
APRESENTAÇÃO DE CONTAS 2021

Associação Cultural, Recreativa e Social de
Pascoal

ENTREGUE NO:
Instituto da Segurança Social, IP



ENTREGUE
Instituto da
Segurança
Social

PEÇAS FINAIS DE APRESENTAÇÃO DE CONTAS DAS
INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE SOLIDARIEDADE SOCIAL

ANO DE 2021

Nome: Associação Cultural, Recreativa e Social de Pascoal

Morada: Associação Cultural, Recreativa e Social de Pascoal

Código Postal: 3515-105 Viseu

Concelho: Viseu

A DIREÇÃO

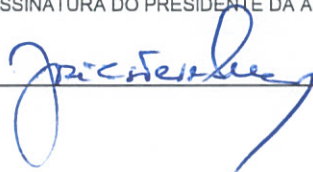
DATA: 27 DE Maio DE 2022

António Lopes Lourenço
Manuel Ferreira de Almeida
José Carlos Rodrigues dos Costa
João Paulo Alves Almeida
Helder José Estêvão Marques.

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

DATA: 27 DE 03 DE 2022

ASSINATURA DO PRESIDENTE DA ASSEMBLEIA GERAL



ASSINATURA DO CONTABILISTA CERTIFICADO

João Rui Loureiro Moita

Contabilista Certificado

N.º 84.657

Associação Cultural, Recreativa e Social de Pascoal

Outeiro das Canadas - Pascoal

3515-105 Viseu

Exmº Senhor

Instituto de Segurança Social

Tenho a honra de junto enviar a V. Exª o processo de **APRESENTAÇÃO DE CONTAS** desta Instituição respeitante ao ano de **2021** e do qual fazem parte os documentos seguidamente relacionados:

- Capa
- Balanço
- Demonstração dos resultados por naturezas
- Demonstração dos resultados por naturezas e por valências
- Demonstração dos resultados por naturezas de outras actividades
- Demonstração dos fluxos de caixa
- Anexo
- Balancetes antes do apuramento dos resultados
- Balancetes depois do apuramento dos resultados
- Atas de aprovação de contas



A Direcção

António Lopes Lourenço

(selo branco ou carimbo)

BALANÇO

ASSOCIAÇÃO CULTURAL RECREATIVA E SOCIAL DE PASCOAL
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Contribuinte: 501061703

Moeda: (Valores em Euros)

| RÚBRICAS | NOTAS | DATAS | |
|---|-------|--------------|--------------|
| | | 31 DEZ 2021 | 31 DEZ 2020 |
| ACTIVO | | | |
| Activo não corrente | | | |
| Ativos fixos tangíveis | 5 | 904 544,22 | 933 022,58 |
| Bens do património histórico e artístico e cultural | | 0,00 | 0,00 |
| Ativos intangíveis | 6 | 74,13 | 238,46 |
| Investimentos financeiros | 12.1 | 4 327,55 | 3 442,35 |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros | | 0,00 | 0,00 |
| Outros créditos e ativos não correntes | | 0,00 | 0,00 |
| | | 908 945,90 | 936 703,39 |
| Activo corrente | | | |
| Inventários | 7 | 0,00 | 0,00 |
| Créditos a receber | 12.2 | 14 287,00 | 13 641,10 |
| Estado e outros entes públicos | 12.8 | 3 391,07 | 2 600,38 |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros | | 0,00 | 0,00 |
| Diferimentos | 12.4 | 3 886,10 | 3 446,14 |
| Outros ativos correntes | 12.3 | 863,75 | 6 601,76 |
| Caixa e depósitos bancários | 12.5 | 480 854,16 | 381 861,95 |
| | | 503 282,08 | 408 151,33 |
| Total do ativo | | 1 412 227,98 | 1 344 854,72 |
| FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO | | | |
| Fundos patrimoniais | | | |
| Fundos | 12.6 | 276 612,06 | 276 612,06 |
| Excedentes técnicos | | 0,00 | 0,00 |
| Reservas | | 0,00 | 0,00 |
| Resultados transitados | 12.6 | 719 023,60 | 649 613,83 |
| Excedentes de revalorização | | 0,00 | 0,00 |
| Subsídios ao investimento | 12.6 | 216 491,15 | 224 096,05 |
| Doações | 12.6 | 72 531,12 | 72 531,12 |
| Outras variações | | 0,00 | 0,00 |
| | | 1 284 657,93 | 1 222 853,06 |
| Resultado líquido do período | | 71 226,89 | 69 409,77 |
| Total dos fundos patrimoniais | | 1 355 884,82 | 1 292 262,83 |
| Passivo | | | |
| Passivo não corrente | | | |
| Provisões | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões específicas | | 0,00 | 0,00 |
| Financiamentos obtidos | | 0,00 | 0,00 |
| Outras contas a pagar | | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| Passivo corrente | | | |
| Fornecedores | 12.7 | 12 415,96 | 11 094,03 |
| Estado e outros entes públicos | 12.8 | 6 750,90 | 4 825,28 |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros | | 0,00 | 0,00 |
| Financiamentos obtidos | | 0,00 | 0,00 |
| Diferimentos | | 0,00 | 0,00 |
| Outros passivos correntes | 12.9 | 37 176,30 | 36 672,58 |
| | | 56 343,16 | 52 591,89 |
| Total do passivo | | 56 343,16 | 52 591,89 |
| Total dos fundos patrimoniais e do passivo | | 1 412 227,98 | 1 344 854,72 |

A Direcção

António Pedro Lourenço

O responsável

João Rui Loureiro Moita
Contabilista Certificado
N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS
RESULTADOS POR
NATUREZA

ASSOCIAÇÃO CULTURAL RECREATIVA E SOCIAL DE PASCOAL
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Contribuinte: 501061703

Moeda: EUROS

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | PERÍODOS | |
|--|---------|-------------------|-------------------|
| | | 2021 | 2020 |
| Vendas e serviços prestados | 8 | 123.831,21 | 127.135,89 |
| ISS, IP - Centro Distrital | 9/12.10 | 310.113,30 | 333.821,53 |
| Outras entidades públicas | 9/12.10 | 14.971,63 | 2.097,27 |
| Subsídios de outras entidades | | 0,00 | 0,00 |
| Doações, heranças e legados | 12.10 | 43.068,82 | 826,50 |
| Variação nos inventários da produção | | 0,00 | 0,00 |
| Trabalhos para a própria entidade | | 0,00 | 0,00 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 7 | 63.503,34 | 61.616,64 |
| Fornecimentos e serviços externos | 12.11 | 72.722,67 | 69.359,45 |
| Gastos com o pessoal | 10 | 249.964,63 | 237.968,44 |
| Ajustamentos de inventários (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões específicas (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Outras imparidades (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Aumentos/reduções de justo valor | | 0,00 | 0,00 |
| Outros rendimentos | 12.12 | 20.640,93 | 15.043,01 |
| Outros gastos | 12.13 | 21.188,65 | 3.990,16 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | | 105.246,60 | 105.989,51 |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | 5/6 | 34.019,71 | 36.579,74 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | | 71.226,89 | 69.409,77 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e gastos similares suportados | | 0,00 | 0,00 |
| Resultados antes de impostos | | 71.226,89 | 69.409,77 |
| Imposto sobre o rendimento do período | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado líquido do período | | 71.226,89 | 69.409,77 |

António Lopes Lourenço

João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS
RESULTADOS POR
NATUREZA E POR
VALÊNCIAS

ASSOCIAÇÃO CULTURAL RECREATIVA E SOCIAL DE PASCOAL
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Contribuinte: 501061703

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900102 - Creche

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | PERÍODOS | |
|--|---------|------------------|------------------|
| | | 2021 | 2020 |
| Vendas e serviços prestados | 8 | 32.494,50 | 35.735,50 |
| ISS, IP - Centro Distrital | 9/12.10 | 129.144,25 | 125.859,70 |
| Outras entidades públicas | 9/12.10 | 0,00 | 0,00 |
| Subsídios de outras entidades | | 0,00 | 0,00 |
| Doações, heranças e legados | 12.10 | 0,00 | 0,00 |
| Varição nos inventários da produção | | 0,00 | 0,00 |
| Trabalhos para a própria entidade | | 0,00 | 0,00 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 7 | 21.920,62 | 20.841,15 |
| Fornecimentos e serviços externos | 12.11 | 24.961,85 | 23.514,07 |
| Gastos com o pessoal | 10 | 79.815,31 | 63.869,39 |
| Ajustamentos de inventários (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões específicas (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Outras imparidades (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Aumentos/reduções de justo valor | | 0,00 | 0,00 |
| Outros rendimentos | 12.12 | 2.572,83 | 0,00 |
| Outros gastos | 12.13 | 6.966,64 | 0,00 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | | 30.547,16 | 53.370,59 |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | 5/6 | 11.366,82 | 12.220,07 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | | 19.180,34 | 41.150,52 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e gastos similares suportados | | 0,00 | 0,00 |
| Resultados antes de impostos | | 19.180,34 | 41.150,52 |
| Imposto sobre o rendimento do período | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado líquido do período | | 19.180,34 | 41.150,52 |

António Sousa Loureiro

João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

ASSOCIAÇÃO CULTURAL RECREATIVA E SOCIAL DE PASCOAL
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Contribuinte: 501061703

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900103 - Apoio Domiciliário

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | PERÍODOS | |
|--|---------|------------------|------------------|
| | | 2021 | 2020 |
| Vendas e serviços prestados | 8 | 48.240,00 | 45.872,00 |
| ISS, IP - Centro Distrital | 9/12.10 | 132.841,89 | 128.713,86 |
| Outras entidades públicas | 9/12.10 | 0,00 | 0,00 |
| Subsídios de outras entidades | | 0,00 | 0,00 |
| Doações, heranças e legados | 12.10 | 0,00 | 0,00 |
| Variação nos inventários da produção | | 0,00 | 0,00 |
| Trabalhos para a própria entidade | | 0,00 | 0,00 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 7 | 21.920,63 | 25.296,00 |
| Fornecimentos e serviços externos | 12.11 | 23.602,69 | 22.164,66 |
| Gastos com o pessoal | 10 | 70.348,44 | 107.039,28 |
| Ajustamentos de inventários (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões específicas (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Outras imparidades (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Aumentos/reduções de justo valor | | 0,00 | 0,00 |
| Outros rendimentos | 12.12 | 0,00 | 0,00 |
| Outros gastos | 12.13 | 1.431,91 | 0,00 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | | 63.778,22 | 20.085,92 |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | 5/6 | 6.827,69 | 7.680,94 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | | 56.950,53 | 12.404,98 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e gastos similares suportados | | 0,00 | 0,00 |
| Resultados antes de impostos | | 56.950,53 | 12.404,98 |
| Imposto sobre o rendimento do período | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado líquido do período | | 56.950,53 | 12.404,98 |

António Lopes Lopes

João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

ASSOCIAÇÃO CULTURAL RECREATIVA E SOCIAL DE PASCOAL
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Contribuinte: 501061703

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900104 - Centro do Dia

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | PERÍODOS | |
|--|---------|-------------------|------------------|
| | | 2021 | 2020 |
| Vendas e serviços prestados | 8 | 35.226,50 | 35.049,00 |
| ISS, IP - Centro Distrital | 9/12.10 | 48.127,16 | 79.247,97 |
| Outras entidades públicas | 9/12.10 | 0,00 | 0,00 |
| Subsídios de outras entidades | | 0,00 | 0,00 |
| Doações, heranças e legados | 12.10 | 0,00 | 0,00 |
| Variação nos inventários da produção | | 0,00 | 0,00 |
| Trabalhos para a própria entidade | | 0,00 | 0,00 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 7 | 12.526,06 | 11.931,43 |
| Fornecimentos e serviços externos | 12.11 | 19.989,07 | 18.838,54 |
| Gastos com o pessoal | 10 | 99.800,88 | 62.802,27 |
| Ajustamentos de inventários (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões específicas (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Outras imparidades (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Aumentos/reduções de justo valor | | 0,00 | 0,00 |
| Outros rendimentos | 12.12 | 0,00 | 0,00 |
| Outros gastos | 12.13 | 8.079,02 | 0,00 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | | -57.041,37 | 20.724,73 |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | 5/6 | 11.328,10 | 12.181,63 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | | -68.369,47 | 8.543,10 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e gastos similares suportados | | 0,00 | 0,00 |
| Resultados antes de impostos | | -68.369,47 | 8.543,10 |
| Imposto sobre o rendimento do período | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado líquido do período | | -68.369,47 | 8.543,10 |

António Lopes Louca

João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS
RESULTADOS POR
NATUREZA DE OUTRAS
ACTIVIDADES

ASSOCIAÇÃO CULTURAL RECREATIVA E SOCIAL DE PASCOAL
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Contribuinte : 501061703

Moeda : EUROS

VALÊNCIA: 900101 - Actividades Associativas

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | PERÍODOS | |
|--|---------|------------------|------------------|
| | | 2021 | 2020 |
| Vendas e serviços prestados | 8 | 2.540,21 | 4.589,39 |
| ISS, IP - Centro Distrital | 9/12.10 | 0,00 | 0,00 |
| Outras entidades públicas | 9/12.10 | 14.971,63 | 2.097,27 |
| Subsídios de outras entidades | | 0,00 | 0,00 |
| Doações, heranças e legados | 12.10 | 43.068,82 | 826,50 |
| Variação nos inventários da produção | | 0,00 | 0,00 |
| Trabalhos para a própria entidade | | 0,00 | 0,00 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 7 | 873,00 | 2.070,51 |
| Fornecimentos e serviços externos | 12.11 | 4.169,06 | 4.842,18 |
| Gastos com o pessoal | 10 | 0,00 | 0,00 |
| Ajustamentos de inventários (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões específicas (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Outras imparidades (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Aumentos/reduções de justo valor | | 0,00 | 0,00 |
| Outros rendimentos | 12.12 | 18.068,10 | 15.043,01 |
| Outros gastos | 12.13 | 4.711,08 | 3.990,16 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | | 68.895,62 | 11.653,32 |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | 5/6 | 4.497,10 | 4.497,10 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | | 64.398,52 | 7.156,22 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e gastos similares suportados | | 0,00 | 0,00 |
| Resultados antes de impostos | | 64.398,52 | 7.156,22 |
| Imposto sobre o rendimento do período | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado líquido do período | | 64.398,52 | 7.156,22 |

António Lopes Lopes

João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

ASSOCIAÇÃO CULTURAL RECREATIVA E SOCIAL DE PASCOAL
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Contribuinte: 501061703

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900106 - Cantina Social

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | PERÍODOS | |
|--|---------|----------------|---------------|
| | | 2021 | 2020 |
| Vendas e serviços prestados | 8 | 5.330,00 | 5.890,00 |
| ISS, IP - Centro Distrital | 9/12.10 | 0,00 | 0,00 |
| Outras entidades públicas | 9/12.10 | 0,00 | 0,00 |
| Subsídios de outras entidades | | 0,00 | 0,00 |
| Doações, heranças e legados | 12.10 | 0,00 | 0,00 |
| Variação nos inventários da produção | | 0,00 | 0,00 |
| Trabalhos para a própria entidade | | 0,00 | 0,00 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 7 | 6.263,03 | 1.477,55 |
| Fornecimentos e serviços externos | 12.11 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos com o pessoal | 10 | 0,00 | 4.257,50 |
| Ajustamentos de inventários (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões específicas (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Outras imparidades (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Aumentos/reduções de justo valor | | 0,00 | 0,00 |
| Outros rendimentos | 12.12 | 0,00 | 0,00 |
| Outros gastos | 12.13 | 0,00 | 0,00 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | | -933,03 | 154,95 |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | 5/6 | 0,00 | 0,00 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | | -933,03 | 154,95 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e gastos similares suportados | | 0,00 | 0,00 |
| Resultados antes de impostos | | -933,03 | 154,95 |
| Imposto sobre o rendimento do período | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado líquido do período | | -933,03 | 154,95 |

António Rui Loureiro Moita

João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ASSOCIAÇÃO CULTURAL RECREATIVA E SOCIAL DE PASCOAL
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Moeda : (Valores em Euros)

| RÚBRICAS | NOTAS | DATAS | |
|--|-------|-------------|-------------|
| | | 2021 | 2020 |
| Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo | | | |
| Recebimentos de Clientes e Utentes | | 121 020,50 | 123 482,00 |
| Pagamentos de subsídios | | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos de apoios | | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos de bolsas | | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos a fornecedores | | 140 918,52 | 134 998,66 |
| Pagamentos ao pessoal | | 171 880,36 | 165 334,27 |
| Caixa gerada pelas operações | | -191 778,38 | -176 850,93 |
| Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento | | 0,00 | 0,00 |
| Outros recebimentos/pagamentos | | 253 652,18 | 273 864,36 |
| Fluxos de caixa das actividades operacionais (1) | | 61 873,80 | 97 013,43 |
| Fluxos de caixa das actividades de investimento | | | |
| Pagamentos respeitantes a: | | | |
| Ativos fixos tangíveis | | 5 931,59 | 93 412,88 |
| Ativos intangíveis | | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos financeiros | | 0,00 | 0,00 |
| Outros ativos | | 0,00 | 0,00 |
| Recebimentos provenientes de: | | | |
| Ativos fixos tangíveis | | 0,00 | 0,00 |
| Ativos intangíveis | | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos financeiros | | 0,00 | 0,00 |
| Outros ativos | | 0,00 | 0,00 |
| Subsídios ao investimento | | 0,00 | 4 500,00 |
| Juros e rendimentos similares | | 0,00 | 0,00 |
| Dividendos | | 0,00 | 0,00 |
| Fluxos de caixa das actividades de investimento (2) | | -5 931,59 | -88 912,88 |
| Fluxos de caixa das actividades de financiamento | | | |
| Recebimentos provenientes de: | | | |
| Financiamentos obtidos | | 0,00 | 0,00 |
| Realização de fundos | | 0,00 | 0,00 |
| Cobertura de prejuízos | | 0,00 | 0,00 |
| Doações | | 43 050,00 | 476,50 |
| Outras operações de financiamentos | | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos respeitantes a: | | | |
| Financiamentos obtidos | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e gastos similares | | 0,00 | 0,00 |
| Dividendos | | 0,00 | 0,00 |
| Redução de fundos | | 0,00 | 0,00 |
| Outras operações de financiamento | | 0,00 | 0,00 |
| Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3) | | 43 050,00 | 476,50 |
| Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3) | | 98 992,21 | 8 577,05 |
| Efeito das diferenças de câmbio | | 0,00 | 0,00 |
| Caixa e seus equivalentes no início do período | | 381 861,95 | 373 284,90 |
| Caixa e seus equivalentes no fim do período | | 480 854,16 | 381 861,95 |

A Direcção

António Lourenço

O Responsável

João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

ANEXO

**ASSOCIAÇÃO CULTURAL
RECREATIVA E SOCIAL DE PASCOAL**

Anexo

Índice

| | | |
|-------|--|----|
| 1 | Identificação da Entidade | 3 |
| 2 | Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras | 3 |
| 3 | Principais Políticas Contabilísticas | 3 |
| 3.1 | Bases de Apresentação | 3 |
| 3.2 | Políticas de Reconhecimento e Mensuração | 5 |
| 4 | Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros: | 10 |
| 5 | Ativos Fixos Tangíveis | 10 |
| 6 | Ativos Intangíveis | 12 |
| 7 | Inventários | 13 |
| 8 | Rédito | 13 |
| 9 | Subsídios do Governo e apoios do Governo | 14 |
| 10 | Benefícios dos empregados | 14 |
| 11 | Divulgações exigidas por outros diplomas legais | 14 |
| 12 | Outras Informações | 15 |
| 12.1 | Investimentos Financeiros | 15 |
| 12.2 | Créditos a Receber | 15 |
| 12.3 | Outros Ativos Correntes | 16 |
| 12.4 | Diferimentos | 16 |
| 12.5 | Caixa e Depósitos Bancários | 16 |
| 12.6 | Fundos Patrimoniais | 16 |
| 12.7 | Fornecedores | 17 |
| 12.8 | Estado e Outros Entes Públicos | 17 |
| 12.9 | Outros Passivos Correntes | 17 |
| 12.10 | Subsídios, doações e legados à exploração | 18 |
| 12.11 | Fornecimentos e serviços externos | 18 |
| 12.12 | Outros rendimentos | 18 |
| 12.13 | Outros gastos | 19 |
| 12.14 | Acontecimentos após data de Balanço | 19 |

1 Identificação da Entidade

A “ASSOCIAÇÃO CULTURAL RECREATIVA E SOCIAL DE PASCOAL” é uma entidade sem fins lucrativos, com sede em Outeiro das Canadas. Tem como atividade principal a ação social para infância, juventude e pessoas idosas, sem alojamento.

2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2021 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 98/2015 de 2 de junho. O Sistema de Normalização para Entidades do Sector Não Lucrativo é composto por:

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria n.º 220/2015 de 24 de julho;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 215/2015 de 23 de julho;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 82592/2015 de 29 de julho;
- Normas Interpretativas (NI)

3 Principais Políticas Contabilísticas

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

3.1 Bases de Apresentação

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

3.1.1 Continuidade:

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo que 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.

3.1.2 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 nas respetivas contas das rubricas “Devedores e credores por acréscimos” e “Diferimentos”.

3.1.3 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.

3.1.4 Materialidade e Agregação

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

3.1.5 Compensação

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

3.1.6 Informação Comparativa

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

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

3.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1 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 utilizados, 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 encontram na tabela abaixo:

| Descrição | Vida útil estimada (anos) |
|--------------------------------|---------------------------|
| Terrenos e recursos naturais | Indefinida |
| Edifícios e outras construções | 6 a 50 |
| Equipamento básico | 6 a 10 |
| Equipamento de transporte | 5 a 10 |
| Equipamento biológico | 5 a 10 |
| Equipamento administrativo | 3 a 10 |
| Outros Ativos fixos tangíveis | 5 a 10 |

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, sendo que se encontram espelhadas na Demonstração dos Resultados nas rubricas “Outros rendimentos operacionais” ou “Outros gastos operacionais”.

3.2.2 Ativos Intangíveis

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

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

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

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

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

| Descrição | Vida útil estimada (anos) |
|-----------------------------|---------------------------|
| Projetos de Desenvolvimento | 3 a 10 |
| Programas de Computador | 3 a 5 |
| Propriedade industrial | 3 a 10 |
| Outros Ativos Intangíveis | 3 a 10 |

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

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

3.2.3 Investimentos financeiros

Sempre que a Entidade tenha uma influência significativa, em empresas associadas, ou exerça o controlo nas decisões financeiras e operacionais, os “Investimentos Financeiros” são registados pelo Método da Equivalência Patrimonial (MEP). Geralmente traduz-se num investimento com uma representação entre 20% a 50% do capital de outra Entidade.

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

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

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

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

3.2.4 Inventários

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

A Entidade adota como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado. Aos Inventários que não sejam geralmente intermutáveis devem ser atribuídos custos individuais através do uso de identificação específica.

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

3.2.5 Instrumentos Financeiros

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

Este ponto é aplicável a todos “Instrumentos Financeiros” com exceção:

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

Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

As quotas, donativos e outras ajudas similares procedentes de fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros que se encontram com saldo no final do período sempre que se tenham vencido e possam ser exigidas pela entidade estão registados no ativo pela quantia realizável.

Clientes e outras contas a Receber

Os “Clientes” e as “Outras contas a receber” encontram-se registados pelo seu custo estando deduzidas no Balanço das Perdas por Imparidade, quando estas se encontram reconhecidas, para assim refletir o valor realizável líquido.

As “Perdas por Imparidade” são registadas na sequência de eventos ocorridos que apontem de forma objetiva e quantificável, através de informação recolhida, que o saldo em dívida não será recebido (total ou parcialmente). Estas correspondem à diferença entre o montante a receber e respetivo valor atual dos fluxos de caixa futuros estimados, descontados à taxa de juro efetiva inicial, que será nula quando se perspetiva um recebimento num prazo inferior a um ano.

Estas rubricas são apresentadas no Balanço como Ativo Corrente, no entanto nas situações em que a sua maturidade é superior a doze meses da data de Balanço, são exibidas como Ativos não Correntes.

Outros ativos e passivos financeiros

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

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

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

Os Ativos e Passivos Financeiros são desreconhecidos da forma que se encontra prevista na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as ESNL.

Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica “Caixa e depósitos bancários” inclui caixa e depósitos bancários de curto prazo que possam ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de flutuações de valor.

Fornecedores e outras contas a pagar

As dívidas registadas em “Fornecedores” e “Outras contas a pagar” são contabilizadas pelo seu valor nominal.

3.2.6 Fundos Patrimoniais

A rubrica “Fundos” constitui o interesse residual nos ativos após dedução dos passivos.

Os “Fundos Patrimoniais” são compostos por:

- fundos atribuídos pelos fundadores da Entidade ou terceiros;
- fundos acumulados e outros excedentes;
- subsídios, doações e legados que o governo ou outro instituidor ou a norma legal aplicável a cada entidade estabeleçam que sejam de incorporar no mesmo

3.2.7 Estado e Outros Entes Públicos

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 2015 a 2020 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

4 Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

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

5 Ativos Fixos Tangíveis

Outros Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2020 e de 2021, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

| Descrição | 2020 | | | | | Saldo final |
|---------------------------------|---------------------|-----------------------|-------------|----------------|----------------|---------------------|
| | Saldo inicial | Aquisições / Dotações | Abates | Transferências | Revalorizações | |
| Custo | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 0,00 | 70 000,00 | | | | 70 000,00 |
| Edifícios e outras construções | 1 031 676,78 | 1 205,61 | | | | 1 032 882,39 |
| Equipamento básico | 89 817,18 | 9 872,22 | | | | 99 689,40 |
| Equipamento de transporte | 90 543,83 | 0,00 | | | | 90 543,83 |
| Equipamento administrativo | 18 585,30 | 0,00 | | | | 18 585,30 |
| Equipamento biológico | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |
| Outros Ativos fixos tangíveis | 3 756,36 | 0,00 | | | | 3 756,36 |
| Ativos fixos tangíveis em curso | 8 777,32 | 10 416,25 | | | | 19 193,57 |
| Total | 1 243 156,77 | 91 494,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 334 650,85 |
| Depreciações acumuladas | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Edifícios e outras construções | 197 320,18 | 22 986,41 | | | | 220 306,59 |
| Equipamento básico | 79 925,56 | 5 242,27 | | | | 85 167,83 |
| Equipamento de transporte | 68 827,93 | 6 968,77 | | | | 75 796,70 |
| Equipamento administrativo | 15 716,40 | 884,39 | | | | 16 600,79 |
| Equipamento biológico | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros Ativos fixos tangíveis | 3 559,31 | 197,05 | | | | 3 756,36 |
| Total | 365 349,38 | 36 278,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 401 628,27 |

| Descrição | 2021 | | | | | Saldo final |
|---------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------|----------------|----------------|---------------------|
| | Saldo inicial | Aquisições / Dotações | Abates | Transferências | Revalorizações | |
| Custo | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 70 000,00 | 0,00 | | | | 70 000,00 |
| Edifícios e outras construções | 1 032 882,39 | 0,00 | | | | 1 032 882,39 |
| Equipamento básico | 99 689,40 | 4 880,84 | | | | 104 570,24 |
| Equipamento de transporte | 90 543,83 | 0,00 | | | | 90 543,83 |
| Equipamento administrativo | 18 585,30 | 496,18 | | | | 19 081,48 |
| Equipamento biológico | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |
| Outros Ativos fixos tangíveis | 3 756,36 | 0,00 | | | | 3 756,36 |
| Ativos fixos tangíveis em curso | 19 193,57 | 0,00 | | | | 19 193,57 |
| Total | 1 334 650,85 | 5 377,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 340 027,87 |
| Depreciações acumuladas | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Edifícios e outras construções | 220 306,59 | 21 118,71 | | | | 241 425,30 |
| Equipamento básico | 85 167,83 | 4 943,65 | | | | 90 111,48 |
| Equipamento de transporte | 75 796,70 | 6 968,77 | | | | 82 765,47 |
| Equipamento administrativo | 16 600,79 | 824,25 | | | | 17 425,04 |
| Equipamento biológico | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros Ativos fixos tangíveis | 3 756,36 | 0,00 | | | | 3 756,36 |
| Total | 401 628,27 | 33 855,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 435 483,65 |

6 Ativos Intangíveis

Outros Ativos Intangíveis

A quantia escriturada bruta, as amortizações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2020 e de 2021, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

| Descrição | 2020 | | | | | Saldo final |
|--------------------------------|-----------------|-----------------------|-------------|----------------|----------------|-----------------|
| | Saldo inicial | Aquisições / Dotações | Abates | Transferências | Revalorizações | |
| Custo | | | | | | |
| Goodwill | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Projetos de Desenvolvimento | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Programas de Computador | 1 050,76 | | | | | 1 050,76 |
| Propriedade Industrial | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros Ativos intangíveis | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 1 050,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 050,76 |
| Amortizações acumuladas | | | | | | |
| Goodwill | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Projetos de Desenvolvimento | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Programas de Computador | 511,45 | 300,85 | | | | 812,30 |
| Propriedade Industrial | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros Ativos intangíveis | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 511,45 | 300,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 812,30 |

| Descrição | 2021 | | | | | Saldo final |
|--------------------------------|-----------------|-----------------------|-------------|----------------|----------------|-----------------|
| | Saldo inicial | Aquisições / Dotações | Abates | Transferências | Revalorizações | |
| Custo | | | | | | |
| Goodwill | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Projetos de Desenvolvimento | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Programas de Computador | 1 050,76 | | | | | 1 050,76 |
| Propriedade Industrial | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros Ativos intangíveis | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 1 050,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 050,76 |
| Amortizações acumuladas | | | | | | |
| Goodwill | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Projetos de Desenvolvimento | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Programas de Computador | 812,30 | 164,33 | | | | 976,63 |
| Propriedade Industrial | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros Ativos intangíveis | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 812,30 | 164,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 976,63 |

7 Inventários

Em 31 de Dezembro de 2021 e de 2020 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

| Descrição | 2020 | | | | 2021 | | |
|--|--------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|
| | Inventário inicial | Compras | Reclassificações e Regularizações | Inventário final | Compras | Reclassificações e Regularizações | Inventário final |
| Mercadorias | 774,28 | 1 296,23 | 0,00 | 0,00 | 873,00 | 0,00 | 0,00 |
| Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 0,00 | 61 676,45 | -2 130,32 | 0,00 | 62 630,34 | 0,00 | 0,00 |
| Produtos acabados e intermédios | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Produtos e trabalhos em curso | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Total | 774,28 | 62 972,68 | -2 130,32 | 0,00 | 63 503,34 | 0,00 | 0,00 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | | | | 61 616,64 | | | 63 503,34 |
| Variações nos inventários da produção | | | | 0,00 | | | 0,00 |

8 Rédito

Para os períodos de 2021 e 2020 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

| Descrição | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Vendas | 752,21 | 2 327,39 |
| Prestação de Serviços | | |
| Matrículas e Mensalidades de utentes | 115 052,00 | 115 567,50 |
| Quotas e joias | 1 788,00 | 1 787,00 |
| Promoções para captação de recursos | 0,00 | 0,00 |
| Rendimentos de patrocinadores e colaborações | 0,00 | 0,00 |
| Outros serviços | 6 239,00 | 7 454,00 |
| Juros | 0,00 | 0,00 |
| Royalties | 0,00 | 0,00 |
| Dividendos | 0,00 | 0,00 |
| Total | 123 831,21 | 127 135,89 |

9 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2021 e 2020, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de “Subsídios do Governo” e “Apoios do Governo”:

| Descrição | 2021 | 2020 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Subsídios do Governo | | |
| Subsídios à exploração | 325 084,93 | 335 918,80 |
| Apoios do Governo | | |
| | | |
| Total | 325 084,93 | 335 918,80 |

10 Benefícios dos empregados

Os membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2021 e 2020 não usufruíram de quaisquer remunerações.

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2020 foi de 21 e em 31/12/2021 foi de 22.

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

| Descrição | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Remunerações aos Órgãos Sociais | 0,00 | 0,00 |
| Remunerações ao pessoal | 203 172,54 | 194 550,84 |
| Benefícios Pós-Emprego | 0,00 | 0,00 |
| Indemnizações | 0,00 | 0,00 |
| Encargos sobre as Remunerações | 42 173,72 | 40 285,30 |
| Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais | 3 289,15 | 3 067,82 |
| Gastos de Ação Social | 0,00 | 0,00 |
| Outros Gastos com o Pessoal | 1 329,22 | 64,48 |
| Total | 249 964,63 | 237 968,44 |

11 Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de novembro.

Dando cumprimento ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91, de 17 de outubro, informa-se que a situação da Entidade perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

12 Outras Informações

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

12.1 Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2021 e 2020, a Entidade detinha os seguintes “Investimentos Financeiros”:

| Descrição | 2021 | 2020 |
|---|-----------------|-----------------|
| Investimentos em subsidiárias | 0,00 | 0,00 |
| Método de Equivalência Patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| Outros Métodos | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos em associadas | 0,00 | 0,00 |
| Método de Equivalência Patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| Outros Métodos | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos em entidades conjuntamente controladas | 0,00 | 0,00 |
| Método de Equivalência Patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| Outros Métodos | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos noutras empresas | 0,00 | 0,00 |
| Outros investimentos financeiros | 4 327,55 | 3 442,35 |
| Perdas por imparidade acumuladas | 0,00 | 0,00 |
| Total | 4 327,55 | 3 442,35 |

12.2 Créditos a Receber

Para os períodos de 2021 e 2020 a rubrica “Outros créditos a receber” encontra-se desagregada da seguinte for:

| Descrição | 2021 | 2020 |
|--|------------------|------------------|
| Cientes e Utentes c/c | | |
| Cientes | 870,00 | 760,00 |
| Utentes- saldo devedor | 13 417,00 | 12 606,50 |
| Utentes- saldo credor | 0,00 | 0,00 |
| Cientes e Utentes títulos a receber | | |
| Cientes | 0,00 | 0,00 |
| Utentes | 0,00 | 0,00 |
| Cientes e Utentes factoring | | |
| Cientes | 0,00 | 0,00 |
| Utentes | 0,00 | 0,00 |
| Cientes e Utentes cobrança duvidosa | | |
| Cientes | 0,00 | 0,00 |
| Utentes | 0,00 | 0,00 |
| Fornecedores com adiantamento | 0,00 | 274,60 |
| Total | 14 287,00 | 13 641,10 |

12.3 Outros Ativos Correntes

A rubrica "Outros ativos correntes" tinha, em 31 de dezembro de 2021 e 2020, a seguinte decomposição:

| Descrição | 2021 | 2020 |
|---|---------------|-----------------|
| Adiantamentos ao pessoal | 375,09 | 375,09 |
| Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos | 0,00 | 0,00 |
| Devedores por acréscimos de rendimentos | 0,00 | 2 201,67 |
| Outras operações | 0,00 | 0,00 |
| Outros Devedores | 488,66 | 4 025,00 |
| Outros instrumentos financeiros | 0,00 | 0,00 |
| Total | 863,75 | 6 601,76 |

12.4 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

| Descrição | 2021 | 2020 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|
| Gastos a reconhecer | 3 886,10 | 3 446,14 |
| Total | 3 886,10 | 3 446,14 |
| Rendimentos a reconhecer | 0,00 | 0,00 |
| Total | 0,00 | 0,00 |

12.5 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de dezembro de 2021 e 2020, encontrava-se com os seguintes saldos:

| Descrição | 2021 | 2020 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| Caixa | 131,85 | 150,40 |
| Depósitos à ordem | 480 722,31 | 381 711,55 |
| Depósitos a prazo | 0,00 | 0,00 |
| Outros | | |
| Total | 480 854,16 | 381 861,95 |

12.6 Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

| Descrição | Saldo Inicial | Aumentos | Diminuições | Saldo Final |
|--|---------------------|------------------|-----------------|---------------------|
| Fundos | 276 612,06 | 0,00 | 0,00 | 276 612,06 |
| Excedentes técnicos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reservas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Resultados transitados | 649 613,83 | 69 409,77 | 0,00 | 719 023,60 |
| Excedentes de revalorização | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras variações nos fundos patrimoniais | 296 627,17 | 0,00 | 7 604,90 | 289 022,27 |
| Total | 1 222 853,06 | 69 409,77 | 7 604,90 | 1 284 657,93 |

12.7 Fornecedores

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

| Descrição | 2021 | 2020 |
|---|------------------|------------------|
| Fornecedores c/c | 12 415,96 | 10 819,43 |
| Fornecedores títulos a pagar | 0,00 | 0,00 |
| Fornecedores faturas em receção e conferência | 0,00 | 0,00 |
| Fornecedores com adiantamento | 0,00 | 274,60 |
| Total | 12 415,96 | 11 094,03 |

12.8 Estado e Outros Entes Públicos

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

| Descrição | 2021 | 2020 |
|--|-----------------|-----------------|
| Ativo | | |
| Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC) | 0,00 | 0,00 |
| Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA) | 3 391,07 | 2 600,38 |
| Outros Impostos e Taxas | 0,00 | 0,00 |
| Total | 3 391,07 | 2 600,38 |
| Passivo | | |
| Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC) | 0,00 | 0,00 |
| Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA) | 1 009,18 | 31,19 |
| Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS) | 523,00 | 398,00 |
| Segurança Social | 5 131,47 | 4 321,04 |
| Outros Impostos e Taxas | 87,25 | 75,05 |
| Total | 6 750,90 | 4 825,28 |

12.9 Outros Passivos Correntes

A rubrica "Outros passivos correntes" desdobra-se da seguinte forma:

| Descrição | 2021 | | 2020 | |
|---|--------------|------------------|--------------|------------------|
| | Não Corrente | Corrente | Não Corrente | Corrente |
| Pessoal | | | | |
| Remunerações a pagar | | 0,00 | | 0,00 |
| Cauções | 0,00 | | 0,00 | |
| Outras operações | | 0,00 | | 0,00 |
| Perdas por imparidade acumuladas | | 0,00 | | 0,00 |
| Fornecedores de Investimentos | | 0,00 | | 0,00 |
| Credores por acréscimo de gastos | | 37 056,30 | | 35 679,99 |
| Outros credores | | 120,00 | | 992,59 |
| Total | 0,00 | 37 176,30 | 0,00 | 36 672,58 |

12.10 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2021 e 2020, os seguintes subsídios, doações, heranças e legados:

| Descrição | 2021 | 2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| Subsídios do Estado e outros entes públicos | 325 084,93 | 335 918,80 |
| Subsídios de outras entidades | 0,00 | 0,00 |
| Doações e heranças | 43 068,82 | 826,50 |
| Legados | 0,00 | 0,00 |
| Total | 368 153,75 | 336 745,30 |

Os “Subsídios e Apoios do Governo” estão divulgados na Nota 9.

12.11 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos “Fornecimentos e serviços externos” nos períodos findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020, foi a seguinte:

| Descrição | 2021 | 2020 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Subcontratos | 0,00 | 0,00 |
| Serviços especializados | 27 073,87 | 23 887,59 |
| Materiais | 4 862,15 | 4 607,79 |
| Energia e fluidos | 24 443,13 | 24 844,80 |
| Deslocações, estadas e transportes | 60,00 | 0,00 |
| Serviços diversos | 16 283,52 | 16 019,27 |
| Total | 72 722,67 | 69 359,45 |

12.12 Outros rendimentos

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

| Descrição | 2021 | 2020 |
|--|------------------|------------------|
| Rendimentos Suplementares | 0,00 | 0,00 |
| Descontos de pronto pagamento obtidos | 463,07 | 16,02 |
| Recuperação de dívidas a receber | 0,00 | 0,00 |
| Ganhos em inventários | 0,00 | 0,00 |
| Rendimentos e ganhos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos | 0,00 | 0,00 |
| Rendimentos e ganhos nos restantes ativos financeiros | 0,00 | 0,00 |
| Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros | 2 500,00 | 0,00 |
| Outros rendimentos e ganhos | 17 677,86 | 15 026,99 |
| Total | 20 640,93 | 15 043,01 |

12.13 Outros gastos

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

| Descrição | 2021 | 2020 |
|---|------------------|-----------------|
| Impostos | 140,11 | 0,00 |
| Descontos de pronto pagamento concedidos | 0,00 | 0,00 |
| Dividas incobráveis | 0,00 | 0,00 |
| Perdas em inventários | 0,00 | 0,00 |
| Gastos e perdas em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos | 0,00 | 0,00 |
| Gastos e perdas nos restantes ativos financeiros | 0,00 | 0,00 |
| Gastos e perdas investimentos não financeiros | 0,00 | 0,00 |
| Outros Gastos e Perdas | 21 048,54 | 3 990,16 |
| Total | 21 188,65 | 3 990,16 |

12.14 Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2021.

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2021 foram aprovadas pela Direção.



Pascoal, 27/03/2022

A Direção

António Luís Lopes

O Contabilista Certificado

João Rui Loureiro Moita

Contabilista Certificado

N.º 84.657

BALANCETE ANTES DO
APURAMENTO DOS
RESULTADOS

ASSOCIAÇÃO CULTURAL, RECREATIVA SOCIAL DE PASCOAL

Balancete de Razão

Reg. Exercício / 2021

Data: 16-03-2022

(Valores em Euros)

Página: 1 de 2

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|-------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 11 | Caixa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157 278,44 | 157 146,59 | 131,85 | 0,00 |
| 12 | Depósitos à ordem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 874 504,37 | 393 782,06 | 480 722,31 | 0,00 |
| 21 | Clientes e Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145 332,82 | 131 045,82 | 14 287,00 | 0,00 |
| 22 | Fornecedores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 136 120,51 | 148 536,47 | 0,00 | 12 415,96 |
| 23 | Pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172 255,45 | 171 880,36 | 375,09 | 0,00 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 79 120,91 | 82 480,74 | 3 391,07 | 6 750,90 |
| 26 | Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 788,00 | 1 788,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Outras contas a receber e a pagar | 0,00 | 37 056,30 | 0,00 | 37 056,30 | 64 124,79 | 100 812,43 | 488,66 | 37 176,30 |
| 28 | Diferimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 600,64 | 3 714,54 | 3 886,10 | 0,00 |
| 31 | Compras | 2 408,86 | 65 912,20 | 2 408,86 | 65 912,20 | 68 321,06 | 68 321,06 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Mercadorias | 873,00 | 873,00 | 0,00 | 0,00 | 873,00 | 873,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 62 630,34 | 62 630,34 | 0,00 | 0,00 | 62 630,34 | 62 630,34 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | Investimentos financeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 |
| 43 | Activos fixos tangíveis | 0,00 | 33 855,38 | 0,00 | 33 855,38 | 1 320 834,30 | 435 483,65 | 1 320 834,30 | 435 483,65 |
| 44 | Activos intangíveis | 0,00 | 164,33 | 0,00 | 164,33 | 1 050,76 | 976,63 | 1 050,76 | 976,63 |
| 45 | Investimentos em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 193,57 | 0,00 | 19 193,57 | 0,00 |
| 51 | Fundos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 276 612,06 | 0,00 | 276 612,06 |
| 56 | Resultados transitados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 719 023,60 | 0,00 | 719 023,60 |
| 59 | Outras variações nos fundos patrimoniais | 7 604,90 | 0,00 | 7 604,90 | 0,00 | 7 604,90 | 296 627,17 | 0,00 | 289 022,27 |
| 61 | Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 63 503,34 | 0,00 | 63 503,34 | 0,00 | 63 503,34 | 0,00 | 63 503,34 | 0,00 |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 1 364,54 | 0,00 | 1 364,54 | 0,00 | 72 883,53 | 160,86 | 72 722,67 | 0,00 |
| 63 | Gastos com o Pessoal | 35 691,76 | 0,00 | 35 691,76 | 0,00 | 250 403,67 | 439,04 | 249 964,63 | 0,00 |
| 64 | Gastos de depreciação e de amortização | 34 019,71 | 0,00 | 34 019,71 | 0,00 | 34 019,71 | 0,00 | 34 019,71 | 0,00 |
| 68 | Outros gastos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 284,65 | 96,00 | 21 188,65 | 0,00 |
| 71 | Vendas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 752,21 | 0,00 | 752,21 |
| 72 | Prestações de serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 416,00 | 125 495,00 | 0,00 | 123 079,00 |
| 75 | Subsídios, doações e legados à exploração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 789,84 | 376 943,59 | 0,00 | 368 153,75 |
| 78 | Outros rendimentos | 0,00 | 7 604,90 | 0,00 | 7 604,90 | 0,00 | 20 640,93 | 0,00 | 20 640,93 |
| 81 | Resultado líquido do período | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69 409,77 | 69 409,77 | 0,00 | 0,00 |
| | Totais | 208 096,45 | 208 096,45 | 144 593,11 | 144 593,11 | 3 645 671,92 | 3 645 671,92 | 2 290 087,26 | 2 290 087,26 |

(Valores em Euros)

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

ASSOCIAÇÃO CULTURAL, RECREATIVA SOCIAL DE PASCOAL

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

Data: 16-03-2022

(Valores em Euros)

Página: 1 de 13

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|---------|---|--------|---------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 11 | Caixa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157 278,44 | 157 146,59 | 131,85 | 0,00 |
| 111 | Caixa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157 278,44 | 157 146,59 | 131,85 | 0,00 |
| 12 | Depósitos à ordem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 874 504,37 | 393 782,06 | 480 722,31 | 0,00 |
| 122 | BPI - PARES- 0-4286441.000.001 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 164 119,35 | 3 026,35 | 161 093,00 | 0,00 |
| 123 | Caixa Geral de Depósitos - 0007004211930 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 576 014,17 | 390 755,71 | 185 258,46 | 0,00 |
| 124 | Crédito Agrícola - 40323357017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 134 370,85 | 0,00 | 134 370,85 | 0,00 |
| 21 | Clientes e Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145 332,82 | 131 045,82 | 14 287,00 | 0,00 |
| 211 | Clientes e utentes c/c | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145 332,82 | 131 045,82 | 14 287,00 | 0,00 |
| 2111 | Clientes gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 090,00 | 5 220,00 | 870,00 | 0,00 |
| 211101 | Cantina Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 090,00 | 5 220,00 | 870,00 | 0,00 |
| 2117 | Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 139 242,82 | 125 825,82 | 13 417,00 | 0,00 |
| 21171 | Creche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44 441,82 | 43 019,82 | 1 422,00 | 0,00 |
| 21172 | Centro de Dia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39 278,50 | 34 888,50 | 4 390,00 | 0,00 |
| 21173 | Apoio Domiciliário | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55 522,50 | 47 917,50 | 7 605,00 | 0,00 |
| 22 | Fornecedores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 136 120,51 | 148 536,47 | 0,00 | 12 415,96 |
| 221 | Fornecedores c/c | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 136 120,51 | 148 536,47 | 0,00 | 12 415,96 |
| 2211 | Fornecedores gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 838,24 | 19 405,81 | 0,00 | 1 567,57 |
| 2211008 | Coelho & Dias, SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 505,50 | 4 366,50 | 0,00 | 861,00 |
| 2211011 | Visugest, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2211012 | Diário de Visu, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 805,35 | 1 073,80 | 0,00 | 268,45 |
| 2211020 | Manuel Rui Azinhais Nabeiro, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 700,00 | 1 700,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2211023 | Ideia Pack - Comercio de embalagens, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 654,02 | 5 233,55 | 0,00 | 579,53 |
| 2211026 | Panificadora do Viso, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 387,85 | 7 391,88 | 0,00 | 4,03 |
| 2211033 | Companhia de Seguros Allianz Portugal, SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 786,23 | 7 562,01 | 0,00 | 775,78 |
| 2211036 | Pontolider | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 471,34 | 471,34 | 0,00 | 0,00 |
| 2211041 | Recivisu - RCV Office | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 660,61 | 709,81 | 0,00 | 49,20 |
| 2211042 | EMAG, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 917,55 | 13 498,79 | 0,00 | 1 581,24 |
| 2211046 | Recheio- Cash & Carry, SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 018,95 | 1 018,95 | 0,00 | 0,00 |
| 2211047 | NOWO communications, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 250,60 | 1 354,36 | 0,00 | 103,76 |
| 2211049 | Câmara Municipal de Visu SMAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |

F3M - Information Systems, SA

Proc. por computador- VISEUGEST, LDA.

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|---------|--|--------|---------|--------------|---------------|-----------|-----------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 2211059 | Mobilar - Sousa Marques & Gomes, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 877,85 | 877,85 | 0,00 | 0,00 |
| 2211060 | Papelaria Papiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 207,42 | 1 237,90 | 0,00 | 30,48 |
| 2211069 | Frutas Pedro Cruz, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 669,89 | 16 673,64 | 0,00 | 1 003,75 |
| 2211075 | Barreirinho Combustíveis, SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 645,06 | 4 972,37 | 0,00 | 327,31 |
| 2211081 | Meigal Alim SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 258,57 | 5 735,23 | 0,00 | 476,66 |
| 2211083 | Talho Meia Laranja- José Teixeira- Com. Carnes, Ld | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 686,31 | 10 711,61 | 0,00 | 1 025,30 |
| 2211084 | José C. A. Santos Manutenção Automóvel, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 347,53 | 2 347,53 | 0,00 | 0,00 |
| 2211089 | Ser e Parecer, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 67,65 | 67,65 | 0,00 | 0,00 |
| 2211093 | Volter - Albuquerque & Freitas, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 137,98 | 1 137,98 | 0,00 | 0,00 |
| 2211098 | MediViseuCentro - Centro Médico, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 573,00 | 1 271,00 | 0,00 | 698,00 |
| 2211099 | Antichama | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 832,86 | 832,86 | 0,00 | 0,00 |
| 2211103 | Generalí - Companhia de Seguros, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 639,67 | 1 017,69 | 0,00 | 378,02 |
| 2211107 | Visotrónica - Aurélio & Marco, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 126,08 | 126,08 | 0,00 | 0,00 |
| 2211113 | JRiberto, Unipessoal, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 135,30 | 135,30 | 0,00 | 0,00 |
| 2211118 | Estores e Persianas Reducec Light, Unipessoal, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18,45 | 18,45 | 0,00 | 0,00 |
| 2211119 | Gascan, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 500,50 | 8 104,32 | 0,00 | 603,82 |
| 2211120 | Centro de Pneus A Recta do Campo, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 241,50 | 241,50 | 0,00 | 0,00 |
| 2211122 | Databrinca - Importação e Com. Material Didático | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 407,48 | 1 570,23 | 0,00 | 162,75 |
| 2211123 | UDIPSS - União Distrital de Viseu das IPSS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 288,00 | 288,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2211124 | Inovisfer - Unipessoal, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 615,00 | 615,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2211125 | MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 436,63 | 436,63 | 0,00 | 0,00 |
| 2211131 | Chama Energia, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 268,30 | 3 874,50 | 0,00 | 606,20 |
| 2211135 | Iberdrola Clientes Portugal, Unipessoal, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 088,99 | 12 402,10 | 0,00 | 1 313,11 |
| 2211143 | Epiwork, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17,51 | 17,51 | 0,00 | 0,00 |
| 2211145 | Oficina Rei do Pneu Viseuse, Unipessoal Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 220,00 | 220,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2211149 | João Fernandes Pereira | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 688,00 | 688,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2211150 | Critério Fundamental, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 868,37 | 1 868,37 | 0,00 | 0,00 |
| 2211151 | Limpezas Taralhão, de Cristina Taralhão, Unip, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18,45 | 18,45 | 0,00 | 0,00 |
| 2211152 | Dinamic, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 480,95 | 1 480,95 | 0,00 | 0,00 |
| 2211153 | José Miguel Almeida Pereira - Magic Tailors | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66,90 | 66,90 | 0,00 | 0,00 |
| 2211154 | António José Silva Almeida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 410,31 | 410,31 | 0,00 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|---------|---|--------|-----------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 2211155 | BCM Bricolage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21,76 | 21,76 | 0,00 | 0,00 |
| 2211156 | Engomadoria & Costura Joaquina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 262,00 | 262,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2211157 | AXB Engenharia e Construções, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 900,00 | 4 900,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172 255,45 | 171 880,36 | 375,09 | 0,00 |
| 231 | Remunerações a pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172 255,45 | 171 880,36 | 375,09 | 0,00 |
| 2312 | Ao pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172 255,45 | 171 880,36 | 375,09 | 0,00 |
| 24 | Estado e outros entes publicos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 79 120,91 | 82 480,74 | 3 391,07 | 6 750,90 |
| 242 | Retenção de impostos sobre rendimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 541,40 | 8 064,40 | 0,00 | 523,00 |
| 2421 | Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 018,00 | 7 516,00 | 0,00 | 498,00 |
| 2422 | Sobre Rendimentos de Trabalho Independente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 523,40 | 548,40 | 0,00 | 25,00 |
| 243 | Imposto sobre o valor acrescentado (IVA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 716,08 | 6 334,19 | 3 391,07 | 1 009,18 |
| 2432 | IVA - Dedutível | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,80 | 200,80 | 0,00 | 0,00 |
| 24321 | Relativo a Existencias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,80 | 200,80 | 0,00 | 0,00 |
| 243213 | IVA 23% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,80 | 200,80 | 0,00 | 0,00 |
| 2433 | IVA - Liquidade | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,80 | 200,80 | 0,00 | 0,00 |
| 24331 | Relativo a Operacoes Gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 224,80 | 1 224,80 | 0,00 | 0,00 |
| 243312 | IVA 13% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 224,80 | 1 224,80 | 0,00 | 0,00 |
| 243315 | Iva Autoliquidação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97,80 | 97,80 | 0,00 | 0,00 |
| 2433153 | IVA 23% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 127,00 | 1 127,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2435 | IVA - Apuramento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 138,51 | 1 138,51 | 0,00 | 0,00 |
| 2436 | IVA - A pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46,01 | 1 055,19 | 0,00 | 1 009,18 |
| 24361 | Valores Apurados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46,01 | 1 055,19 | 0,00 | 1 009,18 |
| 2437 | IVA - A recuperar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 114,51 | 114,51 | 0,00 | 0,00 |
| 2438 | IVA - Reembolsos pedidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 991,45 | 2 600,38 | 3 391,07 | 0,00 |
| 245 | Contribuições para a Segurança Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61 918,88 | 67 050,35 | 0,00 | 5 131,47 |
| 247 | Fundos de Compensação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 944,55 | 1 031,80 | 0,00 | 87,25 |
| 26 | Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membro: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 788,00 | 1 788,00 | 0,00 | 0,00 |
| 264 | Quotas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 788,00 | 1 788,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Outras contas a receber e a pagar | 0,00 | 37 056,30 | 0,00 | 37 056,30 | 64 124,79 | 100 812,43 | 488,66 | 37 176,30 |
| 271 | Fornecedores de investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 931,59 | 5 931,59 | 0,00 | 0,00 |
| 2711 | Fornecedores de investimentos - contas gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 931,59 | 5 931,59 | 0,00 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|--------|--|--------|-----------|--------------|---------------|-----------|-----------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 271104 | EMAG, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 447,72 | 447,72 | 0,00 | 0,00 |
| 271128 | JRibeiro, Unipessoal, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 547,35 | 547,35 | 0,00 | 0,00 |
| 271140 | Dinamic, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 936,52 | 4 936,52 | 0,00 | 0,00 |
| 272 | Devedores e credores por acréscimos (periodização económica) | 0,00 | 37 056,30 | 0,00 | 37 056,30 | 37 881,66 | 74 937,96 | 0,00 | 37 056,30 |
| 2721 | Devedores por acréscimos de rendimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 201,67 | 2 201,67 | 0,00 | 0,00 |
| 27214 | IGFSS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 201,67 | 2 201,67 | 0,00 | 0,00 |
| 2722 | Credores por acréscimos de gastos | 0,00 | 37 056,30 | 0,00 | 37 056,30 | 35 679,99 | 72 736,29 | 0,00 | 37 056,30 |
| 27222 | Remunerações a Liquidar | 0,00 | 35 691,76 | 0,00 | 35 691,76 | 34 020,02 | 69 711,78 | 0,00 | 35 691,76 |
| 27224 | Água | 0,00 | 107,39 | 0,00 | 107,39 | 110,21 | 217,60 | 0,00 | 107,39 |
| 27225 | Electricidade | 0,00 | 849,53 | 0,00 | 849,53 | 1 058,65 | 1 908,18 | 0,00 | 849,53 |
| 27226 | Gás | 0,00 | 407,62 | 0,00 | 407,62 | 491,11 | 898,73 | 0,00 | 407,62 |
| 278 | Outros devedores e credores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 311,54 | 19 942,88 | 488,66 | 120,00 |
| 278010 | Iberdrola | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 884,79 | 884,79 | 0,00 | 0,00 |
| 278014 | Hélder José Esteves Marques (218351399) RV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25,00 | 25,00 | 0,00 | 0,00 |
| 278016 | Andreia Chaves Lourenço Rouxinol (246422947) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 156,00 | 156,00 | 0,00 | 0,00 |
| 278017 | Liliana Patricia das Neves Rodrigues (215993071) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 848,00 | 848,00 | 0,00 | 0,00 |
| 278018 | Paula Alexandra Duarte Pacheco Gomes (231271255) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 346,00 | 5 346,00 | 0,00 | 0,00 |
| 278019 | Carlos Augusto Fernandes (228828813) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70,00 | 70,00 | 0,00 | 0,00 |
| 278023 | Carlos Sérgio Santos Fonseca (204873487) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 799,68 | 799,68 | 0,00 | 0,00 |
| 278026 | Adaptar Social + | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 278027 | Emanuel de Almeida Simões (222333316) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 254,80 | 254,80 | 0,00 | 0,00 |
| 278028 | Sinal Dinamic, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 480,95 | 1 480,95 | 0,00 | 0,00 |
| 278029 | Anabela Costa Martins (202893480) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 514,00 | 514,00 | 0,00 | 0,00 |
| 278030 | Gratuidade creche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 692,32 | 5 203,66 | 488,66 | 0,00 |
| 278031 | Alexandre Tiago Almeida Murtinheira - 243454562 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 240,00 | 360,00 | 0,00 | 120,00 |
| 28 | Diferimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 600,64 | 3 714,54 | 3 886,10 | 0,00 |
| 281 | Gastos a reconhecer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 600,64 | 3 714,54 | 3 886,10 | 0,00 |
| 2811 | Seguros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 508,58 | 3 714,54 | 3 794,04 | 0,00 |
| 28111 | Automóvel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 135,03 | 476,34 | 658,69 | 0,00 |
| 28112 | Comércio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 212,37 | 103,19 | 109,18 | 0,00 |
| 28113 | Acidentes de Trabalho | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 891,89 | 1 469,97 | 1 421,92 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|-------|--|-----------|-----------|--------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 28114 | Acidentes Pessoais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 264,14 | 207,82 | 56,32 | 0,00 |
| 28115 | Multi Riscos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 005,15 | 1 457,22 | 1 547,93 | 0,00 |
| 2819 | Outras Despesas com Custo Diferido | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92,06 | 0,00 | 92,06 | 0,00 |
| 31 | Compras | 2 408,86 | 65 912,20 | 2 408,86 | 65 912,20 | 68 321,06 | 68 321,06 | 0,00 | 0,00 |
| 311 | Mercadorias | 0,00 | 873,00 | 0,00 | 873,00 | 873,00 | 873,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3113 | IVA 23% | 0,00 | 873,00 | 0,00 | 873,00 | 873,00 | 873,00 | 0,00 | 0,00 |
| 312 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 0,00 | 65 039,20 | 0,00 | 65 039,20 | 65 039,20 | 65 039,20 | 0,00 | 0,00 |
| 3121 | Materias Primas | 0,00 | 64 746,09 | 0,00 | 64 746,09 | 64 746,09 | 64 746,09 | 0,00 | 0,00 |
| 31211 | Generos Alimentares | 0,00 | 64 746,09 | 0,00 | 64 746,09 | 64 746,09 | 64 746,09 | 0,00 | 0,00 |
| 3122 | Subsidiarias e de Consumo | 0,00 | 293,11 | 0,00 | 293,11 | 293,11 | 293,11 | 0,00 | 0,00 |
| 31222 | Material Hoteleiro | 0,00 | 293,11 | 0,00 | 293,11 | 293,11 | 293,11 | 0,00 | 0,00 |
| 317 | Devoluções de compras | 135,86 | 0,00 | 135,86 | 0,00 | 135,86 | 135,86 | 0,00 | 0,00 |
| 3171 | Géneros Alimentares | 58,07 | 0,00 | 58,07 | 0,00 | 58,07 | 58,07 | 0,00 | 0,00 |
| 3172 | Material Hoteleiro | 77,79 | 0,00 | 77,79 | 0,00 | 77,79 | 77,79 | 0,00 | 0,00 |
| 318 | Descontos e abatimentos em compras | 2 273,00 | 0,00 | 2 273,00 | 0,00 | 2 273,00 | 2 273,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31801 | Restituição IVA Alimentação | 2 273,00 | 0,00 | 2 273,00 | 0,00 | 2 273,00 | 2 273,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Mercadorias | 873,00 | 873,00 | 0,00 | 0,00 | 873,00 | 873,00 | 0,00 | 0,00 |
| 321 | Bar | 873,00 | 873,00 | 0,00 | 0,00 | 873,00 | 873,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 62 630,34 | 62 630,34 | 0,00 | 0,00 | 62 630,34 | 62 630,34 | 0,00 | 0,00 |
| 331 | Matérias-primas | 62 415,02 | 62 415,02 | 0,00 | 0,00 | 62 415,02 | 62 415,02 | 0,00 | 0,00 |
| 3311 | Generos Alimentares | 62 415,02 | 62 415,02 | 0,00 | 0,00 | 62 415,02 | 62 415,02 | 0,00 | 0,00 |
| 332 | Matérias subsidiárias | 215,32 | 215,32 | 0,00 | 0,00 | 215,32 | 215,32 | 0,00 | 0,00 |
| 3322 | Material Hoteleiro | 215,32 | 215,32 | 0,00 | 0,00 | 215,32 | 215,32 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | Investimentos financeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 |
| 415 | Outros investimentos financeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 |
| 4158 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 |
| 41589 | Fundo de Compensação do Trabalho | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 |
| 43 | Activos fixos tangíveis | 0,00 | 33 855,38 | 0,00 | 33 855,38 | 1 320 834,30 | 435 483,65 | 1 320 834,30 | 435 483,65 |
| 433 | Outros activos fixos tangíveis | 0,00 | 33 855,38 | 0,00 | 33 855,38 | 1 320 834,30 | 435 483,65 | 1 320 834,30 | 435 483,65 |
| 4331 | Terrenos e recursos naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 |
| 43311 | Terrenos para Construção | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|---------|---|--------|---------|--------------|---------------|--------------|---------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 4332 | Edifícios e outras construções | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 032 882,39 | 0,00 | 1 032 882,39 | 0,00 |
| 43321 | Edifícios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 015 460,36 | 0,00 | 1 015 460,36 | 0,00 |
| 4332101 | Edifício PARES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 963 800,58 | 0,00 | 963 800,58 | 0,00 |
| 4332102 | Instalação Elétrica + Obras finais edifício | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 659,78 | 0,00 | 51 659,78 | 0,00 |
| 43329 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 422,03 | 0,00 | 17 422,03 | 0,00 |
| 4333 | Equipamento básico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 104 570,24 | 0,00 | 104 570,24 | 0,00 |
| 43331 | Equipamento de Alojamento de Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 154,84 | 0,00 | 14 154,84 | 0,00 |
| 43333 | Equipamento Didático | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 463,71 | 0,00 | 3 463,71 | 0,00 |
| 43335 | Equipamento de Cozinha | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 039,07 | 0,00 | 28 039,07 | 0,00 |
| 43336 | Maquinas Motoras e Operadoras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 725,70 | 0,00 | 725,70 | 0,00 |
| 43337 | Equipamento de Lavandaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 861,00 | 0,00 | 861,00 | 0,00 |
| 43339 | Outro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57 325,92 | 0,00 | 57 325,92 | 0,00 |
| 4333901 | Equipamento Básico - PARES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 133,39 | 0,00 | 36 133,39 | 0,00 |
| 4333902 | Cobertura em Thermoclier | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 195,50 | 0,00 | 7 195,50 | 0,00 |
| 4333903 | Controlador PCO3 Trane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 567,00 | 0,00 | 3 567,00 | 0,00 |
| 4333904 | Equipamento de Segurança | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 994,42 | 0,00 | 994,42 | 0,00 |
| 4333905 | Cortinas e Estores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 058,13 | 0,00 | 1 058,13 | 0,00 |
| 4333906 | COVID 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 902,50 | 0,00 | 3 902,50 | 0,00 |
| 4333907 | Equipamento de Ginásio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 474,98 | 0,00 | 4 474,98 | 0,00 |
| 4334 | Equipamento de transporte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90 543,83 | 0,00 | 90 543,83 | 0,00 |
| 43342 | Veiculos Mistos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90 543,83 | 0,00 | 90 543,83 | 0,00 |
| 4335 | Equipamento administrativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 081,48 | 0,00 | 19 081,48 | 0,00 |
| 43351 | Mobiliario e Utensilios Administrativos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 407,50 | 0,00 | 2 407,50 | 0,00 |
| 43352 | Maquinas de Escritorio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 867,57 | 0,00 | 2 867,57 | 0,00 |
| 43353 | Mobiliario e Equipamento Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 974,35 | 0,00 | 4 974,35 | 0,00 |
| 43354 | Equipamento Informatico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 900,01 | 0,00 | 5 900,01 | 0,00 |
| 43355 | Equipamento Diverso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 208,49 | 0,00 | 208,49 | 0,00 |
| 43356 | Equipamento Informatico - PARES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 723,56 | 0,00 | 2 723,56 | 0,00 |
| 4337 | Outros activos fixos tangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 756,36 | 0,00 | 3 756,36 | 0,00 |
| 43371 | Ferramentas e Utensilios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 510,30 | 0,00 | 510,30 | 0,00 |
| 433719 | Outras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 510,30 | 0,00 | 510,30 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|---------|---|--------|-----------|--------------|---------------|-----------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 43372 | Instrumentos Musicais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 066,06 | 0,00 | 2 066,06 | 0,00 |
| 43373 | Equipamento de som | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 180,00 | 0,00 | 1 180,00 | 0,00 |
| 4338 | Depreciações acumuladas | 0,00 | 33 855,38 | 0,00 | 33 855,38 | 0,00 | 435 483,65 | 0,00 | 435 483,65 |
| 43382 | Edifícios e Outras Construções | 0,00 | 21 118,71 | 0,00 | 21 118,71 | 0,00 | 241 425,30 | 0,00 | 241 425,30 |
| 433821 | Edifícios | 0,00 | 20 224,91 | 0,00 | 20 224,91 | 0,00 | 225 739,98 | 0,00 | 225 739,98 |
| 433829 | Outros | 0,00 | 893,80 | 0,00 | 893,80 | 0,00 | 15 685,32 | 0,00 | 15 685,32 |
| 43383 | Equipamento Básico | 0,00 | 4 943,65 | 0,00 | 4 943,65 | 0,00 | 90 111,48 | 0,00 | 90 111,48 |
| 433831 | Equipamento de Alojamento de Utentes | 0,00 | 1 047,87 | 0,00 | 1 047,87 | 0,00 | 11 811,19 | 0,00 | 11 811,19 |
| 433833 | Equipamento Didático | 0,00 | 231,24 | 0,00 | 231,24 | 0,00 | 3 236,99 | 0,00 | 3 236,99 |
| 433835 | Equipamento de Cozinha | 0,00 | 1 332,64 | 0,00 | 1 332,64 | 0,00 | 23 762,76 | 0,00 | 23 762,76 |
| 433836 | Maquinas Motoras e Operadoras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 725,70 | 0,00 | 725,70 |
| 433837 | Equipamento de Lavandaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 861,00 | 0,00 | 861,00 |
| 433839 | Outro | 0,00 | 2 331,90 | 0,00 | 2 331,90 | 0,00 | 49 713,84 | 0,00 | 49 713,84 |
| 43384 | Equipamento de Transporte | 0,00 | 6 968,77 | 0,00 | 6 968,77 | 0,00 | 82 765,47 | 0,00 | 82 765,47 |
| 433842 | Veiculos Mistos | 0,00 | 6 968,77 | 0,00 | 6 968,77 | 0,00 | 82 765,47 | 0,00 | 82 765,47 |
| 43385 | Equipamento Administrativo | 0,00 | 824,25 | 0,00 | 824,25 | 0,00 | 17 425,04 | 0,00 | 17 425,04 |
| 433851 | Mobiliario e Utensilios Administrativos | 0,00 | 168,73 | 0,00 | 168,73 | 0,00 | 1 907,73 | 0,00 | 1 907,73 |
| 433852 | Maquinas de Eseritorio | 0,00 | 335,29 | 0,00 | 335,29 | 0,00 | 2 196,16 | 0,00 | 2 196,16 |
| 433853 | Mobiliario e Equipamento Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 974,35 | 0,00 | 4 974,35 |
| 433854 | Equipamento Informatico | 0,00 | 285,50 | 0,00 | 285,50 | 0,00 | 5 484,32 | 0,00 | 5 484,32 |
| 433855 | Equipamento Diverso | 0,00 | 34,73 | 0,00 | 34,73 | 0,00 | 138,92 | 0,00 | 138,92 |
| 433856 | Equipamento Informatico - PARES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 723,56 | 0,00 | 2 723,56 |
| 43387 | Outros activos fixos tangiveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 756,36 | 0,00 | 3 756,36 |
| 433871 | Ferramentas e Utensilios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 510,30 | 0,00 | 510,30 |
| 4338719 | Outras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 510,30 | 0,00 | 510,30 |
| 433872 | Instrumentos Musicais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 066,06 | 0,00 | 2 066,06 |
| 433873 | Equipamento de som | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 180,00 | 0,00 | 1 180,00 |
| 44 | Activos intangiveis | 0,00 | 164,33 | 0,00 | 164,33 | 1 050,76 | 976,63 | 1 050,76 | 976,63 |
| 442 | Outros activos intangiveis | 0,00 | 164,33 | 0,00 | 164,33 | 1 050,76 | 976,63 | 1 050,76 | 976,63 |
| 4423 | Programas de computador | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 050,76 | 0,00 | 1 050,76 | 0,00 |
| 4428 | Amortizações acumuladas | 0,00 | 164,33 | 0,00 | 164,33 | 0,00 | 976,63 | 0,00 | 976,63 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | Acumulado | | |
|---------|--|-----------|---------|-----------|-----------|------------|------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo | Débito | Crédito | Saldo |
| 45 | Investimentos em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 193,57 | 0,00 | 19 193,57 |
| 453 | Activos fixos tangíveis em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 193,57 | 0,00 | 19 193,57 |
| 4531 | Remodelação e Ampliação Lar Idosos + Jardim Inf. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 193,57 | 0,00 | 19 193,57 |
| 51 | Fundos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 276 612,06 | 276 612,06 |
| 56 | Resultados transitados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 719 023,60 | 719 023,60 |
| 59 | Outras variações nos fundos patrimoniais | 7 604,90 | 0,00 | 7 604,90 | 7 604,90 | 296 627,17 | 289 022,27 |
| 593 | Subsídios | 7 604,90 | 0,00 | 7 604,90 | 7 604,90 | 224 096,05 | 216 491,15 |
| 5932 | Outros | 7 604,90 | 0,00 | 7 604,90 | 7 604,90 | 224 096,05 | 216 491,15 |
| 593202 | PARES | 5 404,90 | 0,00 | 5 404,90 | 5 404,90 | 216 196,05 | 210 791,15 |
| 5932021 | Infra- Estruturas | 5 360,40 | 0,00 | 5 360,40 | 5 360,40 | 214 416,05 | 209 055,65 |
| 5932023 | Projecto | 44,50 | 0,00 | 44,50 | 44,50 | 1 780,00 | 1 735,50 |
| 593204 | Câmara Municipal de Viseu - Aquisição de Viatura | 1 600,00 | 0,00 | 1 600,00 | 1 600,00 | 1 600,00 | 0,00 |
| 593205 | Junta de Freguesia de Viseu - Aquisição de Viatura | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 600,00 | 1 800,00 | 1 200,00 |
| 593206 | Câmara Municipal Viseu - Aquisição Viatura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 500,00 | 4 500,00 |
| 594 | Doações | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72 531,12 | 72 531,12 |
| 61 | Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 63 503,34 | 0,00 | 63 503,34 | 63 503,34 | 0,00 | 63 503,34 |
| 611 | Mercadorias | 873,00 | 0,00 | 873,00 | 873,00 | 0,00 | 873,00 |
| 6111 | Bar | 873,00 | 0,00 | 873,00 | 873,00 | 0,00 | 873,00 |
| 612 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 62 415,02 | 0,00 | 62 415,02 | 62 415,02 | 0,00 | 62 415,02 |
| 6121 | Materias Primas | 62 415,02 | 0,00 | 62 415,02 | 62 415,02 | 0,00 | 62 415,02 |
| 61211 | Generos Alimentares | 62 415,02 | 0,00 | 62 415,02 | 62 415,02 | 0,00 | 62 415,02 |
| 614 | Materiais de consumo | 215,32 | 0,00 | 215,32 | 215,32 | 0,00 | 215,32 |
| 6145 | Material Hoteleiro | 215,32 | 0,00 | 215,32 | 215,32 | 0,00 | 215,32 |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 1 364,54 | 0,00 | 1 364,54 | 72 883,53 | 160,86 | 72 722,67 |
| 622 | Serviços especializados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 147,01 | 73,14 | 27 073,87 |
| 6221 | Trabalhos especializados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 410,80 | 0,00 | 3 410,80 |
| 6223 | Vigilância e segurança | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 012,64 | 70,29 | 2 942,35 |
| 6224 | Honorários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 405,00 | 0,00 | 8 405,00 |
| 62241 | Honorários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 753,50 | 0,00 | 7 753,50 |
| 62242 | Segurança Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 651,50 | 0,00 | 651,50 |
| 6225 | Comissões | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22,85 | 2,85 | 20,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|-------|---|-----------|---------|--------------|---------------|------------|---------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 6226 | Conservação e reparação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 295,72 | 0,00 | 12 295,72 | 0,00 |
| 623 | Materiais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 862,15 | 0,00 | 4 862,15 | 0,00 |
| 6231 | Ferramentas e utensílios de desgaste rápido | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 156,67 | 0,00 | 1 156,67 | 0,00 |
| 6233 | Material de escritório | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 498,63 | 0,00 | 498,63 | 0,00 |
| 6234 | Artigos para oferta | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 175,93 | 0,00 | 1 175,93 | 0,00 |
| 6235 | Material Didático | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 899,90 | 0,00 | 1 899,90 | 0,00 |
| 6236 | Jornais e Revistas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 131,02 | 0,00 | 131,02 | 0,00 |
| 624 | Energia e fluidos | 1 364,54 | 0,00 | 1 364,54 | 0,00 | 24 443,13 | 0,00 | 24 443,13 | 0,00 |
| 6241 | Electricidade | 849,53 | 0,00 | 849,53 | 0,00 | 11 013,10 | 0,00 | 11 013,10 | 0,00 |
| 62411 | Iberdrola | 849,53 | 0,00 | 849,53 | 0,00 | 11 013,10 | 0,00 | 11 013,10 | 0,00 |
| 6242 | Combustíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 570,35 | 0,00 | 4 570,35 | 0,00 |
| 6243 | Água | 107,39 | 0,00 | 107,39 | 0,00 | 1 257,57 | 0,00 | 1 257,57 | 0,00 |
| 6244 | Gás | 407,62 | 0,00 | 407,62 | 0,00 | 7 580,10 | 0,00 | 7 580,10 | 0,00 |
| 6248 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22,01 | 0,00 | 22,01 | 0,00 |
| 625 | Deslocações, estadas e transportes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60,00 | 0,00 | 60,00 | 0,00 |
| 6251 | Deslocações e estadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60,00 | 0,00 | 60,00 | 0,00 |
| 62511 | Pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60,00 | 0,00 | 60,00 | 0,00 |
| 626 | Serviços diversos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 371,24 | 87,72 | 16 283,52 | 0,00 |
| 6262 | Comunicação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 415,59 | 0,00 | 1 415,59 | 0,00 |
| 6263 | Seguros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 431,11 | 0,00 | 3 431,11 | 0,00 |
| 6267 | Limpeza, higiene e conforto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 442,70 | 87,72 | 11 354,98 | 0,00 |
| 6268 | Outros serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 81,84 | 0,00 | 81,84 | 0,00 |
| 62681 | Encargos de Saude com Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 81,84 | 0,00 | 81,84 | 0,00 |
| 63 | Gastos com o Pessoal | 35 691,76 | 0,00 | 35 691,76 | 0,00 | 250 403,67 | 439,04 | 249 964,63 | 0,00 |
| 632 | Remunerações do pessoal | 29 096,00 | 0,00 | 29 096,00 | 0,00 | 203 172,54 | 0,00 | 203 172,54 | 0,00 |
| 6321 | Vencimentos | 28 066,00 | 0,00 | 28 066,00 | 0,00 | 188 020,80 | 0,00 | 188 020,80 | 0,00 |
| 6322 | Remuneracoes Adicionais | 1 030,00 | 0,00 | 1 030,00 | 0,00 | 15 151,74 | 0,00 | 15 151,74 | 0,00 |
| 63221 | Subsidios de Alimentacao | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 539,01 | 0,00 | 539,01 | 0,00 |
| 63223 | Diuturnidades | 630,00 | 0,00 | 630,00 | 0,00 | 3 537,11 | 0,00 | 3 537,11 | 0,00 |
| 63225 | Ajudas de Custo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 287,50 | 0,00 | 287,50 | 0,00 |
| 63228 | Outras | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 10 788,12 | 0,00 | 10 788,12 | 0,00 |

(Valores em Euros)

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|--------|--|-----------|---------|--------------|---------------|-----------|---------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 632282 | Bolsa de Estágio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 289,62 | 0,00 | 289,62 | 0,00 |
| 632284 | Bolsa Mensal Complementar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 600,18 | 0,00 | 4 600,18 | 0,00 |
| 632285 | Direção Técnica | 240,00 | 0,00 | 240,00 | 0,00 | 1 680,00 | 0,00 | 1 680,00 | 0,00 |
| 632287 | Isenção de Horário | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 645,00 | 0,00 | 2 645,00 | 0,00 |
| 632288 | Coordenação Pedagógica | 160,00 | 0,00 | 160,00 | 0,00 | 954,67 | 0,00 | 954,67 | 0,00 |
| 632289 | Outras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 618,65 | 0,00 | 618,65 | 0,00 |
| 635 | Encargos sobre remunerações | 6 595,76 | 0,00 | 6 595,76 | 0,00 | 42 174,24 | 0,52 | 42 173,72 | 0,00 |
| 6351 | Seguranca Social | 6 595,76 | 0,00 | 6 595,76 | 0,00 | 42 102,69 | 0,52 | 42 102,17 | 0,00 |
| 6352 | Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 71,55 | 0,00 | 71,55 | 0,00 |
| 636 | Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 727,67 | 438,52 | 3 289,15 | 0,00 |
| 638 | Outros gastos com o pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 329,22 | 0,00 | 1 329,22 | 0,00 |
| 6385 | Vestuário e Calçado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 631,22 | 0,00 | 631,22 | 0,00 |
| 6386 | Medicina, higiene e segurança no trabalho | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 698,00 | 0,00 | 698,00 | 0,00 |
| 64 | Gastos de depreciação e de amortização | 34 019,71 | 0,00 | 34 019,71 | 0,00 | 34 019,71 | 0,00 | 34 019,71 | 0,00 |
| 642 | Activos fixos tangíveis | 33 855,38 | 0,00 | 33 855,38 | 0,00 | 33 855,38 | 0,00 | 33 855,38 | 0,00 |
| 6422 | Edifícios e Outras Construcões | 21 118,71 | 0,00 | 21 118,71 | 0,00 | 21 118,71 | 0,00 | 21 118,71 | 0,00 |
| 64221 | Edifícios | 20 224,91 | 0,00 | 20 224,91 | 0,00 | 20 224,91 | 0,00 | 20 224,91 | 0,00 |
| 64229 | Outros | 893,80 | 0,00 | 893,80 | 0,00 | 893,80 | 0,00 | 893,80 | 0,00 |
| 6423 | Equipamento Basico | 4 943,65 | 0,00 | 4 943,65 | 0,00 | 4 943,65 | 0,00 | 4 943,65 | 0,00 |
| 64231 | Equipamento de Alojamento de Utentes | 1 047,87 | 0,00 | 1 047,87 | 0,00 | 1 047,87 | 0,00 | 1 047,87 | 0,00 |
| 64233 | Equipamento Didatico | 231,24 | 0,00 | 231,24 | 0,00 | 231,24 | 0,00 | 231,24 | 0,00 |
| 64235 | Equipamento de Cozinha | 1 332,64 | 0,00 | 1 332,64 | 0,00 | 1 332,64 | 0,00 | 1 332,64 | 0,00 |
| 64239 | Outro | 2 331,90 | 0,00 | 2 331,90 | 0,00 | 2 331,90 | 0,00 | 2 331,90 | 0,00 |
| 6424 | Equipamento de Transporte | 6 968,77 | 0,00 | 6 968,77 | 0,00 | 6 968,77 | 0,00 | 6 968,77 | 0,00 |
| 64242 | Veiculos Mistos | 6 968,77 | 0,00 | 6 968,77 | 0,00 | 6 968,77 | 0,00 | 6 968,77 | 0,00 |
| 6425 | Equipamento Administrativo | 824,25 | 0,00 | 824,25 | 0,00 | 824,25 | 0,00 | 824,25 | 0,00 |
| 64251 | Mobiliario e Utensilios Administrativos | 168,73 | 0,00 | 168,73 | 0,00 | 168,73 | 0,00 | 168,73 | 0,00 |
| 64252 | Maquinas de Escritorio | 335,29 | 0,00 | 335,29 | 0,00 | 335,29 | 0,00 | 335,29 | 0,00 |
| 64254 | Equipamento Informatico | 285,50 | 0,00 | 285,50 | 0,00 | 285,50 | 0,00 | 285,50 | 0,00 |
| 64255 | Equipamento Diverso | 34,73 | 0,00 | 34,73 | 0,00 | 34,73 | 0,00 | 34,73 | 0,00 |
| 643 | Activos intangíveis. | 164,33 | 0,00 | 164,33 | 0,00 | 164,33 | 0,00 | 164,33 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|--------|--|--------|---------|--------------|---------------|-----------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 68 | Outros gastos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 284,65 | 96,00 | 21 188,65 | 0,00 |
| 681 | Impostos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140,11 | 0,00 | 140,11 | 0,00 |
| 6812 | Impostos indirectos: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140,11 | 0,00 | 140,11 | 0,00 |
| 68125 | Imposto Municipal Imóveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140,11 | 0,00 | 140,11 | 0,00 |
| 688 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 144,54 | 96,00 | 21 048,54 | 0,00 |
| 6881 | Correcções relativas a períodos anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 420,52 | 0,00 | 19 420,52 | 0,00 |
| 68811 | Comparticipações Segurança Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 330,56 | 0,00 | 18 330,56 | 0,00 |
| 68812 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 089,96 | 0,00 | 1 089,96 | 0,00 |
| 6883 | Quotizações | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 192,00 | 96,00 | 96,00 | 0,00 |
| 6888 | Outros não especificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 532,02 | 0,00 | 1 532,02 | 0,00 |
| 688808 | Actividade Sénior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 003,68 | 0,00 | 1 003,68 | 0,00 |
| 688809 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 528,34 | 0,00 | 528,34 | 0,00 |
| 71 | Vendas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 752,21 | 0,00 | 752,21 |
| 711 | Mercadorias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 752,21 | 0,00 | 752,21 |
| 7112 | Mercadorias a 13% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 752,21 | 0,00 | 752,21 |
| 72 | Prestações de serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 416,00 | 125 495,00 | 0,00 | 123 079,00 |
| 721 | Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 408,50 | 117 460,50 | 0,00 | 115 052,00 |
| 7211 | Infancia e Juventude | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 408,50 | 33 994,00 | 0,00 | 31 585,50 |
| 72111 | Creches | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 408,50 | 33 994,00 | 0,00 | 31 585,50 |
| 7214 | Tercera Idade | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 83 466,50 | 0,00 | 83 466,50 |
| 72142 | Centros de Dia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 226,50 | 0,00 | 35 226,50 |
| 72143 | Apoio Domiciliario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48 240,00 | 0,00 | 48 240,00 |
| 722 | Quotizações e jóias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 788,00 | 0,00 | 1 788,00 |
| 7221 | Quotizacoes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 788,00 | 0,00 | 1 788,00 |
| 725 | Serviços secundários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7,50 | 6 246,50 | 0,00 | 6 239,00 |
| 72504 | Seguro escolar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7,50 | 322,50 | 0,00 | 315,00 |
| 72505 | Cantina Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 330,00 | 0,00 | 5 330,00 |
| 72507 | Música | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 360,00 | 0,00 | 360,00 |
| 72508 | Ginástica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 234,00 | 0,00 | 234,00 |
| 75 | Subsídios, doações e legados à exploração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 789,84 | 376 943,59 | 0,00 | 368 153,75 |
| 751 | Subsídios das Entidades Públicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 789,84 | 333 874,77 | 0,00 | 325 084,93 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | Acumulado | | | |
|---------|--|--------|----------|--------------|--------------|------------|---------------|------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Débito | Crédito | Saldo Crédito | |
| 7511 | ISS, IP - Centro Distrital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 789,84 | 318 903,14 | 0,00 | 310 113,30 |
| 75111 | Infância e Juventude | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 125 372,77 | 0,00 | 125 372,77 |
| 7511111 | Creches | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 125 372,77 | 0,00 | 125 372,77 |
| 75114 | Terceira Idade | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 184,51 | 187 149,38 | 0,00 | 178 964,87 |
| 7511412 | Centros de Dia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 929,07 | 50 900,98 | 0,00 | 46 971,91 |
| 7511414 | Apoio Domiciliário | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 255,44 | 136 248,40 | 0,00 | 131 992,96 |
| 75119 | COVID 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 605,33 | 6 380,99 | 0,00 | 5 775,66 |
| 751191 | Apoio a Filhos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 502,73 | 0,00 | 502,73 |
| 751192 | Lay-Off | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 605,33 | 5 878,26 | 0,00 | 5 272,93 |
| 7515 | Autarquias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 665,12 | 0,00 | 4 665,12 |
| 7519 | IEFP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 306,51 | 0,00 | 10 306,51 |
| 753 | Doações e heranças | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 068,82 | 0,00 | 43 068,82 |
| 7531 | Doações | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 068,82 | 0,00 | 43 068,82 |
| 78 | Outros rendimentos | 0,00 | 7 604,90 | 0,00 | 0,00 | 20 640,93 | 0,00 | 20 640,93 |
| 782 | Descontos de pronto pagamento obtidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 463,07 | 0,00 | 463,07 |
| 787 | Rendimentos em investimentos não financeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500,00 | 0,00 | 2 500,00 |
| 7872 | Sinistros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500,00 | 0,00 | 2 500,00 |
| 788 | Outros | 0,00 | 7 604,90 | 0,00 | 0,00 | 17 677,86 | 0,00 | 17 677,86 |
| 7881 | Correcções relativas a períodos anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 738,75 | 0,00 | 6 738,75 |
| 78811 | Comparticipações Segurança Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 572,83 | 0,00 | 2 572,83 |
| 78812 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 165,92 | 0,00 | 4 165,92 |
| 7883 | Imputação de subsídios para investimentos | 0,00 | 7 604,90 | 0,00 | 0,00 | 7 604,90 | 0,00 | 7 604,90 |
| 78832 | Outros | 0,00 | 7 604,90 | 0,00 | 0,00 | 7 604,90 | 0,00 | 7 604,90 |
| 7888 | Outros não especificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 334,21 | 0,00 | 3 334,21 |
| 788803 | Actividade Sénior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 770,00 | 0,00 | 770,00 |
| 788804 | Actividades Desportivas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 118,50 | 0,00 | 118,50 |
| 788806 | Grupo de Cantares | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 400,00 |
| 788809 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 356,86 | 0,00 | 1 356,86 |
| 788812 | Consignação de IRS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 478,85 | 0,00 | 478,85 |
| 788813 | Fitness/Taekwondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 210,00 | 0,00 | 210,00 |
| 81 | Resultado líquido do período | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69 409,77 | 69 409,77 | 0,00 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|-------|--------------------|------------|------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 818 | Resultado líquido | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69 409,77 | 69 409,77 | 0,00 | 0,00 |
| | Totais | 208 096,45 | 208 096,45 | 144 593,11 | 144 593,11 | 3 645 671,92 | 3 645 671,92 | 2 290 087,26 | 2 290 087,26 |
| | Saldo Geral | | | | | | | | |

BALANCETE DEPOIS DO
APURAMENTO DE
RESULTADOS

ASSOCIAÇÃO CULTURAL, RECREATIVA SOCIAL DE PASCOAL

Balancete de Razão

Resultados / 2021

Data: 16-03-2022

(Valores em Euros)

Página: 1 de 2

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|-------|---|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 11 | Caixa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157 278,44 | 157 146,59 | 131,85 | 0,00 |
| 12 | Depósitos à ordem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 874 504,37 | 393 782,06 | 480 722,31 | 0,00 |
| 21 | Clientes e Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145 332,82 | 131 045,82 | 14 287,00 | 0,00 |
| 22 | Fornecedores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 136 120,51 | 148 536,47 | 0,00 | 12 415,96 |
| 23 | Pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172 255,45 | 171 880,36 | 375,09 | 0,00 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 79 120,91 | 82 480,74 | 3 391,07 | 6 750,90 |
| 26 | Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 788,00 | 1 788,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Outras contas a receber e a pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 124,79 | 100 812,43 | 488,66 | 37 176,30 |
| 28 | Diferimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 600,64 | 3 714,54 | 3 886,10 | 0,00 |
| 31 | Compras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68 321,06 | 68 321,06 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Mercadorias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 873,00 | 873,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62 630,34 | 62 630,34 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | Investimentos financeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 |
| 43 | Activos fixos tangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 320 834,30 | 435 483,65 | 1 320 834,30 | 435 483,65 |
| 44 | Activos intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 050,76 | 976,63 | 1 050,76 | 976,63 |
| 45 | Investimentos em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 193,57 | 0,00 | 19 193,57 | 0,00 |
| 51 | Fundos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 276 612,06 | 0,00 | 276 612,06 |
| 56 | Resultados transitados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 719 023,60 | 0,00 | 719 023,60 |
| 59 | Outras variações nos fundos patrimoniais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 604,90 | 296 627,17 | 0,00 | 289 022,27 |
| 61 | Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 0,00 | 63 503,34 | 0,00 | 63 503,34 | 63 503,34 | 63 503,34 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 0,00 | 72 722,67 | 0,00 | 72 722,67 | 72 883,53 | 72 883,53 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Gastos com o Pessoal | 0,00 | 249 964,63 | 0,00 | 249 964,63 | 250 403,67 | 250 403,67 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Gastos de depreciação e de amortização | 0,00 | 34 019,71 | 0,00 | 34 019,71 | 34 019,71 | 34 019,71 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Outros gastos | 0,00 | 21 188,65 | 0,00 | 21 188,65 | 21 284,65 | 21 284,65 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Vendas | 752,21 | 0,00 | 752,21 | 0,00 | 752,21 | 752,21 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Prestações de serviços | 123 079,00 | 0,00 | 123 079,00 | 0,00 | 125 495,00 | 125 495,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Subsídios, doações e legados à exploração | 368 153,75 | 0,00 | 368 153,75 | 0,00 | 376 943,59 | 376 943,59 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Outros rendimentos | 20 640,93 | 0,00 | 20 640,93 | 0,00 | 20 640,93 | 20 640,93 | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Resultado líquido do período | 512 625,89 | 583 852,78 | 0,00 | 71 226,89 | 582 035,66 | 653 262,55 | 0,00 | 71 226,89 |
| | Totais | 1 025 251,78 | 1 025 251,78 | 512 625,89 | 512 625,89 | 4 670 923,70 | 4 670 923,70 | 1 848 688,26 | 1 848 688,26 |

(Valores em Euros)

Página: 2 de 2

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

ASSOCIAÇÃO CULTURAL, RECREATIVA SOCIAL DE PASCOAL

Balancete Geral

Resultados / 2021

Data: 16-03-2022

(Valores em Euros)

Página: 1 de 13

| Conta | Descrição | Mensal | | | Acumulado | | |
|---------|--|--------|---------|-------|------------|------------|------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo | Débito | Crédito | Saldo |
| 11 | Caixa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157 278,44 | 157 146,59 | 131,85 |
| 111 | Caixa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157 278,44 | 157 146,59 | 131,85 |
| 12 | Depósitos à ordem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 874 504,37 | 393 782,06 | 480 722,31 |
| 122 | BPI - PARES- 0-4286441.000.001 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 164 119,35 | 3 026,35 | 161 093,00 |
| 123 | Caixa Geral de Depósitos - 0007004211930 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 576 014,17 | 390 755,71 | 185 258,46 |
| 124 | Crédito Agrícola - 40323357017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 134 370,85 | 0,00 | 134 370,85 |
| 21 | Clientes e Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145 332,82 | 131 045,82 | 14 287,00 |
| 211 | Clientes e utentes c/c | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145 332,82 | 131 045,82 | 14 287,00 |
| 2111 | Clientes gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 090,00 | 5 220,00 | 870,00 |
| 211101 | Cantina Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 090,00 | 5 220,00 | 870,00 |
| 2117 | Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 139 242,82 | 125 825,82 | 13 417,00 |
| 21171 | Creche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44 441,82 | 43 019,82 | 1 422,00 |
| 21172 | Centro de Dia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39 278,50 | 34 888,50 | 4 390,00 |
| 21173 | Apoio Domiciliário | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55 522,50 | 47 917,50 | 7 605,00 |
| 22 | Fornecedores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 136 120,51 | 148 536,47 | 12 415,96 |
| 221 | Fornecedores c/c | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 136 120,51 | 148 536,47 | 12 415,96 |
| 2211 | Fornecedores gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 136 120,51 | 148 536,47 | 12 415,96 |
| 2211008 | Coelho & Dias, SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 838,24 | 19 405,81 | 1 567,57 |
| 2211011 | Visuegest, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 505,50 | 4 366,50 | 861,00 |
| 2211012 | Diário de Viseu, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 2211020 | Manuel Rui Azinhais Nabeiro, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 805,35 | 1 073,80 | 268,45 |
| 2211023 | Ideia Pack - Comercio de embalagens, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 700,00 | 1 700,00 | 0,00 |
| 2211026 | Panificadora do Viso, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 654,02 | 5 233,55 | 579,53 |
| 2211033 | Companhia de Seguros Alianz Portugal, SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 387,85 | 7 391,88 | 4,03 |
| 2211036 | Pontolider | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 786,23 | 7 562,01 | 775,78 |
| 2211041 | Reciviseu - RCV Office | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 471,34 | 471,34 | 0,00 |
| 2211042 | EMAG, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 660,61 | 709,81 | 49,20 |
| 2211046 | Recheio- Cash & Carry, SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 917,55 | 13 498,79 | 1 581,24 |
| 2211047 | NOWO communications, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 018,95 | 1 018,95 | 0,00 |
| 2211049 | Câmara Municipal de Viseu SMAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 250,60 | 1 354,36 | 103,76 |

F3M - Information Systems, SA

Proc. por computador- VISEUGEST, LDA.

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|---------|--|--------|---------|--------------|---------------|-----------|-----------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 2211059 | Mobilar - Sousa Marques & Gomes, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 877,85 | 877,85 | 0,00 | 0,00 |
| 2211060 | Papelaria Papiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 207,42 | 1 237,90 | 0,00 | 30,48 |
| 2211069 | Fruitas Pedro Cruz, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 669,89 | 16 673,64 | 0,00 | 1 003,75 |
| 2211075 | Barceirinho Combustíveis, SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 645,06 | 4 972,37 | 0,00 | 327,31 |
| 2211081 | Meigal Alim SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 258,57 | 5 735,23 | 0,00 | 476,66 |
| 2211083 | Talho Meia Laranja- José Teixeira- Com. Carnes, Ld | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 686,31 | 10 711,61 | 0,00 | 1 025,30 |
| 2211084 | José C. A. Santos Manutenção Automóvel, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 347,53 | 2 347,53 | 0,00 | 0,00 |
| 2211089 | Ser e Parecer, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 67,65 | 67,65 | 0,00 | 0,00 |
| 2211093 | Volter - Albuquerque & Freitas, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 137,98 | 1 137,98 | 0,00 | 0,00 |
| 2211098 | MediViseuCentro - Centro Médico, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 573,00 | 1 271,00 | 0,00 | 698,00 |
| 2211099 | Antichama | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 832,86 | 832,86 | 0,00 | 0,00 |
| 2211103 | Generali - Companhia de Seguros, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 639,67 | 1 017,69 | 0,00 | 378,02 |
| 2211107 | Visotrónica - Aurélio & Marco, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 126,08 | 126,08 | 0,00 | 0,00 |
| 2211113 | JRibeiro, Unipessoal, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 135,30 | 135,30 | 0,00 | 0,00 |
| 2211118 | Estores e Persianas Reduce Light, Unipessoal, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18,45 | 18,45 | 0,00 | 0,00 |
| 2211119 | Gascan, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 500,50 | 8 104,32 | 0,00 | 603,82 |
| 2211120 | Centro de Pneus A Recta do Campo, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 241,50 | 241,50 | 0,00 | 0,00 |
| 2211122 | Databrinca - Importação e Com. Material Didático | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 407,48 | 1 570,23 | 0,00 | 162,75 |
| 2211123 | UDIPSS - União Distrital de Viseu das IPSS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 288,00 | 288,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2211124 | Inovisfer - Unipessoal, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 615,00 | 615,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2211125 | MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 436,63 | 436,63 | 0,00 | 0,00 |
| 2211131 | Chama Energia, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 268,30 | 3 874,50 | 0,00 | 606,20 |
| 2211135 | Iberdrola Clientes Portugal, Unipessoal, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 088,99 | 12 402,10 | 0,00 | 1 313,11 |
| 2211143 | Epiwork, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17,51 | 17,51 | 0,00 | 0,00 |
| 2211145 | Oficina Rei do Pneu Viseuse, Unipessoal Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 220,00 | 220,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2211149 | João Fernandes Pereira | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 688,00 | 688,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2211150 | Critério Fundamental, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 868,37 | 1 868,37 | 0,00 | 0,00 |
| 2211151 | Limpezas Taralhão, de Cristina Taralhão, Unip, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18,45 | 18,45 | 0,00 | 0,00 |
| 2211152 | Dinamic, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 480,95 | 1 480,95 | 0,00 | 0,00 |
| 2211153 | José Miguel Almeida Pereira - Magic Tailors | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66,90 | 66,90 | 0,00 | 0,00 |
| 2211154 | António José Silva Almeida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 410,31 | 410,31 | 0,00 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|---------|---|--------|---------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21,76 | 21,76 | 0,00 | 0,00 |
| 2211155 | BCM Bricolage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21,76 | 21,76 | 0,00 | 0,00 |
| 2211156 | Engomadoria & Costura Joanhinha | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 262,00 | 262,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2211157 | AXB Engenharia e Construções, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 900,00 | 4 900,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172 255,45 | 171 880,36 | 375,09 | 0,00 |
| 231 | Remunerações a pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172 255,45 | 171 880,36 | 375,09 | 0,00 |
| 2312 | Ao pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172 255,45 | 171 880,36 | 375,09 | 0,00 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 79 120,91 | 82 480,74 | 3 391,07 | 6 750,90 |
| 242 | Retenção de impostos sobre rendimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 541,40 | 8 064,40 | 0,00 | 523,00 |
| 2421 | Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 018,00 | 7 516,00 | 0,00 | 498,00 |
| 2422 | Sobre Rendimentos de Trabalho Independente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 523,40 | 548,40 | 0,00 | 25,00 |
| 243 | Imposto sobre o valor acrescentado (IVA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 716,08 | 6 334,19 | 3 391,07 | 1 009,18 |
| 2432 | IVA - Dedutível | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,80 | 200,80 | 0,00 | 0,00 |
| 24321 | Relativo a Existencias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,80 | 200,80 | 0,00 | 0,00 |
| 243213 | IVA 23% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,80 | 200,80 | 0,00 | 0,00 |
| 2433 | IVA - Liquidação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 224,80 | 1 224,80 | 0,00 | 0,00 |
| 24331 | Relativo a Operacoes Gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 224,80 | 1 224,80 | 0,00 | 0,00 |
| 243312 | IVA 13% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97,80 | 97,80 | 0,00 | 0,00 |
| 243315 | Iva Autoliquidação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 127,00 | 1 127,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2433153 | IVA 23% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 127,00 | 1 127,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2435 | IVA - Apuramento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 138,51 | 1 138,51 | 0,00 | 0,00 |
| 2436 | IVA - A pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46,01 | 1 055,19 | 0,00 | 1 009,18 |
| 24361 | Valores Apurados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46,01 | 1 055,19 | 0,00 | 1 009,18 |
| 2437 | IVA - A recuperar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 114,51 | 114,51 | 0,00 | 0,00 |
| 2438 | IVA - Reembolsos pedidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 991,45 | 2 600,38 | 3 391,07 | 0,00 |
| 245 | Contribuições para a Segurança Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61 918,88 | 67 050,35 | 0,00 | 5 131,47 |
| 247 | Fundos de Compensação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 944,55 | 1 031,80 | 0,00 | 87,25 |
| 26 | Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 788,00 | 1 788,00 | 0,00 | 0,00 |
| 264 | Quotas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 788,00 | 1 788,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Outras contas a receber e a pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 124,79 | 100 812,43 | 488,66 | 37 176,30 |
| 271 | Fornecedores de investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 931,59 | 5 931,59 | 0,00 | 0,00 |
| 2711 | Fornecedores de investimentos - contas gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 931,59 | 5 931,59 | 0,00 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | Acumulado | | | |
|--------|--|--------|---------|--------------|-----------|-----------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 271104 | EMAG, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 447,72 | 0,00 | 0,00 |
| 271128 | JRibeiro, Unipessoal, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 547,35 | 0,00 | 0,00 |
| 271140 | Dinamic, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 936,52 | 0,00 | 0,00 |
| 272 | Devedores e credores por acréscimos (periodização económica) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74 937,96 | 0,00 | 37 056,30 |
| 2721 | Devedores por acréscimos de rendimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 201,67 | 0,00 | 0,00 |
| 27214 | IGFSS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 201,67 | 0,00 | 0,00 |
| 2722 | Credores por acréscimos de gastos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72 736,29 | 0,00 | 37 056,30 |
| 27222 | Remuneracoes a Liquidar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69 711,78 | 0,00 | 35 691,76 |
| 27224 | Água | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 110,21 | 0,00 | 107,39 |
| 27225 | Electricidade | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 058,65 | 0,00 | 849,53 |
| 27226 | Gás | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 491,11 | 0,00 | 407,62 |
| 278 | Outros devedores e credores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 311,54 | 488,66 | 120,00 |
| 278010 | Iberdrola | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 884,79 | 0,00 | 0,00 |
| 278014 | Hélder José Esteves Marques (218351399) RV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25,00 | 0,00 | 0,00 |
| 278016 | Andreia Chaves Lourenço Rouxinol (246422947) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 156,00 | 0,00 | 0,00 |
| 278017 | Liliana Patricia das Neves Rodrigues (215993071) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 848,00 | 0,00 | 0,00 |
| 278018 | Paula Alexandra Duarte Pacheco Gomes (231271255) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 346,00 | 0,00 | 0,00 |
| 278019 | Carlos Augusto Fernandes (228828813) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70,00 | 0,00 | 0,00 |
| 278023 | Carlos Sérgio Santos Fonseca (204873487) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 799,68 | 0,00 | 0,00 |
| 278026 | Adaptar Social + | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 278027 | Emanuel de Almeida Simões (222333316) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 254,80 | 0,00 | 0,00 |
| 278028 | Sinal Dinamic, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 480,95 | 0,00 | 0,00 |
| 278029 | Anabela Costa Martins (202893480) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 514,00 | 0,00 | 0,00 |
| 278030 | Gratuidade creche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 692,32 | 488,66 | 0,00 |
| 278031 | Alexandre Tiago Almeida Murtinheira - 243454562 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 240,00 | 0,00 | 120,00 |
| 28 | Diferimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 714,54 | 3 886,10 | 0,00 |
| 281 | Gastos a reconhecer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 600,64 | 3 886,10 | 0,00 |
| 2811 | Seguros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 600,64 | 3 886,10 | 0,00 |
| 28111 | Automóvel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 508,58 | 3 794,04 | 0,00 |
| 28112 | Comércio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 135,03 | 658,69 | 0,00 |
| 28113 | Acidentes de Trabalho | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 212,37 | 109,18 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 891,89 | 1 421,92 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | Acumulado | | | |
|-------|--|--------|---------|--------------|--------------|------------|---------------|------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Débito | Crédito | Saldo Crédito | |
| 28114 | Acidentes Pessoais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 264,14 | 207,82 | 56,32 | 0,00 |
| 28115 | Multi Riscos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 005,15 | 1 457,22 | 1 547,93 | 0,00 |
| 2819 | Outras Despesas com Custo Diferido | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92,06 | 0,00 | 92,06 | 0,00 |
| 31 | Compras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68 321,06 | 68 321,06 | 0,00 | 0,00 |
| 311 | Mercadorias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 873,00 | 873,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3113 | IVA 23% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 873,00 | 873,00 | 0,00 | 0,00 |
| 312 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65 039,20 | 65 039,20 | 0,00 | 0,00 |
| 3121 | Materias Primas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 746,09 | 64 746,09 | 0,00 | 0,00 |
| 31211 | Generos Alimentares | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 746,09 | 64 746,09 | 0,00 | 0,00 |
| 3122 | Subsidiárias e de Consumo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 293,11 | 293,11 | 0,00 | 0,00 |
| 31222 | Material Hoteleiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 293,11 | 293,11 | 0,00 | 0,00 |
| 317 | Devoluções de compras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 135,86 | 135,86 | 0,00 | 0,00 |
| 3171 | Generos Alimentares | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58,07 | 58,07 | 0,00 | 0,00 |
| 3172 | Material Hoteleiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77,79 | 77,79 | 0,00 | 0,00 |
| 318 | Descontos e abatimentos em compras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 273,00 | 2 273,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31801 | Restituição IVA Alimentação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 273,00 | 2 273,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Mercadorias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 873,00 | 873,00 | 0,00 | 0,00 |
| 321 | Bar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 873,00 | 873,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62 630,34 | 62 630,34 | 0,00 | 0,00 |
| 331 | Matérias-primas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62 415,02 | 62 415,02 | 0,00 | 0,00 |
| 3311 | Generos Alimentares | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62 415,02 | 62 415,02 | 0,00 | 0,00 |
| 332 | Matérias subsidiárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 215,32 | 215,32 | 0,00 | 0,00 |
| 3322 | Material Hoteleiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 215,32 | 215,32 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | Investimentos financeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 |
| 415 | Outros investimentos financeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 |
| 4158 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 |
| 41589 | Fundo de Compensação do Trabalho | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 |
| 43 | Activos fixos tangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 | 4 327,55 | 0,00 |
| 433 | Outros activos fixos tangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 320 834,30 | 435 483,65 | 1 320 834,30 | 435 483,65 |
| 4331 | Terrenos e recursos naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 320 834,30 | 435 483,65 | 1 320 834,30 | 435 483,65 |
| 43311 | Terrenos para Construção | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 |

(Valores em Euros)

Página: 6 de 13

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|---------|---|--------|---------|--------------|---------------|--------------|---------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 4332 | Edifícios e outras construções | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 032 882,39 | 0,00 | 1 032 882,39 | 0,00 |
| 43321 | Edifícios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 015 460,36 | 0,00 | 1 015 460,36 | 0,00 |
| 4332101 | Edifício PARES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 963 800,58 | 0,00 | 963 800,58 | 0,00 |
| 4332102 | Instalação Elétrica + Obras finais edifício | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 659,78 | 0,00 | 51 659,78 | 0,00 |
| 43329 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 422,03 | 0,00 | 17 422,03 | 0,00 |
| 4333 | Equipamento básico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 104 570,24 | 0,00 | 104 570,24 | 0,00 |
| 43331 | Equipamento de Alojamento de Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 154,84 | 0,00 | 14 154,84 | 0,00 |
| 43333 | Equipamento Didático | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 463,71 | 0,00 | 3 463,71 | 0,00 |
| 43335 | Equipamento de Cozinha | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 039,07 | 0,00 | 28 039,07 | 0,00 |
| 43336 | Maquinas Motoras e Operadoras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 725,70 | 0,00 | 725,70 | 0,00 |
| 43337 | Equipamento de Lavandaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 861,00 | 0,00 | 861,00 | 0,00 |
| 43339 | Outro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57 325,92 | 0,00 | 57 325,92 | 0,00 |
| 4333901 | Equipamento Básico - PARES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 133,39 | 0,00 | 36 133,39 | 0,00 |
| 4333902 | Cobertura em Thermoclier | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 195,50 | 0,00 | 7 195,50 | 0,00 |
| 4333903 | Controlador PCO3 Trane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 567,00 | 0,00 | 3 567,00 | 0,00 |
| 4333904 | Equipamento de Segurança | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 994,42 | 0,00 | 994,42 | 0,00 |
| 4333905 | Cortinas e Estores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 058,13 | 0,00 | 1 058,13 | 0,00 |
| 4333906 | COVID 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 902,50 | 0,00 | 3 902,50 | 0,00 |
| 4333907 | Equipamento de Ginásio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 474,98 | 0,00 | 4 474,98 | 0,00 |
| 4334 | Equipamento de transporte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90 543,83 | 0,00 | 90 543,83 | 0,00 |
| 43342 | Veiculos Mistos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90 543,83 | 0,00 | 90 543,83 | 0,00 |
| 4335 | Equipamento administrativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 081,48 | 0,00 | 19 081,48 | 0,00 |
| 43351 | Mobiliário e Utensilios Administrativos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 407,50 | 0,00 | 2 407,50 | 0,00 |
| 43352 | Maquinas de Escritorio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 867,57 | 0,00 | 2 867,57 | 0,00 |
| 43353 | Mobiliário e Equipamento Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 974,35 | 0,00 | 4 974,35 | 0,00 |
| 43354 | Equipamento Informatico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 900,01 | 0,00 | 5 900,01 | 0,00 |
| 43355 | Equipamento Diverso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 208,49 | 0,00 | 208,49 | 0,00 |
| 43356 | Equipamento Informatico - PARES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 723,56 | 0,00 | 2 723,56 | 0,00 |
| 4337 | Outros activos fixos tangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 756,36 | 0,00 | 3 756,36 | 0,00 |
| 43371 | Ferramentas e Utensilios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 510,30 | 0,00 | 510,30 | 0,00 |
| 433719 | Outras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 510,30 | 0,00 | 510,30 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|---------|---|--------|---------|--------------|---------------|-----------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 43372 | Instrumentos Musicais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 066,06 | 0,00 | 2 066,06 | 0,00 |
| 43373 | Equipamento de som | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 180,00 | 0,00 | 1 180,00 | 0,00 |
| 4338 | Depreciações acumuladas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 435 483,65 | 0,00 | 435 483,65 |
| 43382 | Edifícios e Outras Construções | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 241 425,30 | 0,00 | 241 425,30 |
| 433821 | Edifícios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 225 739,98 | 0,00 | 225 739,98 |
| 433829 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 685,32 | 0,00 | 15 685,32 |
| 43383 | Equipamento Básico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90 111,48 | 0,00 | 90 111,48 |
| 433831 | Equipamento de Alojamento de Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 811,19 | 0,00 | 11 811,19 |
| 433833 | Equipamento Didático | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 236,99 | 0,00 | 3 236,99 |
| 433835 | Equipamento de Cozinha | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 762,76 | 0,00 | 23 762,76 |
| 433836 | Máquinas Motoras e Operadoras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 725,70 | 0,00 | 725,70 |
| 433837 | Equipamento de Lavandaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 861,00 | 0,00 | 861,00 |
| 433839 | Outro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49 713,84 | 0,00 | 49 713,84 |
| 43384 | Equipamento de Transporte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 82 765,47 | 0,00 | 82 765,47 |
| 433842 | Veículos Mistos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 82 765,47 | 0,00 | 82 765,47 |
| 43385 | Equipamento Administrativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 425,04 | 0,00 | 17 425,04 |
| 433851 | Mobiliário e Utensílios Administrativos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 907,73 | 0,00 | 1 907,73 |
| 433852 | Máquinas de Escritório | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 196,16 | 0,00 | 2 196,16 |
| 433853 | Mobiliário e Equipamento Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 974,35 | 0,00 | 4 974,35 |
| 433854 | Equipamento Informático | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 484,32 | 0,00 | 5 484,32 |
| 433855 | Equipamento Diverso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 138,92 | 0,00 | 138,92 |
| 433856 | Equipamento Informático - PARES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 723,56 | 0,00 | 2 723,56 |
| 43387 | Outros activos fixos tangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 756,36 | 0,00 | 3 756,36 |
| 433871 | Ferramentas e Utensílios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 510,30 | 0,00 | 510,30 |
| 4338719 | Outras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 510,30 | 0,00 | 510,30 |
| 433872 | Instrumentos Musicais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 066,06 | 0,00 | 2 066,06 |
| 433873 | Equipamento de som | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 180,00 | 0,00 | 1 180,00 |
| 44 | Activos intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 050,76 | 976,63 | 1 050,76 | 976,63 |
| 442 | Outros activos intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 050,76 | 976,63 | 1 050,76 | 976,63 |
| 4423 | Programas de computador | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 050,76 | 0,00 | 1 050,76 | 0,00 |
| 4428 | Amortizações acumuladas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 976,63 | 0,00 | 976,63 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | Acumulado | | |
|---------|--|--------|-----------|--------------|--------------|------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Débito | Crédito | Saldo Crédito |
| 45 | Investimentos em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 193,57 | 0,00 | 19 193,57 |
| 453 | Activos fixos tangíveis em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 193,57 | 0,00 | 19 193,57 |
| 4531 | Remodelação e Ampliação Lar Idosos + Jardim Inf. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 193,57 | 0,00 | 19 193,57 |
| 51 | Fundos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 276 612,06 | 276 612,06 |
| 56 | Resultados transitados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 719 023,60 | 719 023,60 |
| 59 | Outras variações nos fundos patrimoniais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 604,90 | 296 627,17 | 289 022,27 |
| 593 | Subsídios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 604,90 | 224 096,05 | 216 491,15 |
| 5932 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 604,90 | 224 096,05 | 216 491,15 |
| 593202 | PARES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 404,90 | 216 196,05 | 210 791,15 |
| 5932021 | Infra- Estruturas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 360,40 | 214 416,05 | 209 055,65 |
| 5932023 | Projecto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44,50 | 1 780,00 | 1 735,50 |
| 593204 | Câmara Municipal de Viseu - Aquisição de Viatura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 600,00 | 1 600,00 | 0,00 |
| 593205 | Junta de Freguesia de Viseu - Aquisição de Viatura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | 1 800,00 | 1 200,00 |
| 593206 | Câmara Municipal Viseu - Aquisição Viatura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 500,00 | 4 500,00 |
| 594 | Doações | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72 531,12 | 72 531,12 |
| 61 | Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 0,00 | 63 503,34 | 0,00 | 63 503,34 | 63 503,34 | 0,00 |
| 611 | Mercadorias | 0,00 | 873,00 | 0,00 | 873,00 | 873,00 | 0,00 |
| 6111 | Bar | 0,00 | 873,00 | 0,00 | 873,00 | 873,00 | 0,00 |
| 612 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 0,00 | 62 415,02 | 0,00 | 62 415,02 | 62 415,02 | 0,00 |
| 6121 | Materias Primas | 0,00 | 62 415,02 | 0,00 | 62 415,02 | 62 415,02 | 0,00 |
| 61211 | Generos Alimentares | 0,00 | 62 415,02 | 0,00 | 62 415,02 | 62 415,02 | 0,00 |
| 614 | Materiais de consumo | 0,00 | 215,32 | 0,00 | 215,32 | 215,32 | 0,00 |
| 6145 | Material Hoteleiro | 0,00 | 215,32 | 0,00 | 215,32 | 215,32 | 0,00 |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 0,00 | 72 722,67 | 0,00 | 72 883,53 | 72 883,53 | 0,00 |
| 622 | Serviços especializados | 0,00 | 27 073,87 | 0,00 | 27 147,01 | 27 147,01 | 0,00 |
| 6221 | Trabalhos especializados | 0,00 | 3 410,80 | 0,00 | 3 410,80 | 3 410,80 | 0,00 |
| 6223 | Vigilância e segurança | 0,00 | 2 942,35 | 0,00 | 3 012,64 | 3 012,64 | 0,00 |
| 6224 | Honorários | 0,00 | 8 405,00 | 0,00 | 8 405,00 | 8 405,00 | 0,00 |
| 62241 | Honorários | 0,00 | 7 753,50 | 0,00 | 7 753,50 | 7 753,50 | 0,00 |
| 62242 | Segurança Social | 0,00 | 651,50 | 0,00 | 651,50 | 651,50 | 0,00 |
| 6225 | Comissões | 0,00 | 20,00 | 0,00 | 22,85 | 22,85 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|-------|---|--------|------------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 6226 | Conservação e reparação | 0,00 | 12 295,72 | 0,00 | 12 295,72 | 12 295,72 | 12 295,72 | 0,00 | 0,00 |
| 623 | Materiais | 0,00 | 4 862,15 | 0,00 | 4 862,15 | 4 862,15 | 4 862,15 | 0,00 | 0,00 |
| 6231 | Ferramentas e utensílios de desgaste rápido | 0,00 | 1 156,67 | 0,00 | 1 156,67 | 1 156,67 | 1 156,67 | 0,00 | 0,00 |
| 6233 | Material de escritório | 0,00 | 498,63 | 0,00 | 498,63 | 498,63 | 498,63 | 0,00 | 0,00 |
| 6234 | Artigos para oferta | 0,00 | 1 175,93 | 0,00 | 1 175,93 | 1 175,93 | 1 175,93 | 0,00 | 0,00 |
| 6235 | Material Didatico | 0,00 | 1 899,90 | 0,00 | 1 899,90 | 1 899,90 | 1 899,90 | 0,00 | 0,00 |
| 6236 | Jornais e Revistas | 0,00 | 131,02 | 0,00 | 131,02 | 131,02 | 131,02 | 0,00 | 0,00 |
| 624 | Energia e fluidos | 0,00 | 24 443,13 | 0,00 | 24 443,13 | 24 443,13 | 24 443,13 | 0,00 | 0,00 |
| 6241 | Electricidade | 0,00 | 11 013,10 | 0,00 | 11 013,10 | 11 013,10 | 11 013,10 | 0,00 | 0,00 |
| 62411 | Iberdrola | 0,00 | 11 013,10 | 0,00 | 11 013,10 | 11 013,10 | 11 013,10 | 0,00 | 0,00 |
| 6242 | Combustiveis | 0,00 | 4 570,35 | 0,00 | 4 570,35 | 4 570,35 | 4 570,35 | 0,00 | 0,00 |
| 6243 | Água | 0,00 | 1 257,57 | 0,00 | 1 257,57 | 1 257,57 | 1 257,57 | 0,00 | 0,00 |
| 6244 | Gás | 0,00 | 7 580,10 | 0,00 | 7 580,10 | 7 580,10 | 7 580,10 | 0,00 | 0,00 |
| 6248 | Outros | 0,00 | 22,01 | 0,00 | 22,01 | 22,01 | 22,01 | 0,00 | 0,00 |
| 625 | Deslocações, estadas e transportes | 0,00 | 60,00 | 0,00 | 60,00 | 60,00 | 60,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6251 | Deslocações e estadas | 0,00 | 60,00 | 0,00 | 60,00 | 60,00 | 60,00 | 0,00 | 0,00 |
| 62511 | Pessoal | 0,00 | 60,00 | 0,00 | 60,00 | 60,00 | 60,00 | 0,00 | 0,00 |
| 626 | Serviços diversos | 0,00 | 16 283,52 | 0,00 | 16 283,52 | 16 371,24 | 16 371,24 | 0,00 | 0,00 |
| 6262 | Comunicação | 0,00 | 1 415,59 | 0,00 | 1 415,59 | 1 415,59 | 1 415,59 | 0,00 | 0,00 |
| 6263 | Seguros | 0,00 | 3 431,11 | 0,00 | 3 431,11 | 3 431,11 | 3 431,11 | 0,00 | 0,00 |
| 6267 | Limpeza, higiene e conforto | 0,00 | 11 354,98 | 0,00 | 11 354,98 | 11 442,70 | 11 442,70 | 0,00 | 0,00 |
| 6268 | Outros serviços | 0,00 | 81,84 | 0,00 | 81,84 | 81,84 | 81,84 | 0,00 | 0,00 |
| 62681 | Encargos de Saude com Utentes | 0,00 | 81,84 | 0,00 | 81,84 | 81,84 | 81,84 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Gastos com o Pessoal | 0,00 | 249 964,63 | 0,00 | 249 964,63 | 250 403,67 | 250 403,67 | 0,00 | 0,00 |
| 632 | Remunerações do pessoal | 0,00 | 203 172,54 | 0,00 | 203 172,54 | 203 172,54 | 203 172,54 | 0,00 | 0,00 |
| 6321 | Vencimentos | 0,00 | 188 020,80 | 0,00 | 188 020,80 | 188 020,80 | 188 020,80 | 0,00 | 0,00 |
| 6322 | Remuneracoes Adicionais | 0,00 | 15 151,74 | 0,00 | 15 151,74 | 15 151,74 | 15 151,74 | 0,00 | 0,00 |
| 63221 | Subsídios de Alimentacao | 0,00 | 539,01 | 0,00 | 539,01 | 539,01 | 539,01 | 0,00 | 0,00 |
| 63223 | Diuturnidades | 0,00 | 3 537,11 | 0,00 | 3 537,11 | 3 537,11 | 3 537,11 | 0,00 | 0,00 |
| 63225 | Ajudas de Custo | 0,00 | 287,50 | 0,00 | 287,50 | 287,50 | 287,50 | 0,00 | 0,00 |
| 63228 | Outras | 0,00 | 10 788,12 | 0,00 | 10 788,12 | 10 788,12 | 10 788,12 | 0,00 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|--------|--|--------|-----------|--------------|---------------|-----------|---------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 632282 | Bolsa de Estágio | 0,00 | 289,62 | 0,00 | 289,62 | 289,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 632284 | Bolsa Mensal Complementar | 0,00 | 4 600,18 | 0,00 | 4 600,18 | 4 600,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 632285 | Direcção Técnica | 0,00 | 1 680,00 | 0,00 | 1 680,00 | 1 680,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 632287 | Isenção de Horário | 0,00 | 2 645,00 | 0,00 | 2 645,00 | 2 645,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 632288 | Coordenação Pedagógica | 0,00 | 954,67 | 0,00 | 954,67 | 954,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 632289 | Outras | 0,00 | 618,65 | 0,00 | 618,65 | 618,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 635 | Encargos sobre remunerações | 0,00 | 42 173,72 | 0,00 | 42 173,72 | 42 174,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6351 | Seguranca Social | 0,00 | 42 102,17 | 0,00 | 42 102,17 | 42 102,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6352 | Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho | 0,00 | 71,55 | 0,00 | 71,55 | 71,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 636 | Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss | 0,00 | 3 289,15 | 0,00 | 3 289,15 | 3 727,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 638 | Outros gastos com o pessoal | 0,00 | 1 329,22 | 0,00 | 1 329,22 | 1 329,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6385 | Vestuário e Calçado | 0,00 | 631,22 | 0,00 | 631,22 | 631,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6386 | Medicina, higiene e segurança no trabalho | 0,00 | 698,00 | 0,00 | 698,00 | 698,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Gastos de depreciação e de amortização | 0,00 | 34 019,71 | 0,00 | 34 019,71 | 34 019,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 642 | Activos fixos tangíveis | 0,00 | 33 855,38 | 0,00 | 33 855,38 | 33 855,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6422 | Edifícios e Outras Construcoes | 0,00 | 21 118,71 | 0,00 | 21 118,71 | 21 118,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64221 | Edifícios | 0,00 | 20 224,91 | 0,00 | 20 224,91 | 20 224,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64229 | Outros | 0,00 | 893,80 | 0,00 | 893,80 | 893,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6423 | Equipamento Basico | 0,00 | 4 943,65 | 0,00 | 4 943,65 | 4 943,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64231 | Equipamento de Alojamento de Utentes | 0,00 | 1 047,87 | 0,00 | 1 047,87 | 1 047,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64233 | Equipamento Didatico | 0,00 | 231,24 | 0,00 | 231,24 | 231,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64235 | Equipamento de Cozinha | 0,00 | 1 332,64 | 0,00 | 1 332,64 | 1 332,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64239 | Outro | 0,00 | 2 331,90 | 0,00 | 2 331,90 | 2 331,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6424 | Equipamento de Transporte | 0,00 | 6 968,77 | 0,00 | 6 968,77 | 6 968,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64242 | Veiculos Mistos | 0,00 | 6 968,77 | 0,00 | 6 968,77 | 6 968,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6425 | Equipamento Administrativo | 0,00 | 824,25 | 0,00 | 824,25 | 824,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64251 | Mobiliário e Utensilios Administrativos | 0,00 | 168,73 | 0,00 | 168,73 | 168,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64252 | Maquinas de Escritorio | 0,00 | 335,29 | 0,00 | 335,29 | 335,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64254 | Equipamento Informatico | 0,00 | 285,50 | 0,00 | 285,50 | 285,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64255 | Equipamento Diverso | 0,00 | 34,73 | 0,00 | 34,73 | 34,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 643 | Activos intangíveis. | 0,00 | 164,33 | 0,00 | 164,33 | 164,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|--------|--|------------|-----------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 68 | Outros gastos | 0,00 | 21 188,65 | 0,00 | 21 188,65 | 21 284,65 | 21 284,65 | 0,00 | 0,00 |
| 681 | Impostos | 0,00 | 140,11 | 0,00 | 140,11 | 140,11 | 140,11 | 0,00 | 0,00 |
| 6812 | Impostos indirectos: | 0,00 | 140,11 | 0,00 | 140,11 | 140,11 | 140,11 | 0,00 | 0,00 |
| 68125 | Imposto Municipal Imóveis | 0,00 | 140,11 | 0,00 | 140,11 | 140,11 | 140,11 | 0,00 | 0,00 |
| 688 | Outros | 0,00 | 21 048,54 | 0,00 | 21 048,54 | 21 144,54 | 21 144,54 | 0,00 | 0,00 |
| 6881 | Correcções relativas a períodos anteriores | 0,00 | 19 420,52 | 0,00 | 19 420,52 | 19 420,52 | 19 420,52 | 0,00 | 0,00 |
| 68811 | Comparticipações Segurança Social | 0,00 | 18 330,56 | 0,00 | 18 330,56 | 18 330,56 | 18 330,56 | 0,00 | 0,00 |
| 68812 | Outros | 0,00 | 1 089,96 | 0,00 | 1 089,96 | 1 089,96 | 1 089,96 | 0,00 | 0,00 |
| 6883 | Quotizações | 0,00 | 96,00 | 0,00 | 96,00 | 192,00 | 192,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6888 | Outros não especificados | 0,00 | 1 532,02 | 0,00 | 1 532,02 | 1 532,02 | 1 532,02 | 0,00 | 0,00 |
| 688808 | Actividade Sénior | 0,00 | 1 003,68 | 0,00 | 1 003,68 | 1 003,68 | 1 003,68 | 0,00 | 0,00 |
| 688809 | Outros | 0,00 | 528,34 | 0,00 | 528,34 | 528,34 | 528,34 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Vendas | 752,21 | 0,00 | 752,21 | 0,00 | 752,21 | 752,21 | 0,00 | 0,00 |
| 711 | Mercadorias | 752,21 | 0,00 | 752,21 | 0,00 | 752,21 | 752,21 | 0,00 | 0,00 |
| 7112 | Mercadorias a 13% | 752,21 | 0,00 | 752,21 | 0,00 | 752,21 | 752,21 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Prestações de serviços | 123 079,00 | 0,00 | 123 079,00 | 0,00 | 125 495,00 | 125 495,00 | 0,00 | 0,00 |
| 721 | Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente | 115 052,00 | 0,00 | 115 052,00 | 0,00 | 117 460,50 | 117 460,50 | 0,00 | 0,00 |
| 7211 | Infancia e Juventude | 31 585,50 | 0,00 | 31 585,50 | 0,00 | 33 994,00 | 33 994,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72111 | Creches | 31 585,50 | 0,00 | 31 585,50 | 0,00 | 33 994,00 | 33 994,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7214 | Tercera Idade | 83 466,50 | 0,00 | 83 466,50 | 0,00 | 83 466,50 | 83 466,50 | 0,00 | 0,00 |
| 72142 | Centros de Dia | 35 226,50 | 0,00 | 35 226,50 | 0,00 | 35 226,50 | 35 226,50 | 0,00 | 0,00 |
| 72143 | Apoio Domiciliario | 48 240,00 | 0,00 | 48 240,00 | 0,00 | 48 240,00 | 48 240,00 | 0,00 | 0,00 |
| 722 | Quotizações e jóias | 1 788,00 | 0,00 | 1 788,00 | 0,00 | 1 788,00 | 1 788,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7221 | Quotizacoes | 1 788,00 | 0,00 | 1 788,00 | 0,00 | 1 788,00 | 1 788,00 | 0,00 | 0,00 |
| 725 | Serviços secundários | 6 239,00 | 0,00 | 6 239,00 | 0,00 | 6 246,50 | 6 246,50 | 0,00 | 0,00 |
| 72504 | Seguro escolar | 315,00 | 0,00 | 315,00 | 0,00 | 322,50 | 322,50 | 0,00 | 0,00 |
| 72505 | Cantina Social | 5 330,00 | 0,00 | 5 330,00 | 0,00 | 5 330,00 | 5 330,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72507 | Música | 360,00 | 0,00 | 360,00 | 0,00 | 360,00 | 360,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72508 | Ginástica | 234,00 | 0,00 | 234,00 | 0,00 | 234,00 | 234,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Subsídios, doações e legados à exploração | 368 153,75 | 0,00 | 368 153,75 | 0,00 | 376 943,59 | 376 943,59 | 0,00 | 0,00 |
| 751 | Subsídios das Entidades Públicas | 325 084,93 | 0,00 | 325 084,93 | 0,00 | 333 874,77 | 333 874,77 | 0,00 | 0,00 |

(Valores em Euros)

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|---------|--|------------|------------|--------------|---------------|------------|---------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 7511 | ISS, IP - Centro Distrital | 310 113,30 | 0,00 | 310 113,30 | 0,00 | 318 903,14 | 0,00 | 318 903,14 | 0,00 |
| 75111 | Infância e Juventude | 125 372,77 | 0,00 | 125 372,77 | 0,00 | 125 372,77 | 0,00 | 125 372,77 | 0,00 |
| 7511111 | Creches | 125 372,77 | 0,00 | 125 372,77 | 0,00 | 125 372,77 | 0,00 | 125 372,77 | 0,00 |
| 75114 | Terceira Idade | 178 964,87 | 0,00 | 178 964,87 | 0,00 | 187 149,38 | 0,00 | 187 149,38 | 0,00 |
| 7511412 | Centros de Dia | 46 971,91 | 0,00 | 46 971,91 | 0,00 | 50 900,98 | 0,00 | 50 900,98 | 0,00 |
| 7511414 | Apoio Domiciliário | 131 992,96 | 0,00 | 131 992,96 | 0,00 | 136 248,40 | 0,00 | 136 248,40 | 0,00 |
| 75119 | COVID 19 | 5 775,66 | 0,00 | 5 775,66 | 0,00 | 6 380,99 | 0,00 | 6 380,99 | 0,00 |
| 751191 | Apoio a Filhos | 502,73 | 0,00 | 502,73 | 0,00 | 502,73 | 0,00 | 502,73 | 0,00 |
| 751192 | Lay-Off | 5 272,93 | 0,00 | 5 272,93 | 0,00 | 5 878,26 | 0,00 | 5 878,26 | 0,00 |
| 7515 | Autarquias | 4 665,12 | 0,00 | 4 665,12 | 0,00 | 4 665,12 | 0,00 | 4 665,12 | 0,00 |
| 7519 | IEFP | 10 306,51 | 0,00 | 10 306,51 | 0,00 | 10 306,51 | 0,00 | 10 306,51 | 0,00 |
| 753 | Doações e heranças | 43 068,82 | 0,00 | 43 068,82 | 0,00 | 43 068,82 | 0,00 | 43 068,82 | 0,00 |
| 7531 | Doações | 43 068,82 | 0,00 | 43 068,82 | 0,00 | 43 068,82 | 0,00 | 43 068,82 | 0,00 |
| 78 | Outros rendimentos | 20 640,93 | 0,00 | 20 640,93 | 0,00 | 20 640,93 | 0,00 | 20 640,93 | 0,00 |
| 782 | Descontos de pronto pagamento obtidos | 463,07 | 0,00 | 463,07 | 0,00 | 463,07 | 0,00 | 463,07 | 0,00 |
| 787 | Rendimentos em investimentos não financeiros | 2 500,00 | 0,00 | 2 500,00 | 0,00 | 2 500,00 | 0,00 | 2 500,00 | 0,00 |
| 7872 | Sinistros | 2 500,00 | 0,00 | 2 500,00 | 0,00 | 2 500,00 | 0,00 | 2 500,00 | 0,00 |
| 788 | Outros | 17 677,86 | 0,00 | 17 677,86 | 0,00 | 17 677,86 | 0,00 | 17 677,86 | 0,00 |
| 7881 | Correcções relativas a períodos anteriores | 6 738,75 | 0,00 | 6 738,75 | 0,00 | 6 738,75 | 0,00 | 6 738,75 | 0,00 |
| 78811 | Comparticipações Segurança Social | 2 572,83 | 0,00 | 2 572,83 | 0,00 | 2 572,83 | 0,00 | 2 572,83 | 0,00 |
| 78812 | Outros | 4 165,92 | 0,00 | 4 165,92 | 0,00 | 4 165,92 | 0,00 | 4 165,92 | 0,00 |
| 7883 | Imputação de subsídios para investimentos | 7 604,90 | 0,00 | 7 604,90 | 0,00 | 7 604,90 | 0,00 | 7 604,90 | 0,00 |
| 78832 | Outros | 7 604,90 | 0,00 | 7 604,90 | 0,00 | 7 604,90 | 0,00 | 7 604,90 | 0,00 |
| 7888 | Outros não especificados | 3 334,21 | 0,00 | 3 334,21 | 0,00 | 3 334,21 | 0,00 | 3 334,21 | 0,00 |
| 788803 | Actividade Sénior | 770,00 | 0,00 | 770,00 | 0,00 | 770,00 | 0,00 | 770,00 | 0,00 |
| 788804 | Actividades Desportivas | 118,50 | 0,00 | 118,50 | 0,00 | 118,50 | 0,00 | 118,50 | 0,00 |
| 788806 | Grupo de Cantares | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 |
| 788809 | Outros | 1 356,86 | 0,00 | 1 356,86 | 0,00 | 1 356,86 | 0,00 | 1 356,86 | 0,00 |
| 788812 | Consignação de IRS | 478,85 | 0,00 | 478,85 | 0,00 | 478,85 | 0,00 | 478,85 | 0,00 |
| 788813 | Fitness/Taekwondo | 210,00 | 0,00 | 210,00 | 0,00 | 210,00 | 0,00 | 210,00 | 0,00 |
| 81 | Resultado líquido do período | 512 625,89 | 583 852,78 | 0,00 | 71 226,89 | 582 035,66 | 0,00 | 653 262,55 | 71 226,89 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|-------|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 811 | Resultado antes de impostos | 512 625,89 | 512 625,89 | 0,00 | 0,00 | 512 625,89 | 512 625,89 | 0,00 | 0,00 |
| 818 | Resultado líquido | 0,00 | 71 226,89 | 0,00 | 71 226,89 | 69 409,77 | 140 636,66 | 0,00 | 71 226,89 |
| | Totais | 1 025 251,78 | 1 025 251,78 | 512 625,89 | 512 625,89 | 4 670 923,70 | 4 670 923,70 | 1 848 688,26 | 1 848 688,26 |
| | Saldo Geral | | | | | | | | |

Declaração de responsabilidade

No âmbito do processo de Prestação de Contas da Gerência do período de 01 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2021, declaramos, sob compromisso de honra, enquanto titulares responsáveis pela elaboração, aprovação e remessa das contas da/o Associação Cultural Recreativa e Social de Pascoal ao órgão competente para a verificação da sua legalidade que:

1. De acordo com o estabelecido pelo n.º 2, do Artigo 14º-A, do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro, as contas relativas ao exercício de 2021 foram publicitadas no sítio institucional eletrónico desta Instituição, <http://acrspascoal.com>, em 27 de maio de 2022.

2. De acordo com o estabelecido pelo Artigo 23º do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro sempre que sejam realizadas obras de montante superior a 25.000,00€ a entidade está obrigada adotar o Código dos Contratos Públicos, pelo que no exercício de 2021 a entidade (seleccionar a opção aplicável):

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

Os órgãos de administração:

António Lopes Lages
Manuel Ferreira de Almeida
Moré Carlos Rodrigues da Costa
Jesus Manuel Almeida
Helder José Esteves Marques





PARECER DO CONSELHO FISCAL

Contas de 2021

O ponto 1º do artigo 47º dos Estatutos da Associação Cultural e Recreativa e Social de Pascoal, define as competências do Conselho Fiscal, podendo, neste âmbito efetuar junto dos restantes órgãos as recomendações que entenda adequadas, com vista ao cumprimento da lei, dos estatutos e dos regulamentos aplicáveis. Prevê ainda, na sua alínea b), dar parecer sobre o relatório e contas do exercício.

Como tal, no cumprimento do mandato que nos foi conferido e no desempenho das nossas funções legais e estatutárias, cumpre-nos emitir parecer sobre os documentos de prestação de contas apresentados, relativos ao exercício de 2021.

O Conselho Fiscal através das contas do exercício em causa, analisou a atividade da Instituição, nomeadamente, através da verificação contabilística, movimentos financeiros, documentos de suporte disponibilizados e esclarecimentos prestados pelos membros da Direção, concluindo que o documento evidencia de forma clara o desempenho da Entidade.

Pelo exposto, o Conselho Fiscal propõe que seja aprovado o Relatório da Direção e Demonstração de Resultados apresentados pela Direção, relativos ao exercício de 2021.



Pascoal, 27- MARÇO - 2022

O Conselho Fiscal

Carostódio Lopes Almeida Nunes
Carlos Alberto Esteves Aparício

ATAS DE APROVAÇÃO
DE CONTAS

Ata número cento e cinquenta e seis


Sônia Almeida


-----Aos vinte e sete dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e dois, reuniram-se os sócios da Associação Cultural, Recreativa e Social de Pascoal, em Assembleia Geral Ordinária, na sua sede, pelas catorze horas.-----

-----O Presidente da Mesa da Assembleia, tendo verificado falta de quórum, deu início aos trabalhos meia hora depois, de acordo com o disposto no número um do artigo trigésimo quarto dos estatutos.--

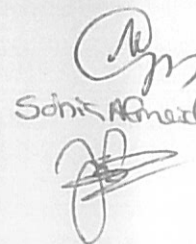
-----Ponto um: Discussão e votação do relatório e contas da gerência do ano anterior (dois mil e vinte e um), bem como do parecer do Conselho Fiscal.-----

-----Ponto dois: Trinta minutos para debate sobre assuntos de interesse para a Associação.-----

-----Na presença de vinte e três sócios e antes de entrar na ordem de trabalhos, o Presidente da Mesa deu indicação para que se procedesse à leitura da ata anterior que, depois de lida, foi colocada à votação, tendo sido aprovada por maioria, com duas abstenções.-

-----Foi dado início ao ponto um com a leitura do parecer do órgão do Conselho Fiscal acerca da atividade económica e financeira da Associação. O documento emitido por este órgão social refere parecer favorável à aprovação do Relatório e Demonstração de resultados apresentados pela Direção.-----

-----O Presidente da Assembleia deu prosseguimento à reunião, referindo que tinham sido distribuídas fotocópias de um documento síntese das contas da gerência do ano anterior das várias valências da Instituição (Creche/Centro de Dia/Apoio Domiciliário) pelos sócios e elementos do Conselho Fiscal e Assembleia Geral, através das quais todos os presentes poderiam verificar cada rubrica.


Schir Arneid

Agradeceu, desde logo, os trinta mil euros que foram doados pelo conselho diretivo dos baldios, os três mil euros ofertados por um sócio, bem como os dez mil euros dados pelo BPI-balcão de Abraveses. Fez saber que findo o ano dois mil e vinte e um, o saldo a transitar para o ano seguinte é de quatrocentos e oitenta mil, oitocentos e cinquenta e quatro euros e dezasseis cêntimos. Após a sua intervenção, de imediato, colocou-se à disposição da Assembleia para esclarecer dúvidas existentes.-----

-----Tomando a palavra o sócio Abílio Rodrigues, foi colocada uma questão relativa à rubrica "Contabilidade", no sentido de ser esclarecido quanto à discrepância dos valores verificados entre o mês de janeiro e os restantes meses do ano.-----

-----O secretário da direção esclareceu que o contabilista que trabalha para a Instituição fez um trabalho adicional no que concerne à candidatura da mesma ao "Programa de Apoio 2020", tendo-se acrescido a remuneração, por este serviço, ao seu honorário normal.-----

-----Esclarecidas as dúvidas, o Presidente da Assembleia Geral, colocou à votação o documento apresentado, tendo sido aprovado por unanimidade.-----

-----Passando ao ponto dois, o sócio Pedro Madeira questionou se, face ao elevado valor apresentado na rubrica "eletricidade", não seria aconselhável a colocação de painéis fotovoltaicos.-----

-----O sr. José Carlos Costa disse que estão sempre atentos a todos os programas/concursos que aparecem e dos quais podem usufruir de algum benefício. Sempre que possível candidatam-se e, também nesta área, vão analisando todas as informações que vão chegando.-----

-----O Presidente da Mesa da Assembleia tomou a palavra, lendo uma proposta da Direção no âmbito da Obra de Construção da Estrutura Residencial. É de referir que a proposta apresentada prende-se com a alteração dos valores da estimativa orçamental, devido à atualização de preços, situada nos dois milhões, sessenta e três mil e quinhentos euros e quarenta e três cêntimos, acrescendo-se o IVA, quatrocentos e setenta e quatro mil, seiscentos e cinco euros, e com a aprovação ou não da candidatura do PRR, pois caso a candidatura venha aprovada, o financiamento poderá ir até um milhão e quinhentos mil euros; se a candidatura não vier aprovada, o financiamento poderá ir até dois milhões e quinhentos mil euros. Face ao que foi exposto, a Direção solicitou autorização à Assembleia para poder avançar com a situação que for mais vantajosa para a Instituição e dentro dos valores mencionados. -----

-----A Assembleia manifestou-se, tendo aprovado a proposta por unanimidade.-----

-----Nada mais havendo a tratar, deu-se por encerrada a Assembleia Geral e para constar lavrou-se a presente ata, que depois de lida e achada conforme vai ser assinada pelos membros da Mesa da Assembleia Geral-----

-----Presidente da mesa: 

-----Primeiro secretário: Harília Celeste Soares Lopes

-----Segundo secretário: Sónia Maria Rodrigues Almeida