SANTA CASA

DA

MISERICÓRDIA

DE

MARVÃO

Documentos de Prestação de Contas

2014

SANTA CASA DA

MISERICÓRDIA

DE MARVÃO

Nº de Contribuinte: 501 108 793

Documentos de Prestação de Contas

Relatório de Gestão

Balancete antes de Apuramento

Balancete após Apuramento

Balanço

Demonstração de Resultados

Resultado por Valência

Resultados por Actividades

Notas Anexas ao Balanço e à Demonstração de Resultados

Conciliações Bancárias

Mapas Auxiliares

Marvão, 23 de Março de 2015

O TOC Nº 13219

A DIREÇÃO

Santa Casa da Misericórdia de Marvão

Relatório de Atividades em 31 de Dezembro de 2014

Índice

1. Informação Económica e Financeira 3
2. Síntese do Cenário Macroeconómico 3
3. As IPSS filiadas por distrito 4
4. Avaliação da situação económica e financeira 4
   4.1.Situação patrimonial 4
   4.2.Rendimentos e Ganhos 5
   4.2. Gastos e Perdas 6
5. Situação Financeira – Balanço 10
6. Proposta de Aplicação do Resultado Líquido 11

1. Informação Económica e Financeira e Proposta de Aplicação de Resultados

A Mesa Administrativa da Santa Casa da Misericórdia de Marvão, dando cumprimento ao legal e estatutariamente estabelecido no artigo 31.º do "Compromisso", presta a seguinte informação referente ao exercício económico de 2014, contida nas Demonstrações Financeiras:

- Balanço em 31 de Dezembro de 2014;
- Demonstração de Resultados em 31 de Dezembro de 2014;
- Demonstração de alteração nos Fundos próprios;
- Anexo às Demonstrações Financeiras.

2. Síntese do Cenário Macroeconómico

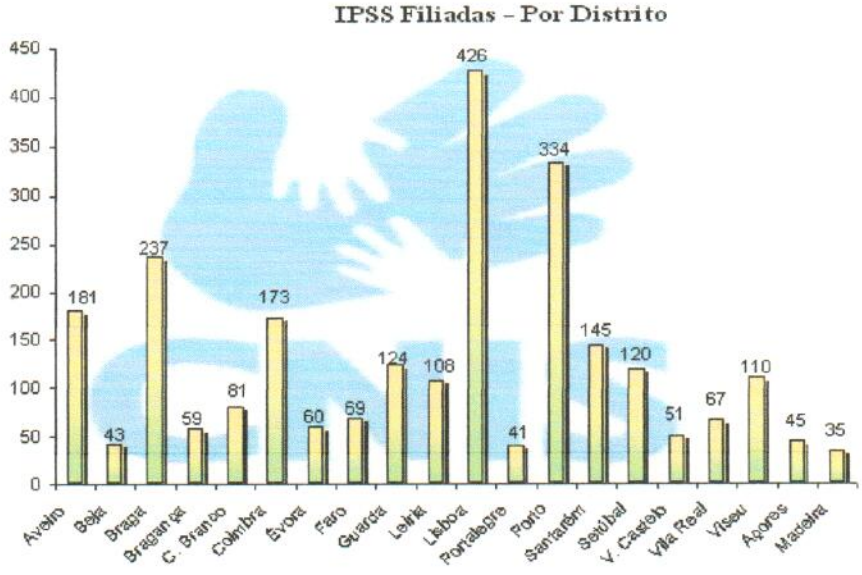
Em Portugal, a conjuntura económica em 2014 ficou, sobretudo, marcada pelo término da execução do programa de ajustamento económico e financeiro. A desalavancagem em curso no sector privado financeiro e não financeiro, conjugada com uma política orçamental fortemente restritiva e com o arrefecimento da atividade na Zona Euro, contribuiram para uma contração real do PIB de 3,2%, com recuos significativos do consumo e do investimento mas com uma redução do desemprego para valores próximos de 13% da população ativa. As despesas das famílias caíram 5,6%, refletindo a forte queda do rendimento disponível (3,6% em termos reais) e o aumento da poupança, para um valor ligeiramente acima de 11% do rendimento disponível.

Num contexto de aumento da incerteza em relação à política orçamental e às perspetivas de evolução da atividade, os agentes económicos retrairam as respetivas despesas e aumentaram as respetivas poupanças, motivados por um sentimento de precaução. O consumo privado foi ainda penalizado por uma inflação relativamente elevada (2,8% em termos médios anuais), pressionada pelo aumento dos impostos indiretos. O investimento voltou, por sua vez, a registar uma forte queda, de 15,2% (-13,8% no ano anterior), comum a todos os sectores institucionais. Este agregado foi penalizado não apenas por condições de financiamento restritivas mas, também, por um recuo na procura de crédito por parte das famílias e empresas. O esforço de desalavancagem e, no caso das empresas, as perspetivas negativas para a procura, terão sido determinantes nesta evolução.

Embora seguindo uma tendência de desaceleração, em particular na parte final do ano, as exportações mantiveram um desempenho favorável, com um crescimento superior a 3% em termos reais. As vendas ao exterior foram, naturalmente, penalizadas pela conjuntura recessiva na Zona Euro.

3. As IPSS filiadas por distrito

A irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Marvão, desenvolve a sua atividade em Marvão, estando inserida no grupo das 41 IPSS filiadas em Portalegre.



A Santa Casa da Misericórdia de Marvão, desenvolve a sua atividade na componente social, disponibilizando à população respostas sociais para a área de intervenção relacionada com a terceira idade: Lar de idosos.

4. Avaliação da situação económica e financeira

4.1.Situação patrimonial

A situação patrimonial evoluiu positivamente conforme quadro infra,

	2014	2013
Valor do ativo	3.194.057,92 €	3.308.133,90 €
Valor do passivo	182.063,93 €	193.459,13 €
Situação Líquida	**3.011.993,53 €**	**3.114.674,77 €**

4.2.Rendimentos e Ganhos

O total de rendimentos e ganhos, no exercicio ora apresentado, cifram-se em 1.073.140,80 € face aos 988.044,99 €,obtidos em 2011, traduzindo uma variação positiva em termos percentuais de 8,61 %.

Rendimentos e Ganhos	Ano 2014	Ano 2013
Vendas e serviços prestados	535.342,46 €	520.524,27 €
Subsídios, doações e legados á exploração	436.210,01 €	400.120,08 €
Outros rendimentos e Ganhos	83.013,48 €	136.560,38 €
Juros e rendimentos similares obtidos	12.716,00 €	26,299,33 €
Total rendimentos	**1.067.281,95 €**	**1.083.504,06 €**

Salienta-se na estrutura de rendimentos, as rubricas "Vendas e serviços prestados " e "Subsídios, Doações e Legados à Exploração ".

As" Vendas e Serviços prestados" representam 45% na estrutura de rendimentos da Santa Casa, evidenciando-se as quotas de utilizadores (Matriculas e mensalidades de utentes) e a sua correspondente evolução na tabela seguinte:

No exercicio em análise, a repartição/decomposição das "Vendas e Serviços prestados" é a seguinte:

Vendas e serviços prestados	Ano 2014	Ano 2013	Variação	
			Valor	%
Lares	508.618,97 €	497.161,59 €	11.457,38 €	2,30%
Quotizações	11.648,67 €	12.045,24 €	- 396,57 €	-3,29%
Bar	9.983,92 €	8.295,99 €	1.687,93 €	20,35%
Ambulância	2.004,60 €	1.160,00 €	846,60 €	72,81%
Outros	3.086,30 €	1.861,45 €	1.224,85 €	65,80%
Total	**535.342,46 €**	**520.524,27 €**		

No exercício em análise, a repartição/decomposição dos subsídios estatais é a seguinte:

Subsídios, doações e legados á exploração	Ano 2014	Ano 2013	Variação	
			Valor	%
Centro regional de segurança social	356.197,74 €	340.103,65 €	16.093,89€	4,73%
Administração regional saúde	45.983,00 €	44.696,60 €	1.286,40 €	2,88%
IEFP	34.029,27 €	15.319,83 €	16.420,00 €	122,13%
Total	**436.210,01 €**	**400.120,08 €**		

Analisando a evolução de 2014 para 2013, os subsídios da Segurança Social registaram um aumento de 9,02% na sua globalidade.

4.2. Gastos e Perdas

Gastos e Perdas	Ano 2014	Ano 2013
Custo das Mercadorias vendidas e matérias consumidas	130.340.19 €	123.507,10 €
Fornecimentos e serviços externos	283.227,05 €	278.945,29 €
Gastos com o Pessoal	720.279,20 €	673.650,58 €
Outros Gastos e perdas	2.089,13 €	1.789,22 €
Gastos/ reversões de depreciação e de amortização	63.708,62 €	62.307,61 €
Total Gastos	**1.199.644,19 €**	**1. 140.199,80 €**

Por outro lado, ao analisar a estrutura de gastos verifica-se um aumento de 59.444,39 € no ano em análise face ao montante apresentado em 2013.

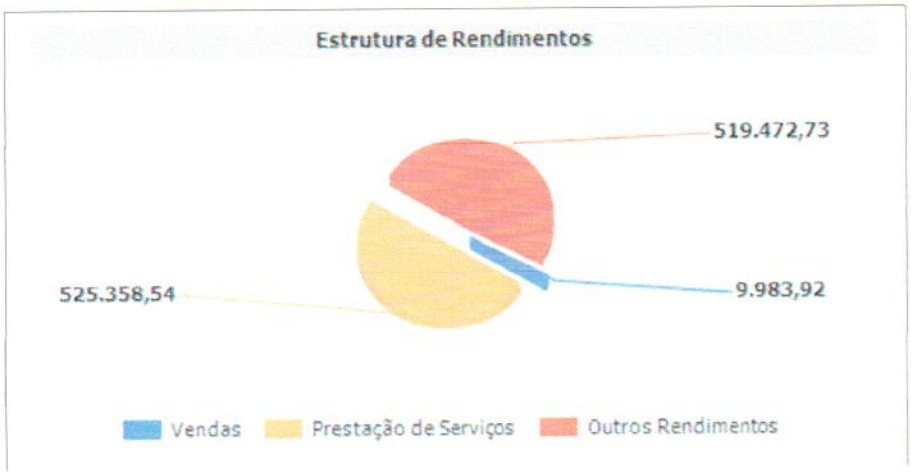
Este aumento é justificado pelas rubricas " Gastos Pessoal", "Fornecimentos e Serviços Externos" e "Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas", conforme se apresenta no quadro supra.

Analisando o custo médio por utente temos que no ano de 2014 os valores são os sequintes:

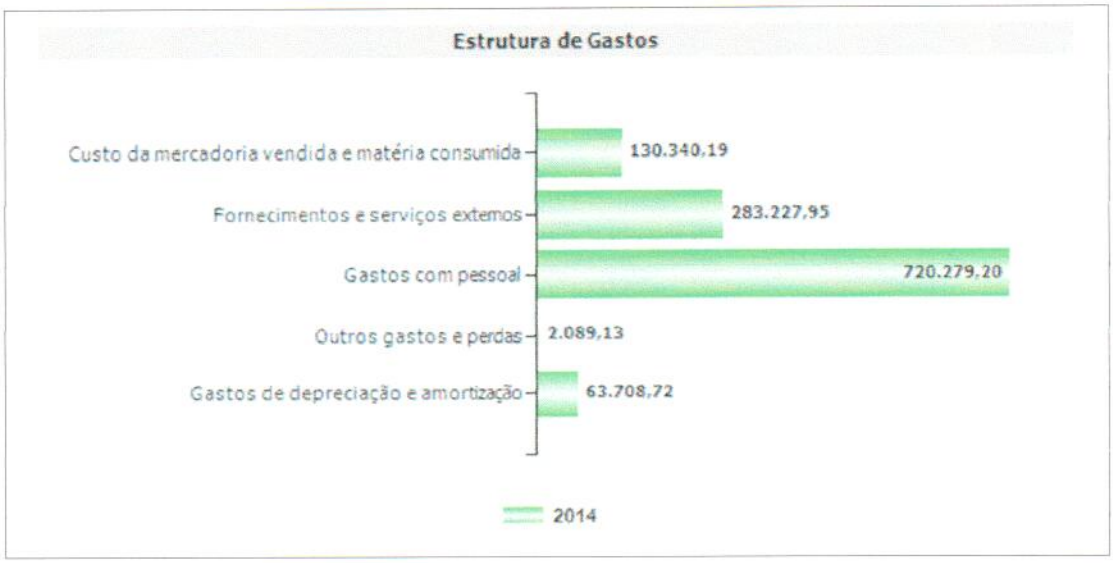
RESULTADOS POR VALENCIAS	PERÍODO 2014
LAR DE IDOSOS	(142.652,20)
RESULTADO MÉDIO POR UTENTE	(1.533,90)

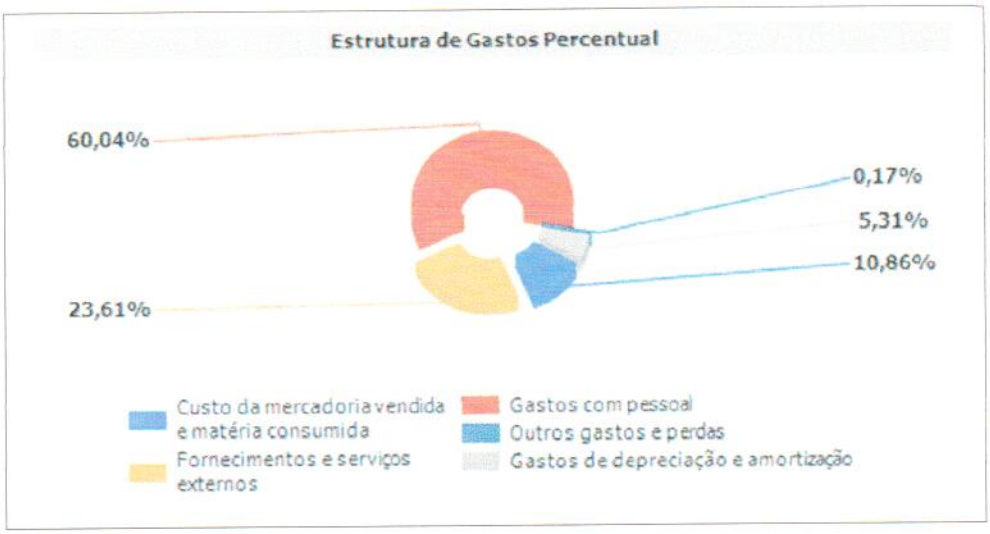
No período de 2014 os resultados espelham a actividade desenvolvida pela empresa. De facto, o volume de negócios atingiu um valor de 535.342,46 €, representando uma variação de 2,84% relativamente ao ano anterior.

A evolução dos rendimentos bem como a respectiva estrutura são apresentadas nos gráficos seguintes:

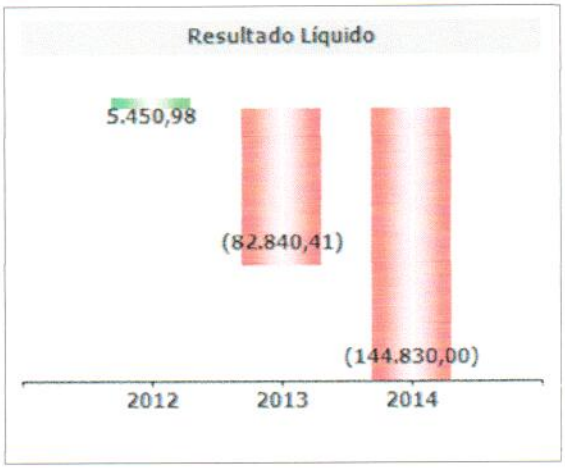


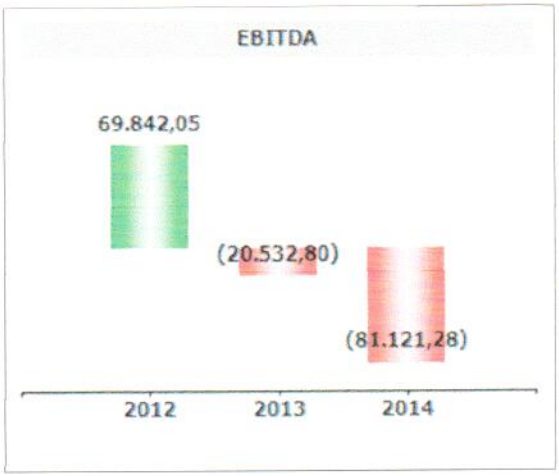
Relativamente aos gastos incorridos no período económico ora findo, apresenta-se de seguida a sua estrutura, bem como o peso relativo de cada uma das naturezas no total dos gastos da entidade:





Na sequência do exposto, do ponto de vista económico, a entidade apresentou, comparativamente ao ano anterior os seguintes valores de EBITDA e de Resultado Líquido.



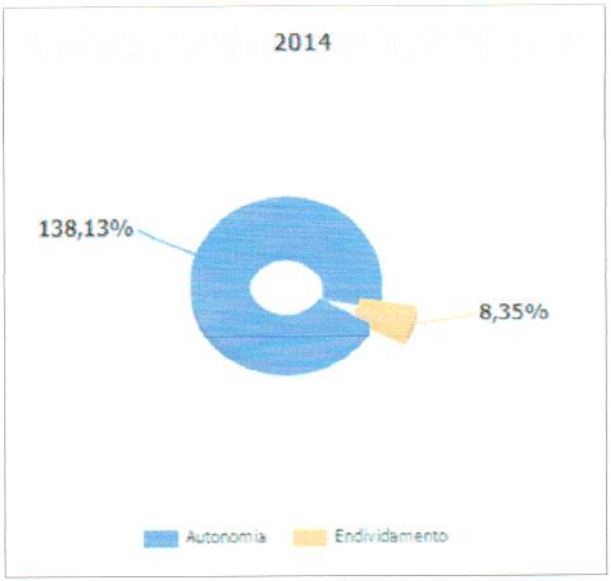


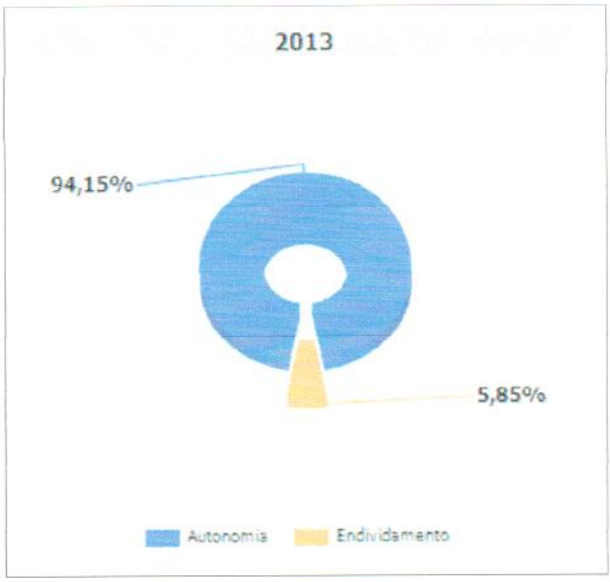
5. Situação Financeira – Balanço

A Instituição tem crescido de forma sustentada e equilibrada, executando uma gestão extremamente transparente, disciplinada e rigorosa, feita com especial preocupação de manter sempre as contas equilibradas e procurando investir apenas e só em casos estritamente necessários, sem descurar evidentemente, o objetivo principal, a prestação de um serviço aos idosos nas diversas respostas sociais com qualidade e dignidade que merecem.

No exercício em análise, o Ativo da Santa Casa cifra-se em 3.194.057,92 € registando um decrescimo de 9,65% face a 2013.

Em resultado da sua actividade, a posição financeira da entidade apresenta, também comparativamente com o ano anterior, a seguinte evolução ao nível dos principais indicadores de autonomia financeira e endividamento:





6. Proposta de Aplicação do Resultado Líquido

Assim propõe-se que o Resultado Liquido negativo de 144.830,00 € seja transferido para a conta 56-" Resultados Transitados".

Marvão, 23 de Março de 2015

A Direção

João José Salviano Alberto

Manuel Gavaneko da Costa Ferreira

Isabel Lúcio Machado Pires

António Maria dos Santos Carrilho

Balancete Razão

Apuramento

001 St. Casa da Misericórdia de Marvão

7330 - 111

501108793

Contas: 11 a 89

Exercicio de **2014**

Conta	Nome	Período Débito	Período Crédito	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo	
Meios financeiros líquidos							
11	CAIXA	0,00	0,00	148.132,63	142.532,63	5.600,00	D
12	DEPÓSITOS À ORDEM	0,00	0,00	1.879.019,66	1.733.347,42	145.672,24	D
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0,00	0,00	904.485,37	502.500,00	401.985,37	D
14	OUTROS INSTRUMENTOS FINANCEIROS	0,00	0,00	38.403,90	0,00	38.403,90	D
	Totais Classe	0,00	0,00	2.970.041,56	2.378.380,05	591.661,51	D
Contas a receber e a pagar							
21	CLIENTES E UTENTES	0,00	0,00	947.813,20	925.608,35	22.204,85	D
22	FORNECEDORES	0,00	0,00	561.218,19	596.967,79	35.749,60	C
23	PESSOAL	0,00	0,00	484.448,84	484.448,84	0,00	
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	0,00	0,00	220.675,80	237.713,76	17.037,96	C
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	0,00	0,00	0,00	22.773,49	22.773,49	C
26	FUNDADORES/PATROCINADORES, ...	0,00	0,00	25.855,61	9.315,92	16.539,69	D
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	0,00	0,00	410.077,52	414.773,77	4.696,25	C
28	DIFERIMENTOS	0,00	0,00	117.332,80	126.914,06	9.581,26	C
	Totais Classe	0,00	0,00	2.767.421,96	2.818.515,98	51.094,02	C
Inventários e ativos biológicos							
31	COMPRAS	0,00	0,00	132.596,68	132.596,68	0,00	
32	MERCADORIAS	0,00	0,00	864,40	658,60	205,80	D
33	MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE CON	0,00	0,00	8.385,70	2.903,55	5.482,15	D
	Totais Classe	0,00	0,00	141.846,78	136.158,83	5.687,95	D
Investimentos							
42	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	276.396,79	0,00	276.396,79	D
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0,00	0,00	3.196.735,06	1.013.635,71	2.183.099,35	D
44	ACTIVOS INTANGÍVEIS	0,00	0,00	44.585,11	38.343,16	6.241,95	D
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	0,00	0,00	83.612,73	83.612,73	0,00	
	Totais Classe	0,00	0,00	3.601.329,69	1.135.591,60	2.465.738,09	D
Fundos patrimoniais							
51	FUNDOS	0,00	0,00	0,00	62.777,21	62.777,21	C
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0,00	0,00	155.576,06	1.727.329,29	1.571.753,23	C
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMO	0,00	0,00	20.388,24	1.542.681,33	1.522.293,09	C
	Totais Classe	0,00	0,00	175.964,30	3.332.787,83	3.156.823,53	C
Gastos							
61	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS	0,00	130.340,19	136.028,14	136.028,14	0,00	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	0,00	283.227,95	306.867,46	306.867,46	0,00	
63	GASTOS COM O PESSOAL	0,00	720.279,20	800.121,32	800.121,32	0,00	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇ	0,00	63.708,72	63.708,72	63.708,72	0,00	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0,00	2.089,13	2.089,16	2.089,16	0,00	
	Totais Classe	0,00	1.199.645,19	1.308.814,80	1.308.814,80	0,00	
Rendimentos							
71	VENDAS	9.983,92	0,00	9.983,92	9.983,92	0,00	
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	525.358,54	0,00	525.358,54	525.358,54	0,00	
75	SUBSÍDIOS,DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLOR	436.210,01	0,00	436.210,01	436.210,01	0,00	
77	GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	249,24	0,00	249,24	249,24	0,00	
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	70.297,48	0,00	72.221,20	72.221,20	0,00	
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENT	12.716,00	0,00	12.716,00	12.716,00	0,00	
	Totais Classe	1.054.815,19	0,00	1.056.738,91	1.056.738,91	0,00	
Resultados							
81	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	1.199.645,19	1.054.815,19	1.282.485,60	1.137.655,60	144.830,00	D
	Totais Classe	1.199.645,19	1.054.815,19	1.282.485,60	1.137.655,60	144.830,00	D
	Totais Balancete	2.254.460,38	2.254.460,38	13.304.643,60	13.304.643,60	0,00	

Balancete Razão

Dezembro

Contas: 11 a 89

001 St. Casa da Misericórdia de Marvão
7330 - 111
501108793

Exercicio de **2014**

Conta	Nome	Período Débito	Período Crédito	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo	
Meios financeiros líquidos							
11	CAIXA	10.985,65	10.985,65	148.132,63	142.532,63	5.600,00	D
12	DEPÓSITOS À ORDEM	102.065,67	112.681,01	1.879.019,66	1.733.347,42	145.672,24	D
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS	1.570,21	2.500,00	904.485,37	502.500,00	401.985,37	D
14	OUTROS INSTRUMENTOS FINANCEIROS	249,24	0,00	38.403,90	0,00	38.403,90	D
	Totais Classe	114.870,77	126.166,66	2.970.041,56	2.378.380,05	591.661,51	D
Contas a receber e a pagar							
21	CLIENTES E UTENTES	78.606,20	76.129,01	947.813,20	925.608,35	22.204,85	D
22	FORNECEDORES	36.338,40	45.445,46	561.218,19	596.967,79	35.749,60	C
23	PESSOAL	41.230,20	41.230,20	484.448,84	484.448,84	0,00	
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	29.751,26	17.230,95	220.675,80	237.713,76	17.037,96	C
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	0,00	7.013,70	0,00	22.773,49	22.773,49	C
26	FUNDADORES/PATROCINADORES, ...	1.058,97	490,98	25.855,61	9.315,92	16.539,69	D
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	98.979,11	119.194,94	410.077,52	414.773,77	4.696,25	C
28	DIFERIMENTOS	110.096,36	14.041,67	117.332,80	126.914,06	9.581,26	C
	Totais Classe	396.060,50	320.776,91	2.767.421,96	2.818.515,98	51.094,02	C
Inventários e ativos biológicos							
31	COMPRAS	13.959,96	0,00	132.596,68	130,69	132.465,99	D
32	MERCADORIAS	0,00	0,00	658,60	0,00	658,60	D
33	MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE CON	0,00	0,00	2.903,55	0,00	2.903,55	D
	Totais Classe	13.959,96	0,00	136.158,83	130,69	136.028,14	D
Investimentos							
42	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	276.396,79	0,00	276.396,79	D
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	89.987,16	56.648,41	3.196.735,06	1.013.635,71	2.183.099,35	D
44	ACTIVOS INTANGÍVEIS	0,00	7.060,31	44.585,11	38.343,16	6.241,95	D
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	0,00	83.612,73	83.612,73	83.612,73	0,00	
	Totais Classe	89.987,16	147.321,45	3.601.329,69	1.135.591,60	2.465.738,09	D
Fundos patrimoniais							
51	FUNDOS	0,00	0,00	0,00	62.777,21	62.777,21	C
56	RESULTADOS TRANSITADOS	92.786,39	0,00	155.576,06	1.727.329,29	1.571.753,23	C
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMO	20.388,24	72.482,98	20.388,24	1.542.681,33	1.522.293,09	C
	Totais Classe	113.174,63	72.482,98	175.964,30	3.332.787,83	3.156.823,53	C
Gastos							
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	34.358,65	0,00	306.867,46	23.639,51	283.227,95	D
63	GASTOS COM O PESSOAL	145.144,42	79.842,12	800.121,32	79.842,12	720.279,20	D
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇ	63.708,72	0,00	63.708,72	0,00	63.708,72	D
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	796,90	0,03	2.089,16	0,03	2.089,13	D
	Totais Classe	244.008,69	79.842,15	1.172.786,66	103.481,66	1.069.305,00	D
Rendimentos							
71	VENDAS	0,00	507,30	0,00	9.983,92	9.983,92	C
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	0,00	46.803,79	0,00	525.358,54	525.358,54	C
75	SUBSÍDIOS,DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLOR	0,00	70.703,35	0,00	436.210,01	436.210,01	C
77	GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	0,00	249,24	0,00	249,24	249,24	C
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0,00	22.799,48	1.923,72	72.221,20	70.297,48	C
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENT	0,00	1.567,99	0,00	12.716,00	12.716,00	C
	Totais Classe	0,00	142.631,15	1.923,72	1.056.738,91	1.054.815,19	C
Resultados							
81	RESULTADOS OPPERACIONAIS	0,00	82.840,41	82.840,41	82.840,41	0,00	
	Totais Classe	0,00	82.840,41	82.840,41	82.840,41	0,00	
	Totais Balancete	972.061,71	972.061,71	10.908.467,13	10.908.467,13	0,00	

001 St. Casa da Misericórdia de Marvão
7330 - 111
501108793

Exercicio de **2014**

Conta	Nome	Período Débito	Período Crédito	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo	
Meios financeiros líquidos							
11	CAIXA	10.985,65	10.985,65	148.132,63	142.532,63	5.600,00	D
112	FUNDO MADRE	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	D
113	FUNDO INSTITUIÇÃO	10.985,65	10.985,65	147.532,63	142.532,63	5.000,00	D
12	DEPÓSITOS À ORDEM	102.065,67	112.681,01	1.879.019,66	1.733.347,42	145.672,24	D
1211	817/430	102.065,67	112.676,76	1.775.944,88	1.639.594,70	136.350,18	D
1214	1356930	0,00	0,00	62,15	0,00	62,15	D
1215	SANTANDER TOTTA 466001	0,00	4,25	4,25	4,25	0,00	
1216	5588130	0,00	0,00	103.008,38	93.748,47	9.259,91	D
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS	1.570,21	2.500,00	904.485,37	502.500,00	401.985,37	D
131	DEPOSITOS A PRAZO	1.570,21	2.500,00	904.485,37	502.500,00	401.985,37	D
1310017	SANTANDER TOTTA 3196688761020	1.570,21	0,00	101.985,37	0,00	101.985,37	D
1310018	817/20 (2013-01-24)	0,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0,00	
1310019	817/20 (2013-04-03)	0,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0,00	
1310110	817/20 (2014-06-13)	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	
1310111	817/20 (2013-07-05)	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	
1310112	807/20 (2013-03-14)	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	
1310114	DEPÓSITO PRAZO JULHO/14	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	D
14	OUTROS INSTRUMENTOS FINANCEIROS	249,24	0,00	38.403,90	0,00	38.403,90	D
143	OUTROS ACTIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS (J	249,24	0,00	38.403,90	0,00	38.403,90	D
1431	OUTROS ACTIVOS FINANCEIROS	249,24	0,00	38.403,90	0,00	38.403,90	D
14311	FUNDOS CAIXAGEST	249,24	0,00	38.403,90	0,00	38.403,90	D
Contas a receber e a pagar							
21	CLIENTES E UTENTES	78.606,20	76.129,01	947.813,20	925.608,35	22.204,85	D
211	CLIENTES E UTENTES C/C	45.322,82	47.008,23	532.160,83	517.905,18	14.255,65	D
2117	UTENTES	45.322,82	47.008,23	532.160,83	517.905,18	14.255,65	D
2117001	AURORA XAVIER PINHEIRO	0,00	0,00	4.907,51	4.907,51	0,00	
2117002	JOÃO CASA NOVA ANSELMO	347,27	347,27	4.491,63	4.491,63	0,00	
2117003	MARIA DECARMO FELECIANO	0,00	0,00	543,02	543,02	0,00	
2117004	ISABEL CARLOS GARLITO	309,54	619,08	4.310,02	4.310,02	0,00	
2117005	JULIÃO MATEUS GARÇÃO	322,33	322,33	3.943,40	3.943,40	0,00	
2117006	JOSE ANTONIO G.PEDRO	347,27	347,27	4.404,82	4.404,82	0,00	
2117007	ANTONIO ROLO MILHO	262,80	262,80	3.396,18	3.396,18	0,00	
2117010	MARIA FRANCISCA ESCARAMEIA SALGUEIRO	0,00	0,00	1.734,94	1.734,94	0,00	
2117012	TERESA DA CONCEIÇÃO	488,21	488,21	6.795,02	6.306,81	488,21	D
2117013	JOAQUINA GAVANCHA MARQUES	458,96	0,00	5.932,05	5.473,09	458,96	D
2117014	JOAQUINA VAZ BOTELHEIRO	808,07	500,00	7.500,16	6.692,09	808,07	D
2117015	JOSE FRANCISCO ROSADO BRANCO	330,71	330,71	4.273,77	4.273,77	0,00	
2117017	LUCINDA BARRADAS COTAO	578,74	578,74	7.479,11	7.479,11	0,00	
2117019	VICTORINO ANTUNES	393,85	393,85	5.089,76	5.089,76	0,00	
2117020	MARIA DA GLORIA MOURATO AUGUSTO	474,00	474,00	6.593,15	6.593,15	0,00	
2117021	ANTONIA FELIZARDO	0,00	567,70	1.567,70	1.567,70	0,00	
2117022	ANTONIA CONCEIÇÃO PIRES PENA	611,59	611,59	8.546,65	7.935,06	611,59	D
2117023	FRANCISCA ROLO GONÇALVES	607,95	607,95	7.856,58	7.856,58	0,00	
2117024	JOSE CORREIA HENRIQUES	238,14	238,14	3.077,52	3.077,52	0,00	
2117025	ISABEL ESTRELA CEBOLAS CANELAS	0,00	0,00	2.407,14	2.407,14	0,00	
2117026	LUISA DA CONCEIÇÃO VIEGAS	462,41	462,41	5.975,76	5.975,76	0,00	
2117027	MARIA FRANCISCA CARRILHO INACIO	452,96	905,92	5.853,64	5.853,64	0,00	
2117028	MARIA DORES GARRAIO BARBAS	958,53	0,00	7.873,89	6.915,36	958,53	D
2117029	LUIS AMADOR LOURENÇO	0,00	0,00	2.503,78	2.503,78	0,00	
2117030	LUDOVINA CAMPINO	330,70	330,70	4.524,54	4.524,54	0,00	
2117032	ANTONIA DA CONCEIÇÃO MENA MACHADO	285,32	285,32	3.687,22	3.687,22	0,00	
2117033	JOAQUIM FERNANDO A.ALVARO	282,57	282,57	3.651,66	3.651,66	0,00	
2117034	JOSE GONÇALVES DA COSTA AMIEIRA	0,00	184,80	6.904,74	6.904,74	0,00	
2117035	ESTRELA DA SILVA CESARIO	285,33	285,33	3.687,33	3.687,33	0,00	
2117036	JOAO FILIPE VENTURA RIBEIRO	282,57	282,57	3.651,66	3.651,66	0,00	
2117038	ANTÓNIA SARNADAS	519,15	1.053,30	7.019,00	7.019,00	0,00	
2117039	MARIA CONCEIÇÃO SILVA RAMOS	371,11	1.032,89	5.530,76	5.159,65	371,11	D
2117040	JOÃO MARQUES DIAS	371,09	371,09	4.795,63	4.795,63	0,00	
2117041	FRANCISCA ROSA AMIEIRA	400,00	400,00	5.200,00	4.800,00	400,00	D
2117042	JOSÉ CARRILHO FERNANDES MARÔCO	341,05	341,05	4.551,88	4.551,88	0,00	
2117043	JACINTA DA CONCEIÇÃO DIAS	311,24	311,24	4.022,20	4.022,20	0,00	
2117044	FRANCISCA ESTRELA BARRADAS PIRES	0,00	0,00	583,31	583,31	0,00	
2117045	MARIA FRANCISCA OLIVEIRA DIAS	285,33	285,33	3.687,33	3.687,33	0,00	

Conta	Nome	Período Débito	Período Crédito	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo	
2117046	FELICIA DA ESTRELA MACHADO	474,02	948,04	6.125,76	6.125,76	0,00	
2117047	MANUEL DA CONCEIÇÃO DIAS ANDRADE	295,32	295,32	3.697,22	3.697,22	0,00	
2117048	ANA MARQUES	0,00	0,00	1.785,14	1.785,14	0,00	
2117049	MARIA JOAQUINA TRIGUEIRO	303,15	606,30	4.217,80	4.217,80	0,00	
2117050	ROSA MOURA GARÇÃO	455,32	455,32	5.884,12	5.884,12	0,00	
2117051	MARIA DE LURDES RITA LEITÃO	311,24	311,24	4.022,19	4.022,19	0,00	
2117053	ADÉLIA GUERREIRO	1.026,73	1.026,73	7.053,46	7.053,46	0,00	
2117054	ABEL REALINHO MEIRA	414,96	414,96	5.362,57	5.362,57	0,00	
2117055	MARIA DE LURDES REIA DA SILVA	481,32	1.308,56	8.859,19	8.859,19	0,00	
2117057	FRANCISCA SALGUEIRO FERNANDES	0,00	0,00	5.820,05	5.820,05	0,00	
2117058	JOÃO FILIPE BARROQUEIRO	0,00	0,00	2.385,17	2.385,17	0,00	
2117059	JOSE FRANCISCO AMADOR CARRILHO	344,91	344,91	4.418,27	4.418,27	0,00	
2117060	ANTONIO SIMÃO	344,90	344,90	4.457,18	4.457,18	0,00	
2117062	AUGUSTA CONCEIÇÃO CARRILHO BARBAS	409,84	409,84	5.702,15	5.292,31	409,84	D
2117063	MARIA JOSE SALGUEIRO	554,35	0,00	7.862,84	7.308,49	554,35	D
2117064	MARIA JOSE MATOS	473,05	473,05	6.554,18	6.081,13	473,05	D
2117065	JOAQUIM MENDES BATISTA	435,44	435,44	5.627,24	5.627,24	0,00	
2117066	CELESTE DA COSTA REIA	730,05	730,05	8.346,79	8.346,79	0,00	
2117067	MANUEL MARIA BOTELHEIRO	311,24	622,48	4.244,75	4.244,75	0,00	
2117068	MARIA GERTRUDES REIA	435,44	435,44	5.627,23	5.627,23	0,00	
2117069	DOMINGOS NUNES CARRIÇO	463,36	463,36	6.448,63	6.448,63	0,00	
2117070	JOAQUINA CHAPARRO	382,45	382,45	4.942,44	4.942,44	0,00	
2117071	ANTONIO LOURENÇO BATISTA TRIGUEIRO	0,00	0,00	58,92	0,00	58,92	D
2117073	ROSA CONCEIÇÃO CAETANO	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00	
2117074	JOSE CORREIA GARÇÃO	512,02	512,02	7.126,72	7.126,72	0,00	
2117076	FRANCISCO BATISTA BARRADAS	553,58	553,58	7.153,92	7.153,92	0,00	
2117078	JULIO MATA CARRILHO	441,86	441,86	6.380,26	6.380,26	0,00	
2117079	ANTONIO OLIVEIRA ROSADO	995,21	995,21	8.481,35	8.481,35	0,00	
2117081	FRANCISCO CARVALHO CANDEIAS	1.602,48	1.000,00	14.828,53	13.226,05	1.602,48	D
2117082	JOÃO CONCEIÇÃO PIRES	1.463,41	1.463,41	10.826,82	10.826,82	0,00	
2117085	TERESA ROSADO NUNES VIDAL	981,98	1.631,98	8.463,96	8.463,96	0,00	
2117086	JÚLIA NUNES BARRADAS	956,96	500,00	7.722,95	6.765,99	956,96	D
2117087	MARIA DA ESTRELA R. BASTOS	855,26	855,26	8.044,70	8.044,70	0,00	
2117090	MARIA EMILIA GARRAIO	1.053,34	0,00	9.799,73	8.746,39	1.053,34	D
2117091	ANA DA SILVA NUNES	409,84	0,00	6.107,91	5.698,07	409,84	D
2117093	JOANA DA SILVA CESÁRIO	465,25	465,25	6.012,46	6.012,46	0,00	
2117094	ANA AMADORA LOURENÇO	382,45	382,45	5.498,16	5.498,16	0,00	
2117095	INOCÊNCIA BATISTA ARAÚJO	445,60	445,60	6.403,45	5.957,85	445,60	D
2117097	MARIA DA CONCEIÇÃO TRIGUEIRO	381,06	381,06	4.733,94	4.733,94	0,00	
2117098	MANUEL MARQUES MOURA	382,12	382,12	5.525,37	5.143,22	382,15	D
2117099	AFONSO ROLO GONÇALVES	383,00	383,00	4.949,53	4.949,53	0,00	
2117101	JOÃO AMADOR LOURENÇO	1.433,12	1.433,12	14.299,36	14.299,36	0,00	
2117102	FRANCISCA MIMOSO VAZ	512,41	512,41	6.638,35	6.125,94	512,41	D
2117103	JOAQUINA CONCEIÇÃO CARRILHO	0,00	0,00	2.571,98	2.571,98	0,00	
2117104	JOAQUIM BARRADAS COTÃO	318,50	318,50	4.079,98	4.079,98	0,00	
2117105	JACINTA DA CONCEIÇÃO INÁCIA	303,16	303,16	3.917,75	3.917,75	0,00	
2117106	JOÃO BATISTA BARRETA	446,13	446,13	6.171,32	5.725,19	446,13	D
2117107	MARIA TERESA PERINHA	405,84	405,84	5.617,46	5.617,46	0,00	
2117108	ANTÓNIA DA CONCEIÇÃO NUNES	954,31	500,00	6.908,62	5.954,31	954,31	D
2117109	JOAQUINA ROSA DIAS MOURATO	205,44	205,44	4.046,37	4.046,37	0,00	
2117110	TERESA BONACHO NUNES	439,14	439,14	5.599,37	5.599,37	0,00	
2117112	SILVINA BAPTISTA MOURO	382,45	382,45	4.457,82	4.457,82	0,00	
2117113	JACINTA DA CONCEIÇÃO FERNANDES DA CRUZ	498,24	498,24	5.735,94	4.739,46	996,48	D
2117114	MARIANA CONCEIÇÃO EZEQUEL	392,60	785,20	4.751,32	4.751,32	0,00	
2117115	JOÃO VIEGAS BATISTA	344,90	344,90	2.851,12	2.506,22	344,90	D
2117116	MÓNICA DA CONCEIÇÃO PIRES CASTANHO	0,00	0,00	770,23	770,23	0,00	
2117117	PAULO NUNES GARRAIO	0,00	0,00	733,56	733,56	0,00	
2117118	JOÃO CONCEIÇÃO BOTELHEIRO VINAGRE	692,57	1.385,14	5.401,91	5.401,91	0,00	
2117119	ROSA MOURATINHO PIRES RALO	853,04	853,04	4.236,22	4.236,22	0,00	
2117121	JOÃO REIA PEREIRA DOS SANTOS	1.511,38	1.511,38	5.477,95	5.477,95	0,00	
2117122	MARGARIDA DA CONCEIÇÃO FIGUEIRA	519,21	1.038,42	2.798,01	2.798,01	0,00	
2117123	JOAQUIM EMILIO VAZ NUNES RAMOS	279,21	0,00	1.535,53	977,11	558,42	D
2117124	CREMILDE BENGALA LOPES SOBREIRO	438,57	438,57	2.558,10	2.558,10	0,00	
2117125	DEOLINDA GASALHO GUERREIRO	340,48	680,96	2.265,30	2.265,30	0,00	
2117126	ANTÓNIO DA CONCEIÇÃO MACHADO	620,82	620,82	2.422,64	2.422,64	0,00	
2117127	JOÃO CORDEIRO CAMPINO	0,00	0,00	197,09	197,09	0,00	

Conta	Nome	Período Débito	Período Crédito	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo
212	CLIENTES - TÍTULOS A RECEBER	33.283,38	29.120,78	415.652,37	407.703,17	7.949,20 D
2121	CLIENTES GERAIS	33.283,38	29.120,78	415.652,37	407.703,17	7.949,20 D
212101	INSTITUTO DA SEGURANÇA SOCIAL	28.297,40	28.297,40	355.422,74	355.422,74	0,00
212102	ULSNA, E.P.E.	3.702,60	0,00	48.945,20	41.456,00	7.489,20 D
212103	FARMÁCIA CHAMBEL	171,38	171,38	3.072,75	3.072,75	0,00
212104	JORGE FORTE DE OLIVEIRA	50,00	0,00	50,00	0,00	50,00 D
212105	MANUEL CONCEIÇÃO SERRA	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00
212106	JOAQUIM MANUEL DIAS COTÃO	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00
212107	CLEMENTE BRANCO	0,00	0,00	103,32	103,32	0,00
212108	ANTÓNIO MOURA ANDRADE	0,00	0,00	750,00	750,00	0,00
212119	MARIA DO CARMO LOURENÇO TRIGUEIRO	0,00	0,00	36,92	36,92	0,00
212120	ANTÓNIO MÃO DE FERRO CALHA	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
212121	JOAQUIM BOTELHEIRO GONÇALVES	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00
212124	MARIA ROLAN PIRES SANTANA	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
212127	CONSUMIDOR FINAL	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00
212129	ANTÓNIO NUNES PIRES LOURENÇO	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00
212132	SERAFIM MARQUES MORGADO	38,00	38,00	38,00	38,00	0,00
212133	UNIÃO DAS MISERICÓRDIAS PORTUGUESAS	410,00	0,00	811,34	401,34	410,00 D
212134	C.C.LAGARTO	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
212136	JOAQUIM MOURA DA SILVA	14,00	14,00	14,00	14,00	0,00
212138	JAIME MARIA COSTA MAGRO, LDA.	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00
212139	JORGE MARQUES	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00
212145	LINA DA PAZ	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00
212146	LUISA MOURATO SALGUEIRO	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
212147	IBRAHIMA BAH	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00
212148	MANUEL MARTINS	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00
212149	ANTÓNIO JOAQUIM DE SOUSA BERENGUEL	0,00	0,00	52,60	52,60	0,00
212150	MANUEL ANTÓNIO ANACLETO	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
212151	RAMIRO E FIGUEIREDO CORTIÇAS	0,00	0,00	4.266,50	4.266,50	0,00
212152	MARIA ANTÓNIA SANCHES	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
212153	MARIA ROSA OLIVEIRA CORREIA	0,00	0,00	12,00	12,00	0,00
212154	ADÉRITO AUGUSTO DA Cª. BENTO	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00
212155	AGÊNCIA FUNERÁRIA DE LOURES	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00
212156	Frinox, Lda	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
212157	Casimiro Meira Conchinha	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00
22	FORNECEDORES	36.338,40	45.445,46	561.218,19	596.967,79	35.749,60 C
221	FORNECEDORES C/C	36.338,40	45.445,46	561.218,19	596.967,79	35.749,60 C
2211	FORNECEDORES GERAIS	36.338,40	45.445,46	561.218,19	596.967,79	35.749,60 C
22111	NACIONAIS	36.338,40	45.445,46	561.218,19	596.967,79	35.749,60 C
22111002	JOSE FERNANDES BOTO	0,00	0,00	1.434,42	1.699,23	264,81 C
22111005	SOTALHOS,LDA.	581,39	581,39	7.915,47	7.915,47	0,00
22111007	GIL MANUEL BONÉ	496,11	496,11	2.862,02	2.862,02	0,00
22111008	JOÃO AUGUSTO PEREIRA SERRAS	6.283,00	8.287,80	48.865,30	57.153,10	8.287,80 C
22111009	CASIMIRO MEIRA CONCHINHA, LDª	175,20	0,00	2.365,17	2.365,17	0,00
22111010	HASSE, SA.	2.344,56	2.299,79	29.915,56	32.906,02	2.990,46 C
22111011	JORGE MARQUES SOUSA, LDA	827,30	827,30	3.825,75	3.825,75	0,00
22111012	AVILUDO	1.735,05	1.735,05	16.556,68	16.556,68	0,00
22111014	J. RAMALHO & TOMÁS LOURINHO, LDA	1.953,51	2.495,65	18.495,60	20.991,25	2.495,65 C
22111019	FERNANDO MANUEL PINTO	144,16	80,56	1.442,03	1.442,03	0,00
22111020	DANIGURTE	260,48	336,21	3.404,22	3.740,43	336,21 C
22111021	ARMAZÉNS MARVANEJO	652,37	902,69	7.340,32	8.243,01	902,69 C
22111023	BONITO & LOPES	157,56	0,00	1.831,91	1.831,91	0,00
22111025	IMPORQUIMICA	0,00	0,00	1.543,01	1.543,01	0,00
22111026	ESTREMOZ CARNES	576,60	696,40	6.718,55	7.414,95	696,40 C
22111027	MARIO LUIS LOPES ANDRADE	558,66	587,29	5.895,04	6.482,33	587,29 C
22111031	ZURICH SEGUROS	0,22	635,73	4.788,63	5.424,36	635,73 C
22111032	MULTIALENTEJO	0,00	0,00	7.995,00	7.995,00	0,00
22111036	INFORMÁTICA MRAJ	328,41	0,00	623,61	623,61	0,00
22111037	SODREL	459,90	459,90	2.615,22	2.615,22	0,00
22111038	SERRAGEL	378,29	768,88	7.691,89	8.460,77	768,88 C
22111043	ARTESACRIS	0,00	1.035,50	0,00	1.035,50	1.035,50 C
22111045	THYSSENKRUPP ACESSIBILIDADES	0,00	0,00	2.704,28	2.704,28	0,00
22111047	AMBITERMO, S.A.	0,00	0,00	6.435,94	6.435,94	0,00
22111049	JOSÉ LUIS BATISTA GAVANCHA	0,00	275,11	648,00	923,18	275,18 C
22111051	JORNAL ALTO ALENTEJO	0,00	0,00	93,48	154,98	61,50 C

Conta	Nome	Período Débito	Período Crédito	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo
22111056	SEGURIHIGIENE,LDA.	0,00	0,00	4.848,31	4.848,31	0,00
22111058	AUTOREPARADORA DO SEVER	452,06	0,00	452,06	452,06	0,00
22111060	FRINOX - EQUIP.HOTELEIROS, LDª.	3.046,71	5.965,50	3.876,96	9.842,46	5.965,50 C
22111061	MÁRIO GONÇALVES LDª.	0,00	50,74	0,00	50,74	50,74 C
22111062	JAIME MARIA COSTA MAGRO	0,00	0,00	183.329,36	183.329,36	0,00
22111064	UNIÃO MISERICÓRDIAS PORTUGUESAS	240,00	0,00	480,00	480,00	0,00
22111065	ROSA SARAIVA	613,32	613,32	2.490,05	2.490,05	0,00
22111067	PRUDENCIO JOAQUIM JEREMIAS	0,00	0,00	6.150,00	6.150,00	0,00
22111069	RECHEIO, CASH AND CARRY, S.A.	1.049,17	197,63	1.049,17	1.049,17	0,00
22111072	SAPRODER, LDA.	801,11	468,35	8.288,44	8.288,44	0,00
22111075	CASA SERAPIÃO	0,00	0,00	649,04	649,04	0,00
22111076	JOÃO LINO	0,00	0,00	3.075,00	3.075,00	0,00
22111077	C.C.LAGARTO	0,00	5.338,42	39.516,33	44.910,10	5.393,77 C
22111078	AGNIPAPEL, LDª.	17,16	17,16	761,21	761,21	0,00
22111079	GEL DO MAR	365,57	493,01	5.600,94	6.093,95	493,01 C
22111082	DELTA, LDA.	1.135,91	1.577,04	14.974,47	16.987,11	2.012,64 C
22111084	GARLIC, LDº.	972,23	972,23	9.165,38	9.165,38	0,00
22111088	GLOBALGEL, LDA.	176,30	326,06	6.383,75	6.709,81	326,06 C
22111092	CLINICA ALCANTARA	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
22111098	PINTOFRUTAS, LDA.	1.068,10	1.153,46	9.932,98	10.252,60	319,62 C
22111100	TCC - TELMA CARREIRA CURADO	1.107,00	0,00	5.535,00	5.535,00	0,00
22111102	CONTABILISTA RIBEIROS, LDA.	0,00	553,50	1.660,50	2.214,00	553,50 C
22111104	OPÇÃO J	0,00	0,00	660,49	660,49	0,00
22111107	FRANCISCO FERNANDES CAMEJO	0,00	0,00	1.289,69	1.320,74	31,05 C
22111110	ANTONIO NUNES PIRES LOURENÇO	0,00	0,00	96,00	96,00	0,00
22111111	TIAGO VALENTE MALTA	0,00	0,00	1.490,00	1.490,00	0,00
22111114	B. BRAUN MEDICAL,LDª.	178,88	0,00	497,86	497,86	0,00
22111115	NUTRICIA, LDA.	0,00	0,00	258,22	258,22	0,00
22111116	JOSÉ JULIO BARBAS	0,00	0,00	97,06	97,06	0,00
22111117	GILBERTO RIBEIRINHO	0,00	71,34	335,80	407,14	71,34 C
22111119	OTIS Elevadores, Lda.	0,00	0,00	11.070,00	11.070,00	0,00
22111120	GENERALI SEGUROS	0,00	0,00	534,94	534,94	0,00
22111121	FILOSOFT, LDª.	0,00	0,00	61,52	61,52	0,00
22111122	ALEGREGÁS, LDª.	186,60	137,40	3.144,78	3.282,18	137,40 C
22111123	ALBERTO JORGE BAGORRO	298,35	298,35	1.798,89	1.798,89	0,00
22111124	JOSÉ RODRIGUEZ	1.000,00	1.000,00	9.000,00	10.000,00	1.000,00 C
22111125	ORTOGIL, LDA.	0,00	0,00	174,90	174,90	0,00
22111126	EMERGÊNCIA 2000 S.A.	138,44	0,00	2.226,30	2.226,30	0,00
22111127	João Lino Arquitectos, Lda	0,00	0,00	6.888,00	6.888,00	0,00
22111128	Stand Digital, Lda	0,00	0,00	344,40	344,40	0,00
22111129	Enforcesco, S.A.	2.958,33	2.958,33	13.451,06	13.451,06	0,00
22111130	SEM BARREIRAS	0,00	0,00	81,34	81,34	0,00
22111131	CENMAIS, LDA.	0,00	0,00	461,25	461,25	0,00
22111132	Queijaria de Marvão	215,69	272,56	624,94	681,81	56,87 C
22111133	Luis Miguel Elias Lopes Lourenço	1.925,00	0,00	1.925,00	1.925,00	0,00
22111134	José Tarouco, Unipessoal, Lda.	479,70	479,70	479,70	479,70	0,00
23	PESSOAL	41.230,20	41.230,20	484.448,84	484.448,84	0,00
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR	41.230,20	41.230,20	484.448,84	484.448,84	0,00
2312	AO PESSOAL	41.230,20	41.230,20	484.448,84	484.448,84	0,00
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	29.751,26	17.230,95	220.675,80	237.713,76	17.037,96 C
242	RETENÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE RENDIMENTOS	4.847,37	3.052,00	39.702,25	42.561,13	2.858,88 C
2421	TRABALHO DEPENDENTE	4.826,00	3.052,00	38.846,00	41.898,00	3.052,00 C
2422	TRABALHO INDEPENDENTE	0,00	0,00	410,00	410,00	0,00
2424	RETENÇÃO	21,37	0,00	446,25	253,13	193,12 D
243	IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTADO (IVA)	0,00	0,00	241,50	241,50	0,00
2436	IVA - A PAGAR	0,00	0,00	241,50	241,50	0,00
24361	IVA A PAGAR	0,00	0,00	241,50	241,50	0,00
245	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	24.903,89	14.178,95	180.732,05	194.911,13	14.179,08 C
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	0,00	7.013,70	0,00	22.773,49	22.773,49 C
251	INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO E SOCIEDADES FIN	0,00	7.013,70	0,00	22.773,49	22.773,49 C
2514	CAIXA WORK	0,00	7.013,70	0,00	22.773,49	22.773,49 C
25141	CAIXA WORK CGD	0,00	7.013,70	0,00	22.773,49	22.773,49 C
26	FUNDADORES/PATROCINADORES, ...	1.058,97	490,98	25.855,61	9.315,92	16.539,69 D
264	QUOTAS	1.058,97	490,98	25.855,61	9.315,92	16.539,69 D

Conta	Nome	Período Débito	Período Crédito	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo
2641	QUOTAS	1.058,97	490,98	25.855,61	9.315,92	16.539,69 D
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	98.979,11	119.194,94	410.077,52	414.773,77	4.696,25 C
272	DEVEDORES E CREDORES POR ACRÉSCIMOS (PER	79.842,12	90.259,58	79.842,12	170.101,70	90.259,58 C
2722	CREDORES POR ACRÉSCIMOS DE GASTOS	79.842,12	90.259,58	79.842,12	170.101,70	90.259,58 C
27222	REMUNERAÇOES A LIQUIDAR	79.842,12	90.259,58	79.842,12	170.101,70	90.259,58 C
278	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	19.136,99	28.935,36	330.235,40	244.672,07	85.563,33 D
2781	RENDAS DE PREDIOS	589,50	365,20	8.643,36	7.868,93	774,43 D
27812	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	589,50	365,20	8.643,36	7.868,93	774,43 D
2781202	JOSE CORDAS CARRILHO	0,00	0,00	49,44	49,44	0,00
2781203	JOÃO BERNARDO CONCEIÇÃO PEREIRA	88,29	88,29	1.321,77	1.145,48	176,29 D
2781205	MARIA JOSE COSTA NABEIRO	83,71	83,71	1.087,41	919,99	167,42 D
2781211	PREMIERCLASS,LDA	148,24	85,50	1.026,00	1.026,00	0,00
2781212	MONTE CABRIL	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
2781213	CAMARA MUNICIPAL DE MARVÃO	161,56	0,00	2.098,70	1.775,58	323,12 D
2781214	FRANCISCO COSTA NABEIRO	107,70	107,70	1.398,95	1.291,35	107,60 D
2781215	JOSÉ PIRES DA SILVA VITORIANO	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
2781221	ASSOCIAÇÃO CAÇADORES POMBAIS	0,00	0,00	461,09	461,09	0,00
2784	DEVEDORES E CREDORES DIVERSOS	13.300,48	22.724,32	242.189,32	158.322,36	83.866,96 D
278402	IVA REEMBOLSOS PEDIDOS	534,75	9.945,98	49.889,44	21.654,22	28.235,22 D
278413	ESTAGIO PROF - RUI MOURA - RECEBIMENTOS	0,00	0,00	1.114,73	1.114,73	0,00
278415	Penhora - Maria Ceu Farto Serras	0,00	0,40	765,70	765,70	0,00
278416	Penhora Vencimento "Ana Maria Mouratinho	79,29	0,00	718,61	718,61	0,00
278417	PENHORA VENCIMENTO INÊS COSTA	599,58	14,83	1.920,79	1.935,62	14,83 C
278418	PENHORA VENCIMENTO ELSA MARGARIDO	0,00	0,00	163,73	163,73	0,00
278419	C.E.I. (ANA LUISA - DIMITROVA)	0,00	96,46	150,92	150,92	0,00
278420	C.E.I + (MARIANA BERNARDO CREMILDE BARBA	3.622,06	0,00	8.677,84	8.677,84	0,00
278421	ESTAGIO PATRIMONIO	209,21	0,00	3.831,27	1.741,21	2.090,06 D
278423	PRODER 3.1 (OBRAS EQUIPAMENTO	0,00	0,00	6.743,24	0,00	6.743,24 D
278425	ADERAL - ACUMULADOES CALOR IGREJA	0,00	12.365,85	29.102,85	16.860,45	12.242,40 D
278426	ADERAL - GERADOR /ARCONDICIONADO	0,00	0,20	26.988,78	26.988,78	0,00
278427	INALENTEJO - ELEVADOR	0,00	0,00	72.482,98	57.986,38	14.496,60 D
278428	Penhora Vencimento - Paula Dias	0,00	15,32	528,06	982,22	454,16 C
278429	EST. EMP. RUI BATISTA (RECEB)	0,00	0,00	9.581,33	8.144,13	1.437,20 D
278430	Penhora Vencimento - Adelaide Saldanha	552,76	50,89	942,24	993,13	50,89 C
278431	EST.EMP.PATRICIA CEIA (RECEB.)	0,00	0,00	7.270,08	2.181,02	5.089,06 D
278432	ESTÁGIO EMPREGO - MÓNICA NUNES	0,00	0,00	9.533,88	2.860,16	6.673,72 D
278433	ESTIMULO - MARIANA BERNARDO (RECEB)	0,00	0,00	1.768,93	884,47	884,46 D
278434	TSU - MARIANA BERNARDO (RECEB)	0,00	234,39	468,77	468,77	0,00
278435	TSU - LUDMILA BARRADAS (RECEB)	0,00	0,00	1.406,30	703,15	703,15 D
278438	ESTIMULO - LUCINDA BARRADAS (RECEB)	1.768,93	0,00	1.768,93	884,47	884,46 D
278439	TSU - LUCINDA BARRADAS (RECEB)	1.406,30	0,00	1.406,30	703,15	703,15 D
278442	CEI LUISA PIRES	0,00	0,00	251,52	0,00	251,52 D
278443	Penhora: Contabilistas Ribeiros, Lda.	0,00	0,00	184,50	184,50	0,00
278444	JOAO DANIEL SAMARRA MOTA	4.527,60	0,00	4.527,60	0,00	4.527,60 D
278450	RENDA CONTENCIOSO - FRANCISCO M VENTURA	0,00	0,00	0,00	575,00	575,00 C
2785	FARMÁCIA MARVÃO - UTENTES	5.247,01	5.845,84	79.402,72	78.480,78	921,94 D
27850001	AURORA XAVIER PINHEIRO	0,00	0,00	1.028,75	1.028,75	0,00
27850002	JOÃO CASA NOVA ANSELMO	89,31	89,31	1.397,78	1.397,78	0,00
27850003	MARIA DEL CARMEN FELICIANO	0,00	0,00	309,14	309,14	0,00
27850004	ISABEL CARLOS GARLITO	219,44	323,90	1.695,33	1.695,33	0,00
27850005	JULIÃO MATEUS GARÇÃO	22,75	22,75	232,53	232,53	0,00
27850006	JOSÉ ANTÓNIO G. PEDRO	89,31	89,31	1.237,14	1.237,14	0,00
27850007	ANTÓNIO ROLO MILHO	0,00	0,00	205,75	205,75	0,00
27850010	MARIA FRANCISCA ESCARAMEIA SALGUEIRO	0,00	0,00	683,11	683,11	0,00
27850011	MARIA DA CONCEIÇÃO TEIXEIRA	0,00	0,00	223,93	223,93	0,00
27850012	TERESA DA CONCEIÇÃO	144,65	144,65	1.642,72	1.642,72	0,00
27850013	JOAQUINA GAVANCHA MARQUES	21,27	21,27	1.051,46	1.051,46	0,00
27850014	JOAQUINA VAZ BOTELHEIRO	113,54	162,48	1.596,74	1.564,44	32,30 D
27850015	JOSÉ FRANCISCO ROSADO BRANCO	91,67	91,67	1.031,25	1.031,25	0,00
27850016	CATARINA CONCEIÇÃO SILVA COSTA	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00
27850017	LUCINDA BARRADAS COTÃO	102,14	179,97	1.525,58	1.525,58	0,00
27850019	VITORINO ANTUNUES	98,47	98,47	1.505,50	1.505,50	0,00
27850020	MARIA DA GLÓRIA MOURATO AUGUSTO	17,71	17,70	1.757,38	1.757,38	0,00
27850021	ANTÍNIA FELIZARDO	0,00	0,00	13,59	0,00	13,59 D
27850022	ANTÓNIA CONCEIÇÃO PIRES PENA	21,86	21,86	495,31	495,31	0,00

Conta	Nome	Período Débito	Período Crédito	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo	
27850023	FRANCISCA ROLO GONÇALVES	136,85	136,85	1.772,99	1.772,99	0,00	
27850024	JOSÉ CORREIA HENRIQUES	59,55	59,55	321,77	321,77	0,00	
27850025	ISABEL ESTRELA CEBOLAS CANELAS	0,00	0,00	450,53	450,53	0,00	
27850026	LUISA DA CONCEIÇÃO VIEGAS	113,64	113,64	1.758,89	1.758,89	0,00	
27850027	MARIA FRANCISCA CARRILHO INÁCIO	16,70	40,98	288,48	288,48	0,00	
27850028	MARIA DAS DORES GARRAIO MARQUES	17,70	0,00	325,37	307,67	17,70	D
27850029	LUIS AMADOR LOURENÇO	0,00	0,00	717,58	717,58	0,00	
27850030	LUDOVINA CAMPINO	19,86	19,86	620,98	620,98	0,00	
27850032	ANTÓNIA DA CONCEIÇÃO MENA MACHADO	91,74	91,74	1.235,78	1.235,78	0,00	
27850033	JOAQUIM FERNANDO A. ÁLVARO	49,86	49,86	644,36	644,36	0,00	
27850034	JOSÉ GONÇALVES COSTA AMIEIRA	120,71	111,78	1.121,64	1.081,83	39,81	D
27850035	ESTRELA SILVA CESÁRIO	5,96	5,96	462,98	462,98	0,00	
27850036	JOÃO FILIPE VENTURA RIBEIRO	49,91	49,91	821,69	821,69	0,00	
27850038	ANTÓNIO SARNADAS	140,89	246,38	1.512,54	1.512,54	0,00	
27850039	MARIA CONCEIÇÃO SILVA RAMOS	50,00	50,40	515,43	515,43	0,00	
27850040	JOÃO MARQUES DIAS	73,87	73,87	1.247,80	1.247,80	0,00	
27850041	FRANCISCA AMIEIRA	68,26	84,12	821,42	802,72	18,70	D
27850042	JOSÉ CARRILHO FERNANDES MAROCO	11,10	11,10	267,80	267,80	0,00	
27850043	JACINTA DA CONCEIÇÃO DIAS	155,98	106,19	1.508,17	1.458,38	49,79	D
27850044	FRANCISCA ESTRELA BARRADAS PIRES	0,00	0,00	25,06	25,06	0,00	
27850045	MARIA FRANCISCA OLIVEIRA DIAS	0,00	0,00	259,19	259,19	0,00	
27850046	FELICIA DA ESTRELA MACHADO	17,70	18,72	45,68	45,68	0,00	
27850047	MANUEL DA CONCEIÇÃO ANDRADE	71,34	71,34	1.092,44	1.092,44	0,00	
27850048	ANA MARQUES	0,00	0,00	813,86	813,86	0,00	
27850049	MARIA JOAQUINA TRIGUEIRO	17,70	57,68	527,51	527,51	0,00	
27850050	ROSA MOURA GARÇÃO	102,80	102,80	1.891,54	1.891,54	0,00	
27850051	MARIA LURDES RITA LEITÃO	77,82	77,82	1.183,58	1.183,58	0,00	
27850053	ADÉLIA GUERREIRO	0,00	0,00	43,60	43,60	0,00	
27850054	ABEL REALINHO MEIRA	103,75	103,75	1.340,76	1.340,76	0,00	
27850055	MARIA LURDES REIA SILVA	116,81	157,54	726,88	726,88	0,00	
27850057	FRANCISCA SALGUEIRO FERNANDES	0,00	0,00	1.757,29	1.757,29	0,00	
27850058	JOÃO FILIPE BARROQUEIRO	0,00	0,00	145,35	145,35	0,00	
27850059	JOSÉ FRANCISCO AMADOR CARRILHO	60,86	60,86	825,53	825,53	0,00	
27850060	ANTÓNIO SIMÃO	69,58	69,58	620,27	620,27	0,00	
27850062	AUGUSTA CONCEIÇÃO CARRILHO BARBAS	36,73	29,33	475,37	438,64	36,73	D
27850063	MARIA JOSÉ SALGUEIRO	116,99	0,00	1.619,60	1.502,61	116,99	D
27850064	MARIA JOSÉ MATOS	134,16	175,56	1.198,84	1.177,46	21,38	D
27850065	JOAQUIM MENDES BATISTA	100,00	100,00	856,44	856,44	0,00	
27850066	CELESTE DA COSTA REIA	20,68	20,68	634,85	634,85	0,00	
27850067	MANUEL MARIA BOTELHEIRO	36,92	74,65	283,37	283,37	0,00	
27850068	MARIA GERTRUDES REIA	76,85	76,85	1.061,77	1.061,77	0,00	
27850069	DOMINGOS NUNES CARRIÇO	0,00	19,18	54,81	54,81	0,00	
27850070	JOAQUINA CHAPARRO	107,97	107,97	1.749,93	1.749,93	0,00	
27850072	MARIA FERNANDA	24,03	24,03	571,27	571,27	0,00	
27850074	JOSÉ CORREIA GARÇÃO	108,92	108,82	1.364,56	1.364,56	0,00	
27850076	FRANCISCO BATISTA BARRADAS	110,52	110,52	1.485,93	1.485,93	0,00	
27850078	JÚLIO MATA CARRILHO	2,96	2,96	80,52	80,52	0,00	
27850079	ANTÓNIO OLIVEIRA ROSADO	69,80	69,80	1.399,10	1.399,10	0,00	
27850081	FRANCISCO CARVALHO CANDEIAS	192,89	167,42	2.091,01	1.999,36	91,65	D
27850082	JOÃO CONCEIÇÃO PIRES	21,43	21,43	148,54	148,54	0,00	
27850083	JOAQUINA BONACHO CANDEIAS	103,27	154,56	901,39	901,39	0,00	
27850086	JULIA BARRADAS	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	
27850087	MARIA DA ESTRELA ROSA BASTOS	35,40	35,40	975,66	975,66	0,00	
27850088	ROSA BARBAS	17,70	17,70	240,72	240,72	0,00	
27850090	MARIA EMILIA GARRAIO	87,26	0,00	2.392,32	2.305,06	87,26	D
27850091	ANA DA SILVA NUNES	18,02	0,00	491,04	473,02	18,02	D
27850093	JOANA DA SILVA CESÁRIO	152,70	152,70	2.357,42	2.357,42	0,00	
27850094	ANA AMADORA LOURENÇO	55,08	55,08	1.183,94	1.183,94	0,00	
27850095	INOCÊNCIA BATISTA ARAÚJO	0,00	49,48	234,41	234,41	0,00	
27850097	MARIA CONCEIÇÃO TRIGUEIRO	50,00	50,00	701,38	701,38	0,00	
27850098	MANUEL MARQUES MOURA	42,01	42,01	838,50	750,10	88,40	D
27850100	MARIA HELENA BRANCO CALDEIRA	0,00	0,00	404,40	404,40	0,00	
27850101	JOÃO AMADOR LOURENÇO	28,73	28,73	689,58	689,58	0,00	
27850102	FRANCISCA MIMOSO BATISTA VAZ	27,55	58,40	463,91	436,36	27,55	D
27850103	JOAQUINA CONCEIÇÃO CARRILHO	0,00	0,00	728,57	728,57	0,00	
27850104	JOAQUIM BARRADAS COTÃO	19,14	19,14	338,44	338,44	0,00	

Conta	Nome	Período Débito	Período Crédito	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo
27850105	JACINTA DA CONCEIÇÃO INÁCIA	17,70	17,70	375,36	375,36	0,00
27850106	JOÃO BATISTA BARRETA	28,95	85,73	697,93	668,98	28,95 D
27850107	MARIA TERESA PERINHA	17,42	58,20	382,07	382,07	0,00
27850108	ANTÓNIA DA CONCEIÇÃO NUNES	46,38	76,88	326,19	318,25	7,94 D
27850109	JOAQUINA ROSA DIAS MOURATO	0,00	0,00	238,14	238,14	0,00
27850110	TERESA BONACHO NUNES	0,00	0,00	298,95	298,95	0,00
27850111	JOSÉ MARQUES MARGARIDO	0,00	0,00	26,25	26,25	0,00
27850112	SILVINA BATISTA MOURO	0,00	0,00	122,54	122,54	0,00
27850113	JACINTA DA CONCEIÇÃO F. DA CRUZ	87,74	51,32	918,01	825,99	92,02 D
27850114	MARIANA Cª. EZEQUIEL	35,70	80,18	274,78	274,78	0,00
27850115	JOÃO VIEGAS BATISTA	121,97	123,80	485,35	450,28	35,07 D
27850118	JOÃO VINAGRE	17,70	141,59	486,99	486,99	0,00
27850119	ROSA MOURATINHO PIRES RALO	0,00	0,00	86,52	86,52	0,00
27850120	ANGÉLICA PICADO REIA	28,01	28,01	96,14	96,14	0,00
27850121	JOÃO REIA PEREIRA DOS SANTOS	7,66	7,66	139,07	139,07	0,00
27850122	MARGARIDA CONCEIÇÃO FIGUEIRA	34,40	38,36	53,58	38,36	15,22 D
27850123	JOAQUIM EMILIO RAMOS	25,22	0,00	122,09	39,22	82,87 D
27850124	CREMILDE BENGALA LOPES SOBREIRO	117,59	117,59	729,34	729,34	0,00
27850125	DEOLINDA GUERREIRO	9,80	9,80	9,80	9,80	0,00
27850126	ANTÓNIO CONCEIÇÃO MACHADO	0,00	0,00	142,30	142,30	0,00
28	DIFERIMENTOS	110.096,36	14.041,67	117.332,80	126.914,06	9.581,26 C
281	GASTOS A RECONHECER	635,73	4.382,58	5.080,16	4.382,58	697,58 D
2811	SEGUROS	635,73	4.382,58	5.080,16	4.382,58	697,58 D
28111	SEGUROS AUTO	0,00	1.729,46	1.729,46	1.729,46	0,00
28112	MULTIRISCOS	0,00	2.653,12	2.653,12	2.653,12	0,00
28113	ACIDENTES TRABALHO	635,73	0,00	697,58	0,00	697,58 D
282	RENDIMENTOS A RECONHECER	109.460,63	9.659,09	112.252,64	122.531,48	10.278,84 C
2821	RENDA PREMIERCLASS	0,00	62,74	0,00	62,74	62,74 C
2822	ULSNA E.P.E.	3.486,88	0,00	3.486,88	0,00	3.486,88 D
2823	INSTITUTO SEGURANÇA SOCIAL	775,00	0,00	775,00	0,00	775,00 D
2824	ESTAGIOS	104.783,71	9.596,35	107.575,72	122.468,74	14.893,02 C
282419	C.E.I (ANA FILIPA - DIMITROVA)	378,60	0,00	378,60	378,60	0,00
282420	C.E.I. + (MARIANA BERNARDO - CREMILDE BA	1.893,52	1.893,52	4.685,53	4.685,53	0,00
282421	ESTAGIO PATRIMONIO	4.191,46	0,00	4.191,46	6.937,99	2.746,53 C
282427	INALENTEJO - ELEVADOR	72.482,98	0,00	72.482,98	72.482,98	0,00
282429	EST. EMP.RUIU BATISTA	9.344,96	0,00	9.344,96	9.581,33	236,37 C
282431	EST.EMP. PATRICIA CEIA	3.269,89	0,00	3.269,89	7.270,08	4.000,19 C
282432	ESTAGIO EMPREGO - MONICA NUNES	6.068,29	0,00	6.068,29	9.533,88	3.465,59 C
282433	ESTIMULO - MARIANA BERNARDO	1.416,79	0,00	1.416,79	1.768,93	352,14 C
282434	TSU - MARIANA BERNARDO	191,78	0,00	191,78	468,77	276,99 C
282435	TSU - LUDMILA BARRADAS	378,67	0,00	378,67	1.406,30	1.027,63 C
282438	LUCINDA COSTA BATISTA BARRADAS	1.478,18	1.768,93	1.478,18	1.768,93	290,75 C
282439	LUCINDA COSTA BATISTA BARRADAS	204,88	1.406,30	204,88	1.406,30	1.201,42 C
282442	CEI LUISA PIRES	251,52	0,00	251,52	251,52	0,00
282444	JOÃO DANIEL SAMARRA MOTA	3.232,19	4.527,60	3.232,19	4.527,60	1.295,41 C
2825	MENSALIDADES UTENTES	365,60	0,00	365,60	0,00	365,60 D
2826	RENDA JOSE CORDAS CARRILHO	49,44	0,00	49,44	0,00	49,44 D
Inventários e ativos biológicos						
31	COMPRAS	13.959,96	0,00	132.596,68	130,69	132.465,99 D
311	MERCADORIAS	735,23	0,00	7.300,97	0,00	7.300,97 D
3111	COMPRAS BAR	735,23	0,00	7.300,97	0,00	7.300,97 D
31111	MERCADORIA	735,23	0,00	6.059,65	0,00	6.059,65 D
31112	TABACOS	0,00	0,00	1.241,32	0,00	1.241,32 D
312	MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE CONSU	13.224,73	0,00	125.295,71	130,69	125.165,02 D
3121	MATERIAS PRIMAS	13.224,73	0,00	125.295,71	130,69	125.165,02 D
31211	GENEROS ALIMENTARES	13.224,73	0,00	125.295,71	130,69	125.165,02 D
32	MERCADORIAS	0,00	0,00	658,60	0,00	658,60 D
321	EXISTENCIAS DO BAR	0,00	0,00	658,60	0,00	658,60 D
3211	EXISTENCIAS DE MERCADORIAS	0,00	0,00	658,60	0,00	658,60 D
33	MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE CONSU	0,00	0,00	2.903,55	0,00	2.903,55 D
331	MATÉRIAS-PRIMAS	0,00	0,00	2.903,55	0,00	2.903,55 D
3311	GENEROS ALIMENTARES	0,00	0,00	2.903,55	0,00	2.903,55 D
Investimentos						

Conta	Nome	Período Débito	Período Crédito	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo	
42	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	276.396,79	0,00	276.396,79	D
421	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS	0,00	0,00	4.187,17	0,00	4.187,17	D
4211	CAVALINHA - RB8	0,00	0,00	2.439,09	0,00	2.439,09	D
4212	CAVALINHA - RB9	0,00	0,00	495,12	0,00	495,12	D
4213	CABRIL - RH64	0,00	0,00	1.015,89	0,00	1.015,89	D
4214	CABRIL - RH65	0,00	0,00	224,00	0,00	224,00	D
4215	CURRAIS CARVALHAL - RD22	0,00	0,00	13,07	0,00	13,07	D
422	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	0,00	0,00	272.209,62	0,00	272.209,62	D
42201	LISBOA - U-562-A	0,00	0,00	25.204,64	0,00	25.204,64	D
42202	CABRIL - U-50	0,00	0,00	57.689,54	0,00	57.689,54	D
42203	CAVALINHA U-149	0,00	0,00	13.050,00	0,00	13.050,00	D
42204	CAVALINHA U-154	0,00	0,00	1.270,00	0,00	1.270,00	D
42205	BAIRRO BEIRÃ U-362	0,00	0,00	14.105,44	0,00	14.105,44	D
42206	BAIRRO BEIRÃ U-363	0,00	0,00	8.390,00	0,00	8.390,00	D
42207	BAIRRO BEIRÃ U-364	0,00	0,00	8.390,00	0,00	8.390,00	D
42208	BAIRRO BEIRÃ U-365	0,00	0,00	8.390,00	0,00	8.390,00	D
42209	BAIRRO BEIRÃ U-366	0,00	0,00	8.390,00	0,00	8.390,00	D
42210	BAIRRO BEIRÃ U-367	0,00	0,00	10.450,00	0,00	10.450,00	D
42211	GARAGEM TURISMO U-419	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	D
42215	RANGINHA U-332	0,00	0,00	5.750,00	0,00	5.750,00	D
42216	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	0,00	0,00	71.130,00	0,00	71.130,00	D
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	89.987,16	56.648,41	3.196.735,06	1.013.635,71	2.183.099,35	D
432	BENS PATRIMÓNIO HISTÓRICO/ARTÍSTICO/CULT	0,00	0,00	733.900,00	0,00	733.900,00	D
4321	BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	733.900,00	0,00	733.900,00	D
43211	CONVENTO U-608	0,00	0,00	687.780,00	0,00	687.780,00	D
432111	CONVENTO U-608	0,00	0,00	687.780,00	0,00	687.780,00	D
43212	IGREJA ESPIRITO SANTO	0,00	0,00	46.120,00	0,00	46.120,00	D
433	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	89.987,16	56.648,41	2.462.835,06	1.013.635,71	1.449.199,35	D
4331	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS	0,00	0,00	997,60	0,00	997,60	D
4332	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	83.612,73	0,00	1.659.380,75	0,00	1.659.380,75	D
43321	EDIFICIO	0,00	0,00	884.507,71	0,00	884.507,71	D
43322	EDIFICIO NOVO	0,00	0,00	495.687,73	0,00	495.687,73	D
43323	OUTROS EDIFICIOS	0,00	0,00	39.378,74	0,00	39.378,74	D
43324	EDIFICIO OBRAS CONVENTO SUBSIDIADAS	0,00	0,00	96.700,00	0,00	96.700,00	D
43325	EDIFICIO OBRAS CONVENTO NÃO SUBSIDIADAS	0,00	0,00	27.729,71	0,00	27.729,71	D
43326	ADERAL AR COND. - GERADOR	0,00	0,00	24.526,66	0,00	24.526,66	D
43327	ADERAL - OBRAS MELHORAMENTO (OBRAS/ACUM	0,00	0,00	7.237,47	0,00	7.237,47	D
43328	OBRAS EDIFICIO (ELEVADOR)	83.612,73	0,00	83.612,73	0,00	83.612,73	D
4333	EQUIPAMENTO BÁSICO	6.374,43	0,00	519.945,42	0,00	519.945,42	D
43331	EQUIPAMENTO ALOJAMENTO DE UTENTES	0,00	0,00	112.260,87	0,00	112.260,87	D
43332	EQUIPAMENTO BASICO - CADEIRA DE RODAS	0,00	0,00	5.460,64	0,00	5.460,64	D
43333	MOBILIARIO EDIFICIO NOVO	0,00	0,00	30.716,79	0,00	30.716,79	D
43334	AQUECIMENTO CENTRAL E.NOVO	0,00	0,00	65.666,78	0,00	65.666,78	D
43335	EQUIPAMENTO BASICO OUTRO EDIF.NOVO	0,00	0,00	8.480,36	0,00	8.480,36	D
43336	EQUIPAMENTO BASICO OUTRO	6.374,43	0,00	297.359,98	0,00	297.359,98	D
4334	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	0,00	0,00	142.904,62	0,00	142.904,62	D
43341	VEICULOS LIGEIROS	0,00	0,00	119.365,11	0,00	119.365,11	D
43342	TOYOTA HIACE	0,00	0,00	23.539,51	0,00	23.539,51	D
4335	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0,00	0,00	114.404,16	0,00	114.404,16	D
43351	MOBILIARIO UTENSILIOS ADMINISTRATIVOS	0,00	0,00	30.465,60	0,00	30.465,60	D
43352	MAQUINAS DE ESCRITORIO	0,00	0,00	2.379,31	0,00	2.379,31	D
43353	MOBILIARIO E EQUIPAMENTO SOCIAL	0,00	0,00	35.025,16	0,00	35.025,16	D
43354	EQUIPAMENTO INFORMATICO	0,00	0,00	16.137,36	0,00	16.137,36	D
43355	EQUIPAMENTO DIVERSO	0,00	0,00	30.396,73	0,00	30.396,73	D
4337	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0,00	0,00	25.202,51	0,00	25.202,51	D
43371	FERRAMENTAS E UTENSILIOS	0,00	0,00	23.730,08	0,00	23.730,08	D
43372	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	0,00	0,00	1.472,43	0,00	1.472,43	D
4338	DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	0,00	56.648,41	0,00	1.013.635,71	1.013.635,71	C
43382	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	0,00	33.005,33	0,00	266.358,65	266.358,65	C
433821	EDIFICIO	0,00	17.690,15	0,00	141.017,68	141.017,68	C
433822	EDIFICIO NOVO	0,00	9.913,75	0,00	106.096,81	106.096,81	C
433823	OUTROS EDIFICIOS	0,00	605,31	0,00	10.719,66	10.719,66	C
433824	OBRAS IGREJA COFINANCIADAS	0,00	1.934,00	0,00	4.553,20	4.553,20	C
433825	OBRAS IGREJA NAO COFINANCIADAS	0,00	554,59	0,00	1.663,77	1.663,77	C
433826	GERADOR AR CONDICIONADO ADERAL	0,00	635,28	0,00	635,28	635,28	C

Conta	Nome	Período Débito	Período Crédito	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo
433828	OBRA ELEVADOR	0,00	1.672,25	0,00	1.672,25	1.672,25 C
43383	EQUIPAMENTO BASICO	0,00	16.569,73	0,00	465.150,85	465.150,85 C
433831	EQUIPAMENTO ALOJAMENTO DE UTENTES	0,00	6.697,63	0,00	89.197,61	89.197,61 C
433832	EQUIPAMENTO BASICO - CADEIRA RODAS	0,00	0,00	0,00	5.460,64	5.460,64 C
433833	MOBILIARIO EDIFICIO NOVO	0,00	0,00	0,00	30.716,79	30.716,79 C
433834	AQUECIMENTO CENTRAL EDIFICIO NOVO	0,00	2.965,28	0,00	53.798,52	53.798,52 C
433835	EQUIPAMENTO BASICO OUTRO EDIFICIO NOVO	0,00	0,00	0,00	8.480,36	8.480,36 C
433836	EQUIPAMENTO BASICO OUTRO	0,00	6.906,82	0,00	277.496,93	277.496,93 C
43384	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	0,00	5.884,88	0,00	142.904,49	142.904,49 C
433841	VEICULOS LIGEIROS	0,00	0,00	0,00	119.364,97	119.364,97 C
433843	TOYOTA HIACE MAT. 88 - LB - 86	0,00	5.884,88	0,00	23.539,52	23.539,52 C
43385	EQUIPAMENTO INFORMATICO	0,00	944,15	0,00	113.527,58	113.527,58 C
433851	MOBILIARIO UTENSILIOS ADMINISTRATIVOS	0,00	0,00	0,00	30.465,60	30.465,60 C
433852	MAQUINAS DE ESCRITORIO	0,00	0,00	0,00	2.379,31	2.379,31 C
433853	MOBILIARIO E EQUIPAMENTO SOCIAL	0,00	0,00	0,00	35.025,16	35.025,16 C
433854	EQUIPAMENTO INFORMATICO	0,00	944,15	0,00	15.260,78	15.260,78 C
433855	EQUIPAMENTO DIVERSO	0,00	0,00	0,00	30.396,73	30.396,73 C
43387	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	0,00	244,32	0,00	24.696,54	24.696,54 C
433871	FERRAMENTAS E UTENSILIO	0,00	0,00	0,00	23.730,08	23.730,08 C
433872	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	0,00	244,32	0,00	966,46	966,46 C
43388	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS	0,00	0,00	0,00	997,60	997,60 C
44	ACTIVOS INTANGÍVEIS	0,00	7.060,31	44.585,11	38.343,16	6.241,95 D
442	OUTROS ACTIVOS INTANGÍVEIS	0,00	7.060,31	44.585,11	38.343,16	6.241,95 D
4422	PROJECTOS DE DESENVOLVIMENTO	0,00	0,00	31.158,25	0,00	31.158,25 D
44221	PROJECTO DO EDIFICIO	0,00	0,00	2.255,00	0,00	2.255,00 D
44222	PROJECTO ADER-AL	0,00	0,00	19.903,25	0,00	19.903,25 D
44223	PROJECTO LICENCIAMENTO	0,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00 D
44224	PROJETO IGREJA	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00 D
44225	PROJETO TELHADO IGREJA	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00 D
4423	PROGRAMAS DE COMPUTADOR	0,00	0,00	13.426,86	0,00	13.426,86 D
44231	PROGRAMAS DE SOFTWARE	0,00	0,00	13.426,86	0,00	13.426,86 D
4428	AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	0,00	7.060,31	0,00	38.343,16	38.343,16 C
44282	PROJECTOS DE DESENVOLVIMENTO	0,00	6.668,26	0,00	25.072,14	25.072,14 C
442821	PROJECTO DO EDIFICIO	0,00	0,00	0,00	2.255,00	2.255,00 C
442822	PROJECTO ADER-AL	0,00	5.000,86	0,00	13.817,14	13.817,14 C
442823	PROJECTO LICENCIAMENTO	0,00	833,90	0,00	6.500,00	6.500,00 C
442824	CANDIDATURA PROJETO IGREJA	0,00	500,10	0,00	1.500,00	1.500,00 C
442825	PROJETO TELHADO IGREJA	0,00	333,40	0,00	1.000,00	1.000,00 C
44283	PROGRAMAS DE COMPUTADOR	0,00	392,05	0,00	13.271,02	13.271,02 C
442831	PROGRAMAS SOFTWARE	0,00	392,05	0,00	13.271,02	13.271,02 C
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	0,00	83.612,73	83.612,73	83.612,73	0,00
453	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS EM CURSO	0,00	83.612,73	83.612,73	83.612,73	0,00
4531	Obra Elevador	0,00	83.612,73	83.612,73	83.612,73	0,00
Fundos patrimoniais						
51	FUNDOS	0,00	0,00	0,00	62.777,21	62.777,21 C
511	FUNDO SOCIAL	0,00	0,00	0,00	62.777,21	62.777,21 C
56	RESULTADOS TRANSITADOS	92.786,39	0,00	155.576,06	1.727.329,29	1.571.753,23 C
561	EXERCICIOS ANTERIORES	82.840,41	0,00	82.840,41	1.727.329,29	1.644.488,88 C
562	CORREÇÕES NÃO CORRENTES	0,00	0,00	62.789,67	0,00	62.789,67 D
563	REEMBOLSOS IVA NÃO RECEBIDOS	9.945,98	0,00	9.945,98	0,00	9.945,98 D
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS	20.388,24	72.482,98	20.388,24	1.542.681,33	1.522.293,09 C
593	SUBSIDIOS	20.388,24	72.482,98	20.388,24	504.799,98	484.411,74 C
5931	SUBSIDIOS AO INVESTIMENTO	20.388,24	72.482,98	20.388,24	504.799,98	484.411,74 C
59311	ENTIDADES PUBLICAS	15.894,07	72.482,98	15.894,07	325.032,95	309.138,88 C
593111	MASES	1.337,73	0,00	1.337,73	1.337,73	0,00
593112	ADER-AL	5.228,88	0,00	5.228,88	48.316,49	43.087,61 C
593113	IFAP	820,43	0,00	820,43	18.443,49	17.623,06 C
593114	PRODER - LAR MEDIDA 322	2.770,62	0,00	2.770,62	94.160,69	91.390,07 C
593115	ACUMULADORES CALOR	1.534,66	0,00	1.534,66	28.742,89	27.208,23 C
593116	GERADOR - AR CONDICIONADO	1.364,44	0,00	1.364,44	26.804,66	25.440,22 C
593117	PRODER - TELHADO IGREJA	735,96	0,00	735,96	34.744,02	34.008,06 C
593118	INALENTEJO - ELEVADOR	2.101,35	72.482,98	2.101,35	72.482,98	70.381,63 C
59312	ENTIDADES PRIVADAS	4.494,17	0,00	4.494,17	179.767,03	175.272,86 C

Conta	Nome	Período Débito	Período Crédito	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo
593121	EDIFICIO	1.900,00	0,00	1.900,00	65.623,32	63.723,32 C
593122	OUTROS	2.594,17	0,00	2.594,17	114.143,71	111.549,54 C
594	DOAÇÕES	0,00	0,00	0,00	270.681,35	270.681,35 C
5941	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS	0,00	0,00	0,00	4.187,17	4.187,17 C
59411	CAVALINHA - R B8	0,00	0,00	0,00	2.439,09	2.439,09 C
59412	CAVALINHA - R B9	0,00	0,00	0,00	495,12	495,12 C
59413	CABRIL R H64	0,00	0,00	0,00	1.015,89	1.015,89 C
59414	CABRIL R H65	0,00	0,00	0,00	224,00	224,00 C
59415	CURRAIS CARVALHAL R D22	0,00	0,00	0,00	13,07	13,07 C
5942	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	0,00	0,00	0,00	266.494,18	266.494,18 C
594201	LISBOA U-562-A	0,00	0,00	0,00	25.204,64	25.204,64 C
594202	CABRIL U-50	0,00	0,00	0,00	57.689,54	57.689,54 C
594203	CAVALINHA U-149	0,00	0,00	0,00	13.050,00	13.050,00 C
594204	CAVALINHA U-154	0,00	0,00	0,00	1.270,00	1.270,00 C
594205	BAIRRO BEIRÃ U-362	0,00	0,00	0,00	8.390,00	8.390,00 C
594206	BAIRRO BEIRÃ U-363	0,00	0,00	0,00	8.390,00	8.390,00 C
594207	BAIRRO BEIRÃ U-364	0,00	0,00	0,00	8.390,00	8.390,00 C
594208	BAIRRO BEIRÃ U-365	0,00	0,00	0,00	8.390,00	8.390,00 C
594209	BAIRRO BEIRÃ U-366	0,00	0,00	0,00	8.390,00	8.390,00 C
594210	BAIRRO BEIRÃ U-367	0,00	0,00	0,00	10.450,00	10.450,00 C
594211	GARAGEM TURISMO U-419	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00 C
594212	CENTRO DE SAUDE U-615	0,00	0,00	0,00	71.130,00	71.130,00 C
594213	RANGINHA U-332	0,00	0,00	0,00	5.750,00	5.750,00 C
595	LEGADOS	0,00	0,00	0,00	733.900,00	733.900,00 C
5951	BENS PATRIMONIO HISTORICO/ARTISTICO/CULT	0,00	0,00	0,00	733.900,00	733.900,00 C
59511	BENS IMOVEIS	0,00	0,00	0,00	733.900,00	733.900,00 C
595111	CONVENTO U-608	0,00	0,00	0,00	687.780,00	687.780,00 C
595112	IGREJA ESPIRITO SANTO U-784	0,00	0,00	0,00	46.120,00	46.120,00 C
599	OUTRAS	0,00	0,00	0,00	33.300,00	33.300,00 C
Gastos						
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	34.358,65	0,00	306.867,46	23.639,51	283.227,95 D
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	7.044,27	0,00	93.672,21	23.498,24	70.173,97 D
62201	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	5.963,26	0,00	29.932,63	0,00	29.932,63 D
62202	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00	0,00	391,14	0,00	391,14 D
62203	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	124,51	0,00	1.494,12	0,00	1.494,12 D
62204	HONORÁRIOS	230,00	0,00	8.425,00	0,00	8.425,00 D
62206	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	658,51	0,00	36.375,63	9.789,89	26.585,74 D
62208	OUTROS	67,99	0,00	17.053,69	13.708,35	3.345,34 D
623	MATERIAIS	6.289,33	0,00	62.848,30	83,95	62.764,35 D
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE RÁP	206,27	0,00	1.622,84	0,00	1.622,84 D
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	17,16	0,00	2.434,30	0,00	2.434,30 D
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	913,09	0,00	3.466,18	0,00	3.466,18 D
6235	ENCARGOS SAUDE UTENTES	3.365,62	0,00	36.753,23	0,00	36.753,23 D
62351	MEDICAMENTOS	27,66	0,00	2.489,75	0,00	2.489,75 D
62352	FRALDAS, PENSOS E OUTROS	2.337,96	0,00	24.263,48	0,00	24.263,48 D
62353	SERV. MÉDICOS	1.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00 D
6238	OUTROS	1.787,19	0,00	18.571,75	83,95	18.487,80 D
62381	DESPESAS UTENTES	50,54	0,00	4.215,61	83,95	4.131,66 D
62382	COROAS E PALMAS DE FLORES	50,00	0,00	341,00	0,00	341,00 D
62383	EFEITES DE NATAL	18,75	0,00	18,75	0,00	18,75 D
62385	DIVERSO MATERIAL	1.189,57	0,00	10.126,48	0,00	10.126,48 D
62386	GRATIFICAÇÕES	478,33	0,00	3.851,86	0,00	3.851,86 D
62387	diversos	0,00	0,00	18,05	0,00	18,05 D
624	ENERGIA E FLUIDOS	13.557,53	0,00	103.605,33	0,00	103.605,33 D
6241	ELECTRICIDADE	2.958,33	0,00	37.579,24	0,00	37.579,24 D
6242	COMBUSTÍVEIS	250,05	0,00	4.806,36	0,00	4.806,36 D
6243	ÁGUA	487,56	0,00	3.461,45	0,00	3.461,45 D
6248	OUTROS	9.861,59	0,00	57.758,28	0,00	57.758,28 D
62481	GASOLEO DE AQUECIMENTO	8.287,80	0,00	48.648,10	0,00	48.648,10 D
62482	GAS	1.573,79	0,00	9.110,18	0,00	9.110,18 D
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	93,39	0,00	1.349,17	0,00	1.349,17 D
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	93,39	0,00	913,22	0,00	913,22 D
6258	OUTROS	0,00	0,00	435,95	0,00	435,95 D
626	SERVIÇOS DIVERSOS	7.374,13	0,00	45.392,45	57,32	45.335,13 D
6262	COMUNICAÇÃO	485,44	0,00	4.902,01	0,00	4.902,01 D

001 St. Casa da Misericórdia de Marvão
7330 - 111
501108793

Conta	Nome	Período Débito	Período Crédito	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo	
6263	SEGUROS	4.382,58	0,00	4.914,37	57,32	4.857,05	D
62631	SEGUROS AUTO	1.729,46	0,00	2.261,25	57,32	2.203,93	D
62632	MULTIRISCOS	2.653,12	0,00	2.653,12	0,00	2.653,12	D
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	0,00	0,00	848,60	0,00	848,60	D
6266	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	30,00	0,00	643,84	0,00	643,84	D
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	2.390,01	0,00	33.989,78	0,00	33.989,78	D
6268	OUTROS SERVIÇOS	86,10	0,00	93,85	0,00	93,85	D
62681	SERVIÇOS DIVERSOS	86,10	0,00	93,85	0,00	93,85	D
63	GASTOS COM O PESSOAL	145.144,42	79.842,12	800.121,32	79.842,12	720.279,20	D
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	118.995,74	65.876,34	636.471,34	65.876,34	570.595,00	D
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	72.150,19	32.938,17	439.857,04	32.938,17	406.918,87	D
6322	SUBSIDIO DE FERIAS	38.986,47	32.938,17	71.321,04	32.938,17	38.382,87	D
6323	SUBSIDIO DE NATAL	0,00	0,00	34.778,96	0,00	34.778,96	D
6324	SUBSIDIO DE TURNO	2.427,04	0,00	31.246,14	0,00	31.246,14	D
6325	SUBSIDIO NOTURNO	584,73	0,00	8.494,95	0,00	8.494,95	D
6326	FERIADOS	4.100,32	0,00	38.615,63	0,00	38.615,63	D
6327	SUBSIDIO DE ALIMENTAÇÃO	380,03	0,00	7.387,10	0,00	7.387,10	D
6328	ISENÇÃO DE HORÁRIO	366,96	0,00	4.770,48	0,00	4.770,48	D
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	25.034,96	13.965,78	134.109,95	13.965,78	120.144,17	D
6351	SEGURANÇA SOCIAL	25.034,96	13.965,78	134.109,95	13.965,78	120.144,17	D
636	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO E DOENÇ	0,00	0,00	2.647,22	0,00	2.647,22	D
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	1.113,72	0,00	26.892,81	0,00	26.892,81	D
6381	CEI	2,79	0,00	952,98	0,00	952,98	D
6382	CEI+	419,22	0,00	5.114,49	0,00	5.114,49	D
6383	ESTAGIO PROFISSIONAL	691,71	0,00	16.919,63	0,00	16.919,63	D
6384	ESTÁGIO PATRIMÓNIO	0,00	0,00	3.465,56	0,00	3.465,56	D
6385	VESTUÁRIO E CALÇADO	0,00	0,00	440,15	0,00	440,15	D
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	63.708,72	0,00	63.708,72	0,00	63.708,72	D
642	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	56.648,41	0,00	56.648,41	0,00	56.648,41	D
6422	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUÇOES	33.005,33	0,00	33.005,33	0,00	33.005,33	D
64221	EDIFICIOS	17.690,15	0,00	17.690,15	0,00	17.690,15	D
64222	EDIFICIO NOVO	9.913,75	0,00	9.913,75	0,00	9.913,75	D
64223	OUTROS EDIFICIOS	605,31	0,00	605,31	0,00	605,31	D
64224	OBRAS IGREJA COFINANCIADAS	1.934,00	0,00	1.934,00	0,00	1.934,00	D
64225	OBRAS IGREJA NAO COFINANCIADAS	554,59	0,00	554,59	0,00	554,59	D
64226	GERADOR AR CONDICIONADO ADERAL	635,28	0,00	635,28	0,00	635,28	D
64228	OBRA ELEVADOR	1.672,25	0,00	1.672,25	0,00	1.672,25	D
6423	EQUIPAMENTO BASICO	16.569,73	0,00	16.569,73	0,00	16.569,73	D
64231	EQUIPAMENTO ALOJAM.UTENTES	6.697,63	0,00	6.697,63	0,00	6.697,63	D
64234	AQUECIMENTO CENTRAL E.NOVO	2.965,28	0,00	2.965,28	0,00	2.965,28	D
64239	EQUIPAM.BASICO-OUTRO	6.906,82	0,00	6.906,82	0,00	6.906,82	D
6424	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	5.884,88	0,00	5.884,88	0,00	5.884,88	D
64241	VEICULOS LIGEIROS	5.884,88	0,00	5.884,88	0,00	5.884,88	D
6425	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	944,15	0,00	944,15	0,00	944,15	D
64254	EQUIPAMENTO INFORMATICO	944,15	0,00	944,15	0,00	944,15	D
6427	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	244,32	0,00	244,32	0,00	244,32	D
64272	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	244,32	0,00	244,32	0,00	244,32	D
643	ACTIVOS INTANGÍVEIS.	7.060,31	0,00	7.060,31	0,00	7.060,31	D
6432	PROJECTO ADER-AL	5.000,86	0,00	5.000,86	0,00	5.000,86	D
6433	PROJECTO LICENCIAMENTO	833,90	0,00	833,90	0,00	833,90	D
6434	PROGRAMAS DE COMPUTADOR	892,15	0,00	892,15	0,00	892,15	D
6435	CANDIDATURA PROJETO IGREJA	333,40	0,00	333,40	0,00	333,40	D
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	796,90	0,03	2.089,16	0,03	2.089,13	D
686	GASTOS E PERDAS NOS RESTANTES INVESTIMEN	96,46	0,00	96,46	0,00	96,46	D
6868	OUTROS GASTOS E PERDAS	96,46	0,00	96,46	0,00	96,46	D
688	OUTROS	700,44	0,03	1.992,70	0,03	1.992,67	D
6881	CORRECÇÕES RELATIVAS A PERÍODOS ANTERIOR	699,34	0,03	1.227,09	0,03	1.227,06	D
68811	DIVERSOS	699,34	0,03	1.227,09	0,03	1.227,06	D
6888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	1,10	0,00	765,61	0,00	765,61	D
68881	DESPESAS COM SERVIÇOS BANCARIOS	1,10	0,00	106,37	0,00	106,37	D
68882	LIVRO DE CHEQUES	0,00	0,00	322,00	0,00	322,00	D
68883	GARANTIAS BANCÁRIAS	0,00	0,00	262,24	0,00	262,24	D
68885	COIMAS E MULTAS	0,00	0,00	75,00	0,00	75,00	D

Rendimentos

Conta	Nome	Período Débito	Período Crédito	Acumulado Débito	Acumulado Crédito	Saldo
71	VENDAS	0,00	507,30	0,00	9.983,92	9.983,92 C
711	MERCADORIAS	0,00	507,30	0,00	9.983,92	9.983,92 C
7111	VENDAS DO BAR	0,00	507,30	0,00	9.983,92	9.983,92 C
71111	PRODUTOS BAR	0,00	460,80	0,00	9.033,92	9.033,92 C
71112	TABACO	0,00	46,50	0,00	950,00	950,00 C
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	0,00	46.803,79	0,00	525.358,54	525.358,54 C
721	QUOTAS DOS UTILIZADORES	0,00	45.343,42	0,00	508.618,97	508.618,97 C
7211	MENSALIDADES DE UTENTES	0,00	45.343,42	0,00	508.618,97	508.618,97 C
72111	LAR	0,00	45.343,42	0,00	508.618,97	508.618,97 C
722	QUOTIZAÇÕES E JÓIAS	0,00	1.058,97	0,00	11.648,67	11.648,67 C
725	SERVIÇOS SECUNDÁRIOS	0,00	401,40	0,00	4.740,90	4.740,90 C
7251	AMBULANCIA	0,00	106,40	0,00	2.004,60	2.004,60 C
7252	SERVIÇOS DE HOSPITAL	0,00	0,00	0,00	58,80	58,80 C
7253	ALIMENTAÇÃO DO PESSOAL	0,00	295,00	0,00	2.677,50	2.677,50 C
727	SERVIÇOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00 C
7271	ALIMENTAÇÃO PESSOAL	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00 C
75	SUBSÍDIOS,DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	0,00	70.703,35	0,00	436.210,01	436.210,01 C
751	SUBSÍDIOS DO ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLI	0,00	36.674,08	0,00	402.180,74	402.180,74 C
75101	CENTRO REGION.SEG.SOCIAL	0,00	29.072,40	0,00	356.197,74	356.197,74 C
75102	ADMINISTRAÇÃO REGIONAL SAUDE	0,00	7.601,68	0,00	45.983,00	45.983,00 C
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	0,00	34.029,27	0,00	34.029,27	34.029,27 C
7521	I.E.F.P	0,00	34.029,27	0,00	34.029,27	34.029,27 C
77	GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	0,00	249,24	0,00	249,24	249,24 C
772	EM INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0,00	249,24	0,00	249,24	249,24 C
7721	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0,00	249,24	0,00	249,24	249,24 C
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0,00	22.799,48	1.923,72	72.221,20	70.297,48 C
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0,00	576,20	0,00	7.707,55	7.707,55 C
7816	OUTROS RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0,00	576,20	0,00	7.707,55	7.707,55 C
78161	NAO ESPECIF.INERENTES VALOR ACRESC.	0,00	576,20	0,00	7.707,55	7.707,55 C
781611	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00 C
7816113	MONTE CABRIL	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00 C
7816114	JOSE PIRES SILVA VITORIANO	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00 C
781612	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	0,00	576,20	0,00	6.507,55	6.507,55 C
78161202	JOSE CORDAS CARRILHO	0,00	49,44	0,00	49,44	49,44 C
78161203	JOAO BERNARDO DA CONCEIÇÃO PEREIRA	0,00	88,29	0,00	1.059,48	1.059,48 C
78161205	MARIA JOSE COSTA NABEIRO	0,00	83,71	0,00	920,81	920,81 C
78161207	ASSOCIAÇÃO CAÇADORES POMBAIS	0,00	0,00	0,00	461,09	461,09 C
78161210	PREMIERCLASS, LDA	0,00	85,50	0,00	947,17	947,17 C
78161211	CAMARA MUNICIPAL DE MARVÃO	0,00	161,56	0,00	1.777,16	1.777,16 C
78161212	FRANCISCO COSTA NABEIRO	0,00	107,70	0,00	1.292,40	1.292,40 C
788	OUTROS	0,00	22.223,28	1.923,72	64.513,65	62.589,93 C
7881	CORRECÇÕES RELATIVAS A PERÍODOS ANTERIOR	0,00	0,00	0,00	1.046,60	1.046,60 C
78811	QUOTAS ANOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	160,50	160,50 C
78812	OUTROS	0,00	0,00	0,00	886,10	886,10 C
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTO	0,00	20.388,24	0,00	20.388,24	20.388,24 C
7885	RESTITUIÇÃO DE IMPOSTOS	0,00	0,00	0,00	942,15	942,15 C
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	0,00	1.835,04	1.923,72	42.136,66	40.212,94 C
78881	DONATIVOS C/ NIF	0,00	833,38	0,00	5.570,31	5.570,31 C
78882	DONATIVOS S/ NIF	0,00	0,00	0,00	36,89	36,89 C
78883	OUTROS	0,00	1.001,66	1.923,72	36.529,46	34.605,74 C
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS S	0,00	1.567,99	0,00	12.716,00	12.716,00 C
791	JUROS OBTIDOS	0,00	1.567,99	0,00	12.716,00	12.716,00 C
7911	DE DEPÓSITOS	0,00	1.567,99	0,00	12.716,00	12.716,00 C
Resultados						
81	RESULTADOS OPPERACIONAIS	0,00	82.840,41	82.840,41	82.840,41	0,00
811	RESULTADOS OPERACIONAIS	0,00	82.840,41	82.840,41	82.840,41	0,00
	Totais Balancete	972.061,71	972.061,71	10.908.467,13	10.908.467,13	0,00

BALANÇO 31-12-2014

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2014	2013
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		1.449.199,35	1.308.158,24
Bens do património histórico e cultural		733.900,00	733.900,00
Propriedades de investimento		276.396,79	276.396,79
Ativos intangíveis		6.241,95	7.249,01
		2.465.738,09	**2.325.704,04**
Ativo corrente			
Inventários		5.687,95	3.562,15
Clientes		22.204,85	28.751,65
Estado e outros entes públicos		193,12	189,81
Fundadores / beneméritos / patrocinadores / doadores / associados		16.539,69	14.199,94
Outras contas a receber		86.658,21	163.903,49
Diferimentos		5.374,50	4.382,58
Outros ativos financeiros		38.403,90	38.154,66
Caixa e depósitos bancários		553.257,61	729.285,58
		728.319,83	**982.429,86**
Total do ativo		**3.194.057,92**	**3.308.133,90**
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		62.777,21	62.777,21
Resultados transitados		1.571.753,23	1.664.539,62
Outras variações nos fundos patrimoniais		1.522.293,09	1.470.198,35
Resultado líquido do período		(144.830,00)	(82.840,41)
Total do fundo de capital		**3.011.993,53**	**3.114.674,77**
Passivo			
Passivo não corrente			
Passivo corrente			
Fornecedores		35.749,60	19.577,69
Estado e outros entes públicos		17.231,08	16.984,33
Financiamentos obtidos		22.773,49	
Diferimentos		14.955,76	75.115,75
Outras contas a pagar		91.354,46	81.781,36
		182.064,39	**193.459,13**
Total do passivo		**182.064,39**	**193.459,13**
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		**3.194.057,92**	**3.308.133,90**

DEMOSTRAÇÃO RESULTADOS

2014 / 2013

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados		535.342,46	520.524,27
Subsídios, doações e legados à exploração		436.210,01	400.120,08
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(130.340,19)	(123.507,10)
Fornecimentos e serviços externos		(283.227,95)	(278.945,29)
Gastos com o pessoal		(720.279,20)	(673.650,58)
Aumentos/reduções de justo valor		249,24	154,66
Outros rendimentos e ganhos		83.013,48	136.560,38
Outros gastos e perdas		(2.089,13)	(1.789,22)
Resultado antes de depreciações,gastos de financiamento e impostos		**(81.121,28)**	**(20.532,80)**
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(63.708,72)	(62.307,61)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		**(144.830,00)**	**(82.840,41)**
Juros e rendimentos similares otidos		12.716,00	26.299,33
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		**(144.830,00)**	**(82.840,41)**
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		**(144.830,00)**	**(82.840,41)**

RENDIMENTOS E GASTOS	%	PERÍODOS	
		2014	2013
RENDIMENTOS	-1,49%	1.067.531,19	1.083.658,72
GASTOS	5,21%	(1.199.645,19)	(1.140.199,80)
RESULTADO		**(132.114,00)**	**(56.541,08)**

SANTA CASA DA MESERICORDIA DE MARVÃO

Ano: 2014

RESULTADOS POR VALÊNCIAS

Código das Contas	DESIGNAÇÃO	VALENCIAS			TOTAL
		LAR IDOSOS			
71	Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestações	523.161,34	0,00	0,00	523.161,34
721	Matriculas e Mensalidades Utentes	508.618,97	0,00	0,00	508.618,97
722	Quotizações e Jóias	11.648,67	0,00	0,00	11.648,67
725	Alimentação do pessoal	2.893,70			2.893,70
75	Subsidios, Doações e Legados à Exploração	390.227,01	0,00	0,00	390.227,01
751	Do Estado e outras entidades				
7511	Centro Regional Seg. Social	356.197,74	0,00	0,00	356.197,74
7512	I.E.F.P.	34.029,27	0,00	0,00	34.029,27
77	Aumentos justo valor	249,24	0,00	0,00	249,24
78	Outros rendimentos e ganhos	70.297,48	0,00	0,00	70.297,48
781	Rendimentos Suplementares				
7812	Aluguer equipamento	0,00			236,00
7816	Rendimentos Propriedades Investimento				
78161	Terrenos e recursos Naturais	1.200,00			1.200,00
78162	Edificios e Outras construções	6.507,55			6.507,55
782	Descontos P,Pag. Obtidos	0,00			0,00
788	Outros				
7881	Correções Anos anteriores	1.002,30			1.002,30
7883	Imputação Subsidios ao Investimento	20.388,24			20.388,24
78881	Donativos	5.607,20			5.607,20
78883	Outros	35.592,19			35.592,19
	Subtotal (1)	**983.935,07**	**0,00**	**0,00**	**983.935,07**
61	Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	116.781,31	0,00	0,00	116.781,31
61611	Géneros alimentares	116.781,31	0,00	0,00	116.781,31
62	Fornecimentos e serviços externos	271.276,89	0,00	0,00	271.276,89
621		0,00	0,00	0,00	0,00
62211/4	Electricidade, combustível, água e outros fluidos	97.269,87	0,00	0,00	97.269,87
62217	Material de escritório	2.312,58	0,00	0,00	2.312,58
62237	Reparação, conserv adapt em equip edif alugados	25.256,47	0,00	0,00	25.256,47
*	Outros fornecimentos e serviços externos	146.437,97	0,00	0,00	146.437,97
63	Custos com o pessoal	685.447,25	0,00	0,00	685.447,25
6311	Remunerações certas	548.143,33	0,00	0,00	548.143,33
6312	Remunerações adicionais		0,00	0,00	0,00
633	Formação profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	114.136,98	0,00	0,00	114.136,98
636	Seguros	2.514,87	0,00	0,00	2.514,87
637/8	Outros custos com o pessoal	20.652,07	0,00	0,00	20.652,07
68	Outros gastos e perdas	2.089,13	0,00	0,00	2.089,13
	Subtotal (2)	**1.075.594,58**	**0,00**	**0,00**	**1.075.594,58**
	Res. antes depr.gast financ. Imp. **(3)=(1)-(2)**	**-91.659,51**	**0,00**	**0,00**	**-91.659,51**
64	Gastos de Depreviações a amortizações	63.708,72	0,00	0,00	63.708,72
	Imparidade de Invesrtimentos depreciaveis				
	Resul. Oper.(antes gastos Financ.Impostos)	**-155.368,23**	**0,00**	**0,00**	**-155.368,23**
79	Juros e rendimentos similares Obtidos	12.716,00	0,00	0,00	12.716,00
	Juros e gastos similares suportados				0,00
81.1	***Resultados antes de Impostos***	**-142.652,23**	**0,00**	**0,00**	**-142.652,23**
	Imposto sobre o rendimento				
81.1	***Resultados liquidos do exercício***	**-142.652,23**	**0,00**	**0,00**	**-142.652,23**

* 62-(6211+62211/4+62217+62237)

SANTA CASA DA MESERICORDIA DE MARVÃO

Ano: 2014

RESULTADOS DE OUTRAS ACTIVIDADES

Código das Contas	DESIGNAÇÃO	ACTIVIDADE			TOTAL
		HOSPITAL	ANBULÂNCIA	BAR	
71	Vendas	0,00	0,00	9.983,92	9.983,92
72	Prestações Seviços	192,60	2.004,60	0,00	2.197,20
722	Quotizações e Jóias		0,00	0,00	0,00
725	Serviços	0,00	2.004,60	0,00	2.004,60
725	Alimentação do pessoal	192,60			192,60
75	Subsidios, Doações e Legados à Exploração	45.983,00	0,00	0,00	45.983,00
751	Do Estado e outras entidades				
7511	Administração regional Saude	45.983,00	0,00	0,00	45.983,00
7512	I.E.F.P.		0,00	0,00	0,00
78	Outros rendimentos e ganhos	0,00	0,00	0,00	0,00
781	Rendimentos Suplementares				
7816	rendimentos Propriedades Investimento				
78161	Terrenos e recursos Naturais				
78162	Edificios e Outras construções				
782	Descontos P,Pag. Obtidos				0,00
784	Ganhos em inventários				0,00
788	Outros				
7881	Correções Anos anteriores				0,00
7883	Imputação Subsidios ao Investimento				
78881	Donativos				
78883	Outros				
	Subtotal (1)	**46.175,60**	**2.004,60**	**9.983,92**	**58.164,12**
61	Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	6.257,91	0,00	7.300,97	13.558,88
61611	Géneros alimentares	6.257,91	0,00	7.300,97	13.558,88
62	Fornecimentos e serviços externos	8.530,75	3.420,31	0,00	11.951,06
621		0,00	0,00	0,00	0,00
62211/4	Electricidade, combustível, água e outros fluidos	4.866,46		0,00	4.866,46
62217	Material de escritório	121,72	0,00	0,00	121,72
62237	Reparação, conserv adapt em equip edif alugados	1.329,27	3.420,31	0,00	4.749,58
*	Outros fornecimentos e serviços externos	2.213,30		0,00	2.213,30
63	Custos com o pessoal	34.831,95	0,00	0,00	34.831,95
6311	Remunerações certas	28.519,14	0,00	0,00	28.519,14
6312	Remunerações adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00
633	Formação profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	6.007,19	0,00	0,00	6.007,19
636	Seguros	132,35	0,00	0,00	132,35
637/8	Outros custos com o pessoal	173,27	0,00	0,00	173,27
68	Outros gastos e perdas	0,00	0,00	0,00	0,00
	Subtotal (2)	**49.620,61**	**3.420,31**	**7.300,97**	**60.341,89**
	Res. antes depr.gast financ. Imp. **(3)=(1)-(2)**	**-3.445,01**	**-1.415,71**	**2.682,95**	**-2.177,77**
64	Gastos de Depreviações a amortizações	0,00	0,00	0,00	0,00
	Imparidade de Invesrtimentos depreciaveis				
	Resul. Oper.(antes gastos Financ.Impostos)	**-3.445,01**	**-1.415,71**	**2.682,95**	**-2.177,77**
79	Juros e rendimentos similares Obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00
	Juros e gastos similares suportados				0,00
81.1	***Resultados antes de Impostos***	**-3.445,01**	**-1.415,71**	**2.682,95**	**-2.177,77**
	Imposto sobre o rendimento				
81.1	***Resultados líquidos do exercício***	**-3.445,01**	**-1.415,71**	**2.682,95**	**-2.177,77**

* **62-(6211+62211/4+62217+62237)**

Santa Casa da Misericórdia de Marvão

Demonstrações Financeiras

31 de Dezembro de 2014

Índice

1. Balanço 3
2. Demonstração dos Resultados por Naturezas 4
3. Demonstração dos Resultados por Valências 5
4. Demonstração de Fluxos Caixa 6
5. Demonstração das Alterações nos Fundos Próprios 7

Anexo 9

6. Identificação da Entidade 9
7. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras 10
8. Principais Políticas Contabilísticas 11
9. Ativos Fixos Tangíveis 18
10. Ativos Intangíveis. 22
11. Beneméritos e Fundadores 24
12. Inventários 24
13. Utentes 25
14. Estado e Outros entes Públicos 26
15. Outras contas a Receber 26
16. Caixa e Depósitos bancários 27
17. Fundo de Capital 27
18. Fornecedores 28
19. Outras contas a pagar 29
20. Diferimentos 29
21. Vendas e Serviços prestados 30
22. Subsídios, doações e legados à exploração 30
23. Custo das mercadorias vendidas 30
24. Fornecimentos e Serviços externos 31
25. Gastos com o pessoal 31
26. Outros Rendimentos e Ganhos 32
27. Outros Gastos e perdas 33
28. Gastos/ reversões de depreciações 33
29. Resultados financeiros 33
30. Divulgações exigidas por outros diplomas legais 34
31. Eventos Subsequentes 34

1. Balanço

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE MARVÃO

Balanço Individual em 31 de Dezembro de 2014

(Valores expressos em euros)

	Notas	31.Dez.14	31.Dez.13
Activo			
Activos fixos tangíveis	9	1.449.199,35 €	1.308.158,24 €
Bens do Património histórico e cultural	9	733.900,00 €	733.900,00 €
Propriedades de investimento	9	276.396,79 €	276.396,79 €
Activos intangíveis	10	6.241,95 €	7.249,01 €
Investimentos financeiros	9	- €	- €
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		- €	- €
Ativos biologicos		- €	- €
Total dos Activos Não Correntes		2.465.738,09 €	2.325.704,04 €
Inventários	12	5.687,95 €	3.562,15 €
Activos biológicos		- €	- €
Utentes	13	22.204,85 €	28.751,65 €
Adiantamentos a fornecedores		- €	- €
Estado e outros entes públicos		193,12 €	189,81 €
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	11	16.539,69 €	14.199,94 €
Outras contas a receber	15	86.658,21 €	163.903,49 €
Diferimentos	20	5.374,50 €	4.382,58 €
Activos financeiros detidos para negociação		- €	- €
Outros activos financeiros		- €	- €
Activos não correntes detidos para venda		- €	- €
Caixa e depósitos bancários	16	591.661,51 €	767.440,24 €
Total dos Activos Correntes		**728.319,83 €**	**982.429,86 €**
Total do Ativo		**3.194.057,92 €**	**3.308.133,90 €**
Fundos Patrimoniais e passivo			
Fundos	17	62.777,21 €	62.777,21 €
Excedentes técnicos		- €	- €
Reservas		- €	- €
Resultados transitados	17	1.571.753,23 €	1.664.539,62 €
Excedentes de revalorização		- €	- €
Outras variações no capital próprio	17	1.522.293,09 €	1.470.198,35 €
Resultado liquido do exercicio		- 144.830,00 €	- 82.840,41 €
Total do Fundo de capital		3.011.993,53 €	3.114.674,77 €
Passivo			
Provisões		- €	- €
Provisões Especificas			
Financiamentos obtidos		- €	- €
Outras contas a pagar		- €	- €
Total dos Passivos Não Correntes		**- €**	**- €**
Fornecedores	18	35.749,60 €	19.577,69 €
Adiantamento de clientes		- €	- €
Estado e outros entes públicos	14	17.231,08 €	16.984,33 €
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		- €	- €
Financiamentos obtidos		22.773,49 €	- €
Outras contas a pagar	19	91.354,00 €	81.781,36 €
Diferimentos	20	14.955,76 €	75.115,75 €
Outros passivos financeiros		- €	- €
Total dos Passivos Correntes		**182.063,93 €**	**193.459,13 €**
Total do Passivo		**182.063,93 €**	**193.459,13 €**
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo		**3.194.057,46 €**	**3.308.133,90 €**

O TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

A DIREÇÃO

2. Demonstração dos Resultados por Naturezas

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE MARVÃO

Demonstração dos Resultados Individuais
Exercício findo em 31 de Dezembro de 2014

(Valores expressos em euros)

	Notas	31.Dez.14	31.Dez.13
Vendas e Serviços prestados	21	535.342,46 €	520.524,27 €
Subsídios, doações e legados à exploração	22	436.210,01 €	400.120,08 €
Variação nos inventários da produção		- €	- €
Trabalhos para a própria entidade		- €	- €
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	23	- 130.340,19 €	- 123.507,10 €
Fornecimentos e serviços externos	24	- 283.227,95 €	- 278.945,29 €
Gastos com o pessoal	25	- 720.279,20 €	- 673.650,58 €
Imparidade de inventários (perdas/reversões)		- €	- €
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		- €	- €
Provisões (aumentos/reduções)		- €	- €
Provisões especificas (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)		- €	- €
Aumentos/reduções de justo valor		249,24 €	154,66 €
Outros rendimentos e ganhos	26	70.297,48 €	110.261,05 €
Outros gastos e perdas	27	- 2.089,13 €	- 1.789,22 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		- 93.837,28 €	- 46.832,13 €
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	28	- 63.708,72 €	- 62.307,61 €
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)		- €	- €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		- 157.546,00 €	- 109.139,74 €
Juros e rendimentos similares obtidos	29	12.716,00 €	26.299,33 €
Juros e gastos similares suportados		- €	- €
Resultado antes de impostos		- 144.830,00 €	- 82.840,41 €
Imposto sobre o rendimento do período		- €	- €
Resultado líquido do período		- 144.830,00 €	- 82.840,41 €

O TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

A DIREÇÃO

3. Demonstração dos Resultados por Valências

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE MARVÃO
Demonstração de resultados por Valências em 31 Dezembro de 2014
(Valores expressos em euros)

	Valência Quartos sem acordo	Valência Lar	Valência Serv.de apoio domiciliário	Valência Apoio Domiciliário	Valência Creche	Valência Centro de Dia	Valência Extensão lar	Valência Pre -Escolar	Valência Explor.agricola	Valência XXXXXXXX	Total por valências
Vendas e serviços prestados	- €	523.161,34 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	523.161,34 €
Custo das Vendas e dos serv.prestados	- €	- 116.781,31 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- 116.781,31 €
Resultado bruto	**- €**	**406.380,03 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	406.380,03 €
Outros rendimentos	- €	473.489,73 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	473.489,73 €
Gastos de distribuição	- €	- 271.276,89 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- 271.276,89 €
Gastos administrativos	- €	- 685.447,25 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- 685.447,25 €
Gastos de Invest.e desenvolvimento	- €	- 63.708,72 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- 63.708,72 €
Outros Gastos	- €	- 2.089,13 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- 2.089,13 €
Resultado Operacional	**- €**	**- 142.652,23 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	- 142.652,23 €
Gastos de financiamento	- €	- €	- €	- €	- €		- €	- €	- €	- €	- €
Resultados antes de impostos	**- €**	**- 142.652,23 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	- 142.652,23 €
Imposto sobre o rendimento do periodo	- €		- €	- €	- €		- €	- €	- €	- €	- €
Resultado liquido do periodo	**- €**	**- 142.652,23 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	- 142.652,23 €

4. Demonstração de Fluxos Caixa

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE MARVÃO

Demonstração dos Fluxos de Caixa Individuais

Exercício findo em 31 de Dezembro de 2014

(Valores expressos em euros)

	31.Dez.14
Fluxos de Caixa das Actividades Operacionais	
Recebimentos de clientes	541.889,26 €
Pagamento de Subsidios	- €
Pagamento de Apoios	- €
Pagamento de Bolsas	- €
Pagamento a Fornecedores	310.254,37 €
Pagamentos ao pessoal	720.035,76 €
Caixa gerada pelas operações	- 488.400,87 €
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	- €
Outros recebimentos/pagamentos	380.906,53 €
Fluxos de Caixa das Actividades Operacionais (1)	- 107.494,34 €
Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento	
Pagamentos respeitantes a:	
Activos fixos tangíveis	197.689,52 €
Activos intangíveis	6.053,25 €
Investimentos financeiros	- €
Outros activos	- €
	- 203.742,77 €
Recebimentos provenientes de:	
Activos fixos tangíveis	- €
Activos intangíveis	- €
Investimentos financeiros	249,24 €
Outros activos	- €
Subsidios ao investimento	99.719,65 €
Juros e rendimentos similares	12.716,00 €
Dividendos	- €
	112.684,89 €
Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento (2)	- 91.057,88 €
Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento	
Recebimentos provenientes de:	
Financiamentos obtidos	- €
Realização de capital e de outros instrumentos de capital próprio	- €
Cobertura de prejuizos	- €
Doações	- €
Subsidios so estado	- €
Outras operações de financiamento	- €
	- €
Pagamentos respeitantes a:	
Financiamentos obtidos	22.773,49 €
Juros e gastos similares	- €
Dividendos	- €
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio	- €
Outras operações de financiamento	- €
	22.773,49 €
Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento (3)	22.773,49 €
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	- 175.778,73 €
Efeito das diferenças de câmbio	- €
Caixa e seus equivalentes no início do período	767.440,24 €
Caixa e seus equivalentes no fim do período	591.661,51 €

O TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

A DIREÇÃO

5. Demonstração das Alterações nos Fundos Próprios

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE MARVÃO

Demonstração das Alterações no Capital Próprio Individuais - Exercício de 2014

(Valores expressos em euros)

			Capital Próprio atribuido aos detentores do capital										
			Fundos	Excedentes Técnicos	Reservas	Resultados transitados	Ajustamentos em activos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado liquido do exercicio	Total do capital próprio	Interesses minoritários	Total dos Fundos Patrimoniais
Posição no Início do Período 2014	1	Notas	62.777,21 €	- €	- €	1.664.539,62 €	- €	- €	1.470.198,35 €	- 82.840,41 €	3.114.674,77 €		3.114.674,77 €
Alterações no período													
Primeira adopção de novo referencial contabilístico			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Alterações de políticas contabilísticas			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Realização do excendente de revalorização de activos	- 52.094,74 €		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Excedente de revalorização de activos			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Ajustamentos por impostos diferidos			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Outras alterações reconhecidas no capital próprio			- €	- €	- €	- 92.786,39 €	- €	- €	52.094,74 €	82.840,41 €	42.148,76 €	- €	42.148,76 €
	2		- €	- €	- €	- 92.786,39 €	- €	- €	52.094,74 €	82.840,41 €	42.148,76 €	-	42.148,76 €
Resultado Líquido do Período	3									- 144.830,00 €	- 144.830,00 €		- 144.830,00 €
Resultado Integral	4 = 2 + 3									- 61.989,59 €	- 102.681,24 €	-	- 102.681,24 €
Operações com detentores de capital próprio													
Realizações de capital			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		-
Realizações de prémios de emissão			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		-
Distribuições			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		-
Entradas para cobertura de perdas			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		-
Outras operações			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		-
	5		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	-	-
Posição no Fim do Período 2014	6 = 1 + 2 + 3 + 5		62.777,21 €	- €	- €	1.571.753,23 €	- €	- €	1.522.293,09 €	- 144.830,00 €	3.011.993,53 €	-	3.011.993,53 €

Para ser lido com as notas anexas às demonstrações financeiras

O TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

A ADMINISTRAÇÃO

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE MARVÃO

Demonstração das Alterações no Capital Próprio Individuais - Exercício de 2013

(Valores expressos em euros)

			Capital Próprio atribuido aos detentores do capital									
			Fundos	Excedentes Técnicos	Reservas	Resultados transitados	Ajustamentos em activos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do exercício	Total do capital próprio	Interesses minoritários	Total dos Fundos Patrimoniais
Posição no Início do Período 2013	1	Notas	62.777,21 €	- €	- €	1.647.058,98 €	- €	- €	609.761,99 €	5.450,98 €	2.325.049,16 €		2.325.049,16 €
Alterações no período													
Primeira adopção de novo referencial contabilístico			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Alterações de políticas contabilísticas			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Realização do excendente de revalorização de activos			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Excedente de revalorização de activos			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Ajustamentos por impostos diferidos			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Outras alterações reconhecidas no capital próprio			- €	- €	- €	17.480,64 €	- €	- €	860.436,36 €	- 5.450,98 €	872.466,02 €	- €	872.466,02 €
	2		- €	- €	- €	17.480,64 €	- €	- €	860.436,36 €	- 5.450,98 €	872.466,02 €	-	872.466,02 €
Resultado Líquido do Período	3									- 82.840,41 €	- 82.840,41 €		- 82.840,41 €
Resultado Integral	4 = 2 + 3									- 88.291,39 €	789.625,61 €	-	789.625,61 €
Operações com detentores de capital próprio													
Realizações de capital			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		-
Realizações de prémios de emissão			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		-
Distribuições			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		-
Entradas para cobertura de perdas			- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		-
Outras operações				- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		-
	5		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	-	-
Posição no Fim do Período 2013	6 = 1 + 2 + 3 + 5		62.777,21 €	- €	- €	1.664.539,62 €	- €	- €	1.470.198,35 €	- 82.840,41 €	3.114.674,77 €	-	3.114.674,77 €

Para ser lido com as notas anexas às demonstrações financeiras

O TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

A ADMINISTRAÇÃO

Anexo

6. Identificação da Entidade

A Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Marvão, também mais abreviadamente denominada, apenas, SCMM, e a qual foi fundada em 1878

A Santa Casa da Misericórdia de Marvão é uma pessoa coletiva de utilidade pública, qualificada como instituição particular de solidariedade social, constituída sob a forma de Associação/Irmandade de Misericórdia, sob o nº 13/83, a folhas 100 e 100 verso, em conformidade com o disposto no nº. 2 do artigo 97 do regulamento de registo das instituições de solidariedade social, aprovado pelo decreto lei nº. 119/83 de fevereiro e da 1) do nº 6 .

Atualmente a Santa Casa da Misericórdia de Marvão, desenvolve primordialmente a sua atividade na componente social, disponibilizando à sua população as seguintes respostas sociais por área de intervenção e número de utentes previstos em acordo de cooperação tipificados:

Terceira Idade:

- Lar de Idosos; (Lar Edifício Sede, Extensão Lar)

Família e Comunidade:

- Cantina Social.

7. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2013 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de Março. No Anexo II do referido Decreto, refere que o Sistema de Normalização Contabilística para Entidades do Sector Não Lucrativos é composto por:

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria n.º 105/2011 de 14 de Março;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 106/2011 de 14 de Março;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 6726-B/2011 de 14 de Março; e
- Normas Interpretativas (NI).

8. Principais Políticas Contabilísticas

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Entidade na elaboração das Demonstrações Financeiras foram as seguintes:

8.1. Bases de Apresentação

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF)

8.1.1. Continuidade

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Sector Não Lucrativo, este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da atividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins.

8.1.2. Regime do Acréscimo (periodização económica)

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

8.1.3. Consistência de Apresentação

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

8.1.4. Materialidade e Agregação

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

8.1.5. Compensação

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

8.1.6. Informação Comparativa

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

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

8.2. Políticas de Reconhecimento e Mensuração

8.2.1. *Ativos Fixos Tangíveis*

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

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

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

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

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

	Anos de vida útil
Edifícios e outras construções	5 - 20
Equipamento básico	4 - 8
Equipamento de transporte	3 - 7
Ferramentas e utensílios	3 - 7
Equipamento administrativo	2 - 10
Outros activos fixos tangíveis	1 - 4

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

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

8.2.2. Bens do património histórico e cultural

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

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

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

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

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

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

Visto não ser passível de se apreciar com o mínimo de segurança a vida útil concreta destes bens, estes não são depreciáveis. No entanto a entidade tem em conta a capacidade de gerarem benefícios económicos futuros e os meios técnicos necessários para a conservação e manutenção.
As incorporações a estes bens são depreciáveis, sendo calculadas assim que os bens estão em condições de ser utilizado, pelo método da linha reta/do saldo decrescente/das unidades de produção em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.
As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada.

8.2.3. Propriedades de Investimento

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

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

Só após o início da utilização dos ativos qualificados como propriedades de investimento é que são reconhecidos como tal. Estes são registados pelo seu custo de aquisição ou de produção

na rubrica "*Propriedades de investimento em desenvolvimento*" até à conclusão da construção ou promoção do ativo.

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

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

8.2.4. Inventários

As mercadorias, matérias-primas subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição.

8.2.5. Utentes e outras contas a receber

As contas de "Utentes " e "Outros valores a receber" não têm implícitos juros e são registadas pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas de imparidade, reconhecidas nas rubricas 'Perdas de imparidade acumuladas', por forma a que as mesmas reflitam o seu valor realizável líquido.

As perdas por imparidade são registadas quando há informação objetiva da incobrabilidade da dívida.

8.2.6. Caixa e Depósitos bancários

A rubrica "*Caixa e depósitos bancários*" incluí caixa e depósitos bancários de curto prazo que possam ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de flutuações de valor.

8.2.7. Fornecedores e outras contas a pagar

As contas a pagar a fornecedores e outros credores, que não vencem juros, são registadas pelo seu valor nominal, que é substancialmente equivalente ao seu justo valor.

8.2.8. Fundos Patrimoniais

A rubrica "*Fundos*" constitui o interesse residual nos ativos após dedução dos passivos.

Os "*Fundos Patrimoniais*" são compostos por:

- fundos atribuídos pelos fundadores da Entidade ou terceiros;
- fundos acumulados e outros excedentes;

- subsídios, doações e legados que o governo ou outro instituidor ou a norma legal aplicável a cada entidade estabeleçam que sejam de incorporar no mesmo.

8.2.9. Financiamentos Obtidos

Empréstimos obtidos

Os empréstimos são registados no passivo pelo valor nominal recebido líquido de comissões com a emissão desses empréstimos.
Os encargos financeiros apurados de acordo com a taxa de juro efetiva são registados na demonstração dos resultados de acordo com o regime do acréscimo.

Os empréstimos são classificados como passivos correntes, a não ser que a Entidade tenha o direito incondicional para diferir a liquidação do passivo por mais de 12 meses após a data de relato.

8.2.10. Locações

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

A classificação das locações, em financeiras ou operacionais, é feita em função da substância económica e não da forma do contrato.

Os ativos tangíveis adquiridos mediante contratos de locação financeira, bem como as correspondentes responsabilidades, são contabilizados pelo método financeiro, reconhecendo o ativo fixo tangível, 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 do ativo fixo tangível são reconhecidos como gasto na demonstração dos resultados do exercício a que respeitam.

Nas locações consideradas como operacionais, as rendas devidas são reconhecidas como gasto na demonstração dos resultados numa base linear durante o período do contrato de locação.

8.2.11. Estado e Outros Entes Públicos

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

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

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

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

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

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

As declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção, de acordo com a legislação em vigor, durante um período de quatro anos (dez anos para a Segurança Social, até 2000, inclusive, e cinco anos a partir de 2001), exceto quando estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações. Nestes casos, e dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos. Ou seja, as declarações fiscais da Entidade dos anos de 2009 a 2012 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

9. Ativos Fixos Tangíveis

Bens do património histórico, artístico e cultural

No período de 2014 e de 2013 ocorreram os seguintes movimentos nos "*Bens do património, histórico, artístico e cultural*" sendo o montante a considerar de 733.900,00€.

Este valor corresponde a bens imoveis

	31 de Dezembro de 2014					
	Saldo em 01-Jan-14	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-14
Bens Património Histórico Cultural						
Custo:						
Convento U - 608	687.780,00 €	- €	- €	- €	- €	687.780,00 €
Igreja Espirito santo U - 784	46.120,00 €	- €	- €	- €	- €	46.120,00 €
Outros		- €	- €	- €	- €	- €
	-		-	-	-	-
	733.900,00 €	- €	- €	- €	- €	733.900,00 €

Propriedades de Investimento

No que concerne às "Propriedades de Investimento" os movimentos ocorridos, nos períodos de 2013 e 2014, foram os seguintes:

Nota - Propriedades de investimento

	31 de Dezembro de 2014					
	Saldo em 01-Jan-14	Aquisições / Dotações	Alienações	Transferências	Variação do justo valor	Saldo em 31-Dez-14
Terrenos e recursos naturais	4.187,17 €	- €	- €	- €	- €	4.187,17 €
Edificios outras construções	272.209,62 €	- €		- €		272.209,62 €
	276.396,79 €	- €	- €	- €	- €	276.396,79 €

	Custo de aquisição	Depreciação do periodo	Saldo em 31-Dez-14
Terrenos e recursos naturais			
Cavalinha - RB8	2.439,09 €	- €	2.439,09 €
Cavalinha - RB9	495,12 €	- €	495,12 €
Cabril - RH64	1.015,89 €	- €	1.015,89 €
Cabril - RH65	224,00 €	- €	224,00 €
Currais Carvalhal - RD22	13,07 €	- €	13,07 €
Edificios outras construções			
Lisboa - U-562-A	25.204,64 €	- €	25.204,64 €
Cabril - U-50	57.689,54 €	- €	57.689,54 €
Cavalinha - U-149	13.050,00 €	- €	13.050,00 €
Cavalinha - U-154	1.270,00 €	- €	1.270,00 €
B.Beirã - U-362	14.105,44 €	- €	14.105,44 €
B.Beirã - U-363	8.390,00 €	- €	8.390,00 €
B.Beirã - U-364	8.390,00 €	- €	8.390,00 €
B.Beirã - U-365	8.390,00 €	- €	8.390,00 €
B.Beirã - U-366	8.390,00 €	- €	8.390,00 €
B.Beirã - U-367	10.450,00 €	- €	10.450,00 €
Garagem Turismo U-419	40.000,00 €	- €	40.000,00 €
Ranginha u-332	5.750,00 €	- €	5.750,00 €
Centro Saude - U615	71.130,00 €	- €	71.130,00 €
	- €	- €	- €
	276.396,79 €	- €	276.396,79 €

Outros ativos fixos tangíveis

No que concerne à rubrica de "outros ativos financeiros" os movimentos ocorridos, nos períodos de 2013 e 2014, foram os seguintes:

	31 de Dezembro de 2013					
	Saldo em 01-Jan-13	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-13
Custo:						
Terrenos e recursos naturais	997,60 €	- €	- €	- €	- €	997,60 €
Edificios e outras construções	1.186.457,72 €	295.169,67 €	- €	- 5.750,00 €	- €	1.475.877,39 €
Equipamento básico	463.686,71 €	43.298,28 €	- €	- 982,76 €	- €	506.002,23 €
Equipamento de transporte	142.904,62 €	- €	- €	- €	- €	142.904,62 €
Equipamento biológico	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Equipamento administrativo	112.017,89 €	2.143,30 €	- €	- €	- €	114.161,19 €
Outros activos fixos tangíveis	24.443,71 €	758,80 €	- €	- €	- €	25.202,51 €
Investimentos em curso	-	-	-	-	-	-
	1.930.508,25 €	341.370,05 €	- €	- 6.732,76 €	- €	2.265.145,54 €
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	997,60 €	- €	- €	- €	- €	997,60 €
Edificios e outras construções	232.068,92 €	29.335,27 €	- €	- 28.050,87 €	- €	233.353,32 €
Equipamento básico	418.143,70 €	15.317,93 €	- €	15.119,49 €	- €	448.581,12 €
Equipamento de transporte	131.134,73 €	5.884,88 €	- €	- €	- €	137.019,61 €
Equipamento biológico	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Equipamento administrativo	110.600,07 €	1.166,79 €	- €	816,57 €	- €	112.583,43 €
Outros activos fixos tangíveis	24.122,17 €	244,28 €	- €	85,77 €	- €	24.452,22 €
	917.067,19 €	51.949,15 €	- €	- 12.029,04 €	- €	956.987,30 €

31 de Dezembro de 2014

	Saldo em 01-Jan-14	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-14
Custo:						
Terrenos e recursos naturais	997,60 €	- €	- €	- €	- €	997,60 €
Edificios e outras construções	1.475.877,39 €	183.503,36 €	- €	- €	- €	1.659.380,75 €
Equipamento básico	506.002,23 €	13.943,19 €	- €	- €	- €	519.945,42 €
Equipamento de transporte	142.904,62 €	- €	- €	- €	- €	142.904,62 €
Equipamento biológico	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Equipamento administrativo	114.161,19 €	242,97 €	- €	- €	- €	114.404,16 €
Outros activos fixos tangíveis	25.202,51 €		- €	- €	- €	25.202,51 €
Investimentos em curso	- €		- €	- €	- €	- €
	2.265.145,54 €	197.689,52 €	- €	- €	- €	2.462.835,06 €
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	997,60 €	- €	- €	- €	- €	997,60 €
Edificios e outras construções	233.353,32 €	33.005,33 €	- €	- €	- €	266.358,65 €
Equipamento básico	448.581,12 €	16.569,73 €	- €	- €	- €	465.150,85 €
Equipamento de transporte	137.019,61 €	5.884,88 €	- €	- €	- €	142.904,49 €
Equipamento biológico	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Equipamento administrativo	112.583,43 €	944,15 €	- €	- €	- €	113.527,58 €
Outros activos fixos tangíveis	24.452,22 €	244,32 €	- €	- €	- €	24.696,54 €
	956.987,30 €	56.648,41 €	- €	- €	- €	1.013.635,71 €

10. Ativos Intangíveis.

No que concerne à rubrica de "Ativos Intangíveis" os movimentos ocorridos, nos períodos de 2013 e 2014, foram os seguintes:

	31 de Dezembro de 2013					
	Saldo em 01-Jan-13	Aquisições /Dotações	Abates	Transferências	Perdas por imparidade	Saldo em 31-Dez-13
Custo						
Projectos de desenvolvimento (i)	18.955,00 €	6.150,00 €	- €	- €	- €	25.105,00 €
Software	12.959,45 €	467,41 €	- €	- €	- €	13.426,86 €
	-	-	-	-	-	-
	31.914,45 €	6.617,41 €	- €	- €	- €	38.531,86 €
Depreciações Acumuladas						
Projectos de desenvolvimento (i)	12.522,43 €	5.881,45 €	- €	- €	- €	18.403,88 €
Software	8.402,58 €	4.476,39 €	- €	- €	- €	12.878,97 €
	-	-	-	-	-	-
	20.925,01 €	10.357,84 €	- €	- €	- €	31.282,85 €