Lda.	34,01				34,01			0,00	34,01	0,00
504.733.281	Paxgas	196,59				196,59			0,00	196,59	978,23

Número Contribuinte	NOME	SALDO DO PERÍODO - 2019						IMPARID./ADIANTAMENTOS			2018
		1) Fornec. Conta Corrente	2) Fornec. Títulos A Pagar	3) Fornec. Recepção Confer.	4) Fornec. de Investim.	5=1 a 4 TOTAL	6) Perdas Imparidade Acumulada	7) Adiantam de Fornec.	8=6+7 TOTAL	9)=5-8 TOTAL GERAL 2019	
501.312.951	Pereira & Sousa					0,00			0,00	0,00	960,00
507.441.443	Pinheiro, Sa	221,40				221,40			0,00	221,40	221,40
501.290.567	Prosegur	531,88				531,88			0,00	531,88	145,76
502.522.380	Rodoviária do Alentejo, Sa	1.983,75				1.983,75			0,00	1.983,75	2.043,60
509.280.412	Samuel Salgado, Unipessoal Lda.					0,00			0,00	0,00	1.108,75
504.327.348	Saproder, Lda.	175,23				175,23			0,00	175,23	1.145,75
500.902.518	Seica	385,38				385,38			0,00	385,38	0,00
500.281.858	Schneider Electric, Lda.					0,00		1.105,77	1.105,77	-1.105,77	746,49
500.261.512	Sociedade Portuguesa Ar Liquido					0,00			0,00	0,00	0,01
500.775.036	Teclasul Com Equip, Lda.					0,00			0,00	0,00	576,38
226.040.135	Tiago A. B. David	17,82				17,82			0,00	17,82	0,00
505.233.673	Tiago Morgado, Lda.	64,02				64,02			0,00	64,02	62,13
980.420.636	Zurich Insurance					0,00		139,25	139,25	-139,25	0,00
	TOTALS	69.724,30	0,00	0,00	0,00	69.724,30	0,00	1.250,15	1.250,15	68.474,15	84.406,56

MAPA DO PESSOAL

Nr de Ordem	Número de Contribuinte	Nome Completo	CUSTOS DO PERÍODO										DECLARAÇÃO DE RENDIMENTOS			
			(1) Vencim. + Férias e Natal	(2) Outras Remun. Certas	3=1+2 Total Remun. Certas	(4) Remun. Adicionais	5=3+4 Total de Abonos	6=Tx*3 Enc. Sociais Obrigat.	(7) Correção Estimativa P/ Férias	8=5+6+7 Total geral Encargos	GA	(9) Rendim. Sujeitos a Retenção	(10) Imposto Retido	(11) Seg. Social		
DAS VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS COM TAXA DE ENCARGOS DE 22,3%																
01	188.041.575	Alice Maria Rosa Caixinha	3.410,59	756,77	4.167,36	470,08	4.637,44	929,33	647,17	6.213,94	3	4.167,36	267,00	458,41		
02	129.642.649	Ana Conceição P. Mourinha	8.824,41	1.852,50	10.676,91	1.030,56	11.707,47	2.380,97	819,41	14.907,85	4	10.676,91	779,00	1.174,49		
	234.142.928	Ana Luísa J. S. Graça			0,00		0,00		-1.501,84							
03	230.488.226	Ana Margarida G. Miguel	8.108,50	1.673,89	9.782,39	908,52	10.690,91	2.181,46	1.553,21	14.425,58	1	9.782,39	580,00	1.076,06		
04	254.075.690	Ana Margarida M. Martins	9.183,41	1.940,20	11.123,61	1.030,56	12.154,17	2.480,58	112,52	14.747,27	3	11.123,61	810,00	1.223,63		
05	153.741.384	Ana Maria Jorge R. Vaz Pinto	10.841,97	2.101,20	12.943,17	1.007,96	13.951,13	2.886,33	36,69	16.874,15	5	12.943,17	1.473,00	1.423,73		
06	229.372.937	Ana Patrícia T. Fernandes	435,43	103,68	539,11	63,28	602,39	120,22		722,61	2	539,11		59,30		
07	239.494.628	Ana Sofia Santos Matos	8.722,00		8.722,00	1.030,56	9.752,56	1.945,04	85,61	11.783,21	1	8.722,00		959,42		
08	261.886.347	Ana Sofia V. P. Conceição	4.479,31	1.003,23	5.482,54	623,76	6.106,30	1.222,63	906,04	8.234,97	1	5.482,54	360,00	603,09		
09	111.142.032	Ângela Maria Peneque Batista	8.629,12	2.101,20	10.730,32	768,40	11.498,72	2.392,85	36,69	13.928,26	5	10.730,32	874,00	1.180,32		
10	232.056.237	Ângela Sofia B. Viola	5.096,67		5.096,67	456,52	5.553,19	1.136,55	988,59	7.678,33	1	5.096,67	359,00	560,63		
11	160.449.758	Angelina Carlota Janeiro Galinha	9.968,49	4.609,66	14.578,15	962,76	15.540,91	3.250,96	36,69	18.828,56	3	14.578,15	1.779,00	1.603,57		
12	196.690.986	António José S.C. Alvaro	8.908,55	1.260,72	10.169,27		10.169,27	2.267,71	85,61	12.522,59	5	10.169,27	533,00	1.118,64		
13	225.321.211	Bruno Daniel P. Santos	9.207,08		9.207,08	1.003,44	10.210,52	2.053,17		12.263,69	3	9.207,08		1.012,79		
14	255.935.188	Carolina C. Trindade	13.694,00		13.694,00	1.030,56	14.724,56	3.053,79	207,91	17.986,26	1	13.694,00	1.618,00	1.506,34		
15	250.435.802	Cátia Duarte Barbeirinho Assucena	8.516,56	1.738,93	10.255,49	904,00	11.159,49	2.286,98	85,61	13.532,08	3	10.255,49	229,00	1.128,11		
16	202.238.261	Cristina C.R.T. Fragoso	8.886,76	1.869,00	10.755,76	1.030,56	11.786,32	2.398,55	85,61	14.270,48	3	10.755,76	508,00	1.183,17		
	190.466.227	Dina Maria V. Machado			0,00		0,00		-1.480,76							
17	213.029.162	Elizabeth S. Mata Gomes	2.695,30		2.695,30	384,20	3.079,50	601,06	517,74	4.198,30	1	2.695,30		296,48		
18	195.317.386	Elsa Cristina R. C. Caixeirinho	9.566,39	2.007,00	11.573,39	1.030,56	12.603,95	2.580,86	158,06	15.342,87	2	11.573,39	691,00	1.273,05		
19	108.301.796	Felizardo José Moraes P. Pinto	8.093,24	1.751,00	9.844,24	768,40	10.612,64	2.195,29		12.807,93	4	9.844,24	1.002,00	1.082,91		
20	161.532.349	Francisca Agostinha D. Matos	26.183,77	420,24	26.604,01	1.012,48	27.616,49	5.932,69		33.549,18	1	26.604,01	5.668,00	2.926,42		
21	225.229.145	Helena Isabel R. G. Charrua	5.529,00		5.529,00	501,72	6.030,72	1.232,98		7.263,70	1	5.529,00	396,00	608,19		
22	178.962.031	Hermínia Maria A. J. R. Serra	9.487,16	2.101,20	11.588,36	1.030,56	12.618,92	2.584,19	122,35	15.325,46	3	11.588,36	888,00	1.274,75		
23	219.914.036	Hugo António Caetano Inácio	9.200,68	1.926,00	11.126,68	1.030,56	12.157,24	2.481,26	78,28	14.716,78	3	11.126,68	348,00	1.223,95		
24	252.133.048	Inês Guerreiro V. Machado	7.765,48		7.765,48	433,92	8.199,40	1.731,71	-1.123,95	8.807,16	1	7.765,48	750,00	854,21		
25	137.222.076	Joaquim Manuel P. Contreiras	9.637,76	2.101,20	11.738,96	953,72	12.692,68	2.617,81	122,34	15.432,83	3	11.738,96	1.166,00	1.291,33		
26	192.065.041	José Híliário Tarco P. Mendes	14.456,90	6.085,32	20.542,22	1.030,56	21.572,78	4.580,91	122,34	26.276,03	2	20.542,22	727,00	2.259,67		
27	232.518.297	José R. M. P. G. Figueira	10.726,63		10.726,63	1.026,04	11.752,67	2.392,03	56,26	14.200,96	1	10.726,63	119,00	1.179,93		
28	163.542.988	lênea Matos Pereira Ferro	8.094,63	1.926,10	10.020,73	714,16	10.734,89	2.234,62	17,12	12.986,63	5	10.020,73	209,00	1.102,27		
29	229.793.959	Lúcia Maria Neves Espinho	1.305,50		1.305,50	27,12	1.332,62	291,13		1.623,75	1	1.305,50	9,00	143,61		
30	221.744.282	Luis Miguel Fernandes S. Vieira	14.433,27	420,24	14.873,51	1.012,48	15.885,99	3.316,79		19.202,78	1	14.873,51	838,00	1.636,08		

Nr de Ordem	Número de Contribuinte	Nome Completo	CUSTOS DO PERÍODO										DECLARAÇÃO DE RENDIMENTOS				
			(1) Vencim. + Férias e Natal	(2) Outras Remun. Certas	3=1+2 Total Remun. Certas	(4) Remun. Adicionais	5=3+4 Total de Abonos	6-Tx*3 Enc. Sociais Obrigat.	(7) Correção Estimativa P/ Férias	8=5+6+7 Total geral Encargos	GA	(9) Rendim. Sujeitos a Retenção	(10) Imposto Retido	(11) Seg. Social			
31	238.501.574	Madalena Isabel B. Pegas	9.629,10	2.101,20	11.730,30	931,12	10.560,22	2.147,30		12.707,52	1	9.629,10	669,00	1.059,22			
32	175.672.490	Manuel Borges Gomes	11.031,07	2.101,20	13.132,27	1.026,04	14.158,31	2.928,50		17.103,93	1	13.132,27	1.522,00	1.444,53			
33	181.192.292	Manuel Moreno Palma Santos	10.377,08		10.377,08	1.026,04	11.403,12	2.314,10		13.717,22	1	10.377,08		1.141,49			
34	226.074.765	Marganda C.C.M. Cuco	6.051,33	888,24	6.939,57	456,52	7.396,09	1.547,54		7.476,03	2	6.939,57	476,00	763,36			
35	122.321.847	Maria Alice Espadilha Rosa Neves	10.782,35	2.101,20	12.883,55	998,92	13.882,47	2.873,03		16.772,62	3	12.883,55	1.428,00	1.417,17			
36	122.322.860	Maria Carlina G. F. Conceição	9.196,20	2.101,20	11.297,40	1.030,56	12.327,96	2.519,30		14.847,26	3	11.297,40	604,00	1.242,70			
37	149.419.015	Maria Céu Lopes Serra F. Lopes	10.267,00	2.101,20	12.368,20	1.017,00	13.385,20	2.758,09		16.263,89	3	12.368,20	929,00	1.360,49			
38	205.437.273	Maria Conceição S. B. Dóres	8.888,24	1.869,00	10.757,24	1.026,04	11.783,28	2.398,86		14.233,51	2	10.757,24	786,00	1.183,32			
39	117.646.288	Maria Ermelinda Morais B. Pereira	10.748,52	2.101,20	12.849,72	994,40	13.844,12	2.865,49		16.726,73	3	12.849,72	1.450,00	1.413,45			
40	198.298.781	Maria Fátima Reis Cesário	8.805,47	1.843,78	10.649,25	1.030,56	11.679,81	2.374,78		15.363,20	2	10.649,25	109,00	1.171,43			
41	179.106.007	Maria Filomena Moisés Janota	8.643,95	1.575,90	10.219,85	980,84	11.200,69	2.279,03		13.602,07	2	10.219,85	253,00	1.124,16			
42	140.161.635	Maria Francisca S. M. Leonardo	12.218,48	385,22	12.603,70	813,60	13.417,30	2.810,63		16.227,93	2	12.603,70	1.600,00	1.386,37			
43	203.362.918	Maria Irene Vigon Manso F. Kellner	14.782,30	1.260,72	16.043,02	1.030,56	17.073,58	3.577,60		20.651,18	1	16.043,02	1.938,00	1.764,75			
44	212.201.654	Maria José Batista Rosa	9.956,36	175,10	10.131,46	0,00	0,00	0,00		-591,20							
45	209.275.138	Maria José Torres Vidal	6.593,71	722,40	7.316,11	348,04	10.479,50	2.259,31		12.738,81	1	10.131,46	1.164,00	1.114,47			
46	200.854.844	Maria Luísa S. M. Simões	2.864,72	819,68	3.684,40	605,68	7.921,79	1.631,51		8.085,70	1	7.316,11	324,00	804,77			
47	181.192.373	Maria Manuela Agostinho Mateus	5.161,51		5.161,51	366,12	6.347,31	1.148,73		5.886,58	3	5.981,19	552,00	548,13			
48	223.447.676	Maria Manuela G. Raposo Leonor	2.864,72		2.864,72	2.864,72	2.864,72	638,83		2.627,47	5	2.864,72	32,00	315,12			
49	120.842.254	Maria Manuela Ramalho C. Aleixo	8.889,31	1.926,10	10.815,41	791,00	11.606,41	2.411,85		14.035,38	3	10.815,41	1.170,00	1.189,68			
50	190.664.479	Maria Paula Lula Pinto Prego	11.062,16	2.101,20	13.163,36	1.030,56	14.193,92	2.935,43		17.146,47	3	13.163,36	1.537,00	1.447,95			
51	229.749.844	Maria Isabel Gaspar Martins	7.961,75	1.658,34	9.620,09	899,48	10.519,57	2.145,29		12.750,47	4	9.620,09		1.058,22			
52	222.756.039	Marta Sofia B. P. Conceição	1.772,72	388,76	2.161,48	239,56	2.401,04	242,09		3.031,43	2	2.161,48	133,00	237,77			
53	193.354.934	Patrocínia Rosa L. J. Páscoa	7.439,54	1.189,85	8.629,39	560,48	9.189,87	1.924,36		9.504,77	5	8.629,39	588,00	949,21			
54	182.660.397	Paula Luísa Mendonça P. Mendes	21.349,76	4.152,24	25.502,00	1.030,56	26.532,56	5.686,93		32.256,18	1	25.502,00	4.610,00	2.805,22			
55	219.633.517	Pedro Miguel N. C. Marques	8.908,15	1.869,00	10.777,15	1.030,56	11.807,71	2.403,30		14.296,62	3	10.777,15	787,00	1.185,52			
56	253.570.620	Raquel S. D'Assunção L. Palma	4.297,36	968,10	5.265,46	605,68	5.871,14	1.174,19		7.951,37	2	5.265,46	389,00	579,21			
57	210.891.610	Ricardo Miguel Silva Rosa	24.543,06	840,48	25.383,54	1.021,52	26.405,06	5.660,53		32.065,99	1	25.383,54	4.207,00	2.792,21			
58	205.219.101	Rita Isabel Serrano Relva Cruz	9.658,17		9.658,17	876,88	10.535,05	2.153,77		12.688,82	1	9.658,17	369,00	1.062,41			
59	239.008.316	Sara Van Haaster S.V. Teixeira	5.080,36		5.080,36	402,28	5.482,64	1.132,92		5.884,90	1	5.080,36	66,00	558,84			
60	224.180.010	Silvia Jesus C. Rodrigues	8.927,42	1.722,10	10.649,52	813,60	11.463,12	2.374,86		13.923,59	1	10.649,52	464,00	1.171,44			
61	210.129.050	Silvia L. Dias Freitas	9.321,80		9.321,80	935,64	10.257,44	2.078,76		12.336,20	1	9.321,80		1.025,40			
62	224.944.762	Susana Alexandra S. Flores	743,23		743,23	72,32	815,55	165,74		981,29	1	743,23		81,76			
63	227.303.580	Susana Cristina B. F. Charrua	9.366,23	1.957,22	11.323,45	994,40	12.317,85	2.525,13		14.872,34	2	11.323,45	939,00	1.245,57			
64	212.305.697	Suzana R. Galego Brites	8.909,71	1.869,00	10.778,71	1.030,56	11.809,27	2.403,65		14.298,53	2	10.778,71	508,00	1.185,67			
65	171.597.826	Teresa Conceição Inverno Filho	24.799,50	420,24	25.219,74	1.030,56	26.250,30	5.623,99		31.996,64	1	25.219,74	5.036,00	2.774,17			

Nr de Ordem	Número de Contribuinte	Nome Completo	CUSTOS DO PERÍODO										DECLARAÇÃO DE RENDIMENTOS		
			(1) Vencim. + Férias e Natal	(2) Outras Remun. Certas	3=1+2 Total Remun. Certas	(4) Reimun. Adicionais	5=3+4 Total de Abonos	6=Tx*3 Enc. Sociais Obrigat.	(7) Correção Estimativa P/ Férias	8=5+6+7 Total Geral Encargos	GA	(9) Rendim. Sujeitos a Retenção	(10) Imposto Retido	(11) Seg. Social	
65	181.024.837	Teresa Maria S. M. Figueira	2.576,00		2.576,00	248,60	2.824,60	574,45		3.399,05	1	2.576,00		283,36	
66	221.387.650	Vanda Maria G. Rodrigues	21.349,76	420,24	21.770,00	1.030,56	22.800,56	4.854,70	162,35	27.817,61	1	21.770,00	3.280,00	2.394,75	
67	224.558.579	Vanda Nazaré Oliveira Rebocho Sota	9.119,49	2.833,56	11.953,05	1.030,56	12.983,61	2.665,55	200,67	15.849,83	2	11.953,05	654,00	1.314,84	
68	216.916.208	Vera Cristina Horta Lopes Neca	14.934,70		14.934,70	1.026,04	15.960,74	3.330,48		19.291,22	1	14.934,70	1.555,00	1.642,82	
69	224.850.415	Vera Isabel A. Raimundo	8.300,04		8.300,04	673,48	8.973,52	1.850,90	1.700,03	10.824,42	1	8.300,04	525,00	913,00	
Total de Pessoal das Vendas e Serviços Prestados 22,3%			649.416,17	84.111,75	733.527,92	54.334,92	787.862,84	163.151,95		949.314,76		733.527,92	63.633,00	80.578,50	
DAS VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS ISENTOS DE TAXA DE ENCARGOS															
70	188.469.494	Lina Maria Barão S. Pontes	8.722,00		8.722,00	1.030,56	9.752,56	85,61		9.838,17	4	8.722,00		959,42	
Total de Pessoal das Vendas e Serviços Prestados isentos			8.722,00	0,00	8.722,00	1.030,56	9.752,56	0,00		9.838,17		8.722,00	0,00	959,42	
DAS VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS – OUTRAS TAXAS															
71	184.668.387	Joaquim Inácio C. Batista	1.716,91		1.716,91	235,04	1.951,95	281,57	258,87	2.492,39	5	1.716,91		128,77	
Total de Pessoal das Vendas e Serviços Prestados Out. Taxas			1.716,91	0,00	1.716,91	235,04	1.951,95	281,57	258,87	2.492,39		1.716,91	0,00	128,77	
TOTAL GERAL DE PESSOAL DAS VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS			659.855,08	84.111,75	743.966,83	55.600,52	799.567,35	163.433,52	-1.355,55	961.645,32		743.966,83	63.633,00	81.666,69	
DOS SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS COM TAXA DE ENCARGOS DE 22,3%															
72	137.222.009	António Miguel Reis Chapita	11.020,54	420,24	11.440,78	1.030,56	12.471,34	2.551,27		15.022,61	3	11.440,78	981,00	1.258,52	
73	178.240.729	Fernando Manuel P. P. Palma	10.482,72	1.680,96	12.163,68	1.288,16	13.451,84	2.712,51	43,39	16.207,74	3	12.163,68	829,00	1.338,00	
74	240.280.495	Neuza Valente Figueira	2.393,74		2.393,74	189,84	2.583,58	533,80		3.117,38	1	2.393,74	155,00	263,31	
75	239.451.945	Rute Isabel Almeida Lopes	11.030,43	315,18	11.345,61	1.030,56	12.376,17	2.530,06		14.906,23	1	11.345,61	972,00	1.248,03	
76	219.658.064	Sonia Cristina L. B. Guerreiro	14.642,22	420,24	15.062,46	1.030,56	16.093,02	3.358,92	43,39	19.451,94	1	15.062,46	2.175,00	1.656,85	
Total de Pessoal dos Serviços Administrativos 22,3%			49.569,65	2.836,62	52.406,27	4.569,68	56.975,95	11.686,56		68.705,90		52.406,27	5.112,00	5.764,71	
TOTAL GERAL DE PESSOAL DOS SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS			49.569,65	2.836,62	52.406,27	4.569,68	56.975,95	11.686,56	43,39	68.705,90		52.406,27	5.112,00	5.764,71	
MEDICINA NO TRABALHO															
SEGUROS DE ACIDENTES DE TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS															
OUTROS CUSTOS COM O PESSOAL (INCLUI INDEMNIZAÇÕES E FUNDOS DE COMPENSAÇÃO DO TRABALHO)															
TOTAL GERAL DE CUSTOS COM O PESSOAL															
ESTAGIÁRIOS E CONTRATOS DE EMPREGO INSERÇÃO															
77	216.327.865	Joana Isabel C. Caeiro	5.224,66		5.224,66	691,56	5.916,22	1.165,12		7.081,34		5.224,66	318,00	574,71	
78	249.546.620	Teresa Cristina P. Brito	3.768,36		3.768,36		3.768,36			3.768,36		3.768,36			
TOTAL GERAL DE ESTAGIÁRIOS			8.993,02	0,00	8.993,02	691,56	9.684,58	1.165,12	0,00	10.849,70		8.993,02	318,00	574,71	

MAPA DO PESSOAL INDEPENDENTE - CONTA 6224 - HONORÁRIOS

Número de Contribuinte	NOME COMPLETO	(1) Ilíquido	(2) IVA	3=1+2 TOTAL	(4) IRS Retido	5=3-4 Líquido Pago
225.995.425	Ana Luisa Palma Santos	100,00		100,00		100,00
208.431.144	João Pedro Ramos Vaz	735,00	169,05	904,05	183,75	720,30
	TOTAL GERAL	835,00	169,05	1.004,05	183,75	820,30



 (asa)