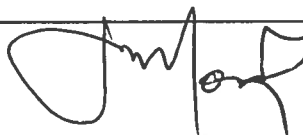


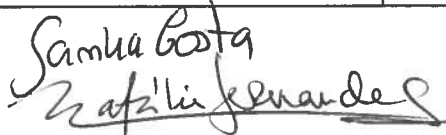
START.SOCIAL - Cooperativa Sócio-Educativa para Desenvolvimento Comunitário

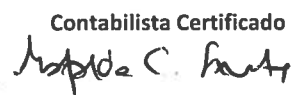
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31/12/2017	31/12/2016
<b>Ativo</b>			
<b>Activo não corrente</b>			
Activos fixos tangíveis		3 586 633,53	3 558 942,12
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		2 230,73	1 299,42
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Subtotal		3 588 864,26	3 560 241,54
<b>Activo corrente</b>			
Inventários		634,47	930,42
Utentes		169,42	306,97
Adiantamentos a fornecedores		179,57	91,45
Estado e outros Entes Públicos		13 196,52	32 756,50
Associados		0,00	0,00
Outras contas a receber		142 257,86	155 983,54
Diferimentos		1 306,11	2 304,24
Outros Ativos financeiros		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários		1 527,36	8 036,93
Subtotal		159 271,31	200 410,05
<b>Total do Ativo</b>		<b>3 748 135,57</b>	<b>3 760 651,59</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos patrimoniais</b>			
Fundos		2 500,00	2 500,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		46 779,44	46 779,44
Resultados transitados		134 296,33	57 318,37
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais		2 073 037,38	2 075 471,98
Subtotal		2 256 613,15	2 182 069,79
<i>Resultado líquido do período</i>		-92 253,78	76 977,96
<b>Total do fundo de capital</b>		<b>2 164 359,37</b>	<b>2 259 047,75</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		331 567,66	643 602,20
Outras contas a pagar		232 016,32	522 760,26
Subtotal		563 583,98	1 166 362,46
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores		27 923,43	20 163,12
Adiantamentos de utentes		4 238,36	6 106,76
Estado e outros Entes Públicos		38 571,71	48 270,75
Associados		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		248 950,74	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		700 507,98	260 700,75
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
Subtotal		1 020 192,22	335 241,38
<b>Total do passivo</b>		<b>1 583 776,20</b>	<b>1 501 603,84</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		<b>3 748 135,57</b>	<b>3 760 651,59</b>

 Direcção



Contabilista Certificado  


**START.SOCIAL - Cooperativa Socio-Educativa para Desenvolvimento Comunitário**

**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS**

**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017**

<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>	<b>Total 2017</b>	<b>Orçamento 2017</b>	<b>Total 2016</b>
Vendas e serviços prestados	186 055,36	664 420,52	168 145,65
Subsídios, doações e legados à exploração	651 877,99	868 843,95	770 853,18
Variação nos inventários da produção	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(61 595,11)	(175 685,00)	(94 293,27)
Fornecimentos e serviços externos	(96 202,75)	(229 600,00)	(84 785,52)
Gastos com o pessoal	(705 668,15)	(940 651,58)	(633 353,25)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	37 412,43	40 633,31	25 151,60
Outros gastos e perdas	(31 028,32)	(2 200,00)	(6 479,30)
	0,00		
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>(19 148,55)</b>	<b>225 761,20</b>	<b>145 239,09</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(26 850,45)	(109 246,16)	(27 769,00)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	<b>(45 999,00)</b>	<b>116 515,04</b>	<b>117 470,09</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	115,50
Juros e gastos similares suportados	(46 254,78)	(28 586,69)	(40 607,63)
<b>Resultados antes de impostos</b>	<b>(92 253,78)</b>	<b>87 928,35</b>	<b>76 977,96</b>
Imposto sobre o rendimento do período	0,00	0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>(92 253,78)</b>	<b>87 928,35</b>	<b>76 977,96</b>

*Juniper Jambua Costa*  
*Marilice Fernandes*  
*Impres e Inat*

# ANEXO

Exercício de 2017

*Handwritten marks: a large 'M', a star-like symbol, and the number '1081'.*

## **1. Identificação da entidade:**

1 – Designação da entidade: START.SOCIAL - Cooperativa Sócio-Educativa para Desenvolvimento Comunitário

2 – Sede: Rua Carolina Michaelis de Vasconcelos, lote 11, 4º Esq. 2670-526 Sacavém

3 – Natureza da actividade: Actividades de apoio social sem alojamento

As quantias apresentadas nas notas seguintes são referidas em euros.

As notas não mencionadas não se aplicam à Entidade ou respeitam a factos ou situações não materialmente relevantes ou que não ocorreram no exercício de 2017.

## **2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras:**

2.1 – Referencial contabilístico utilizado:

As demonstrações financeiras encontram-se preparadas de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 9 de Março.

O Anexo II do referido Decreto, refere que o Sistema de Normalização Contabilística 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 105/2011 de 14 de Março;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 106/2011, de 14 de Março;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 6726-B/2011, de 14 de Março.

2.2 – Indicação e justificação das disposições do ESNL que, em casos excepcionais, tenham sido derogadas e dos respectivos efeitos nas demonstrações financeiras:

Não foram derogadas quaisquer disposições do ESNL.

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

As contas do balanço e da demonstração dos resultados são comparáveis com as do exercício anterior.

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

A adoção da NCRF-ESNL ocorreu pela primeira vez em 2012, pelo que à data da transição do referencial contabilístico anterior (Plano Oficial de Contas das Instituições Particulares de Solidariedade Social - POICIPSS) para este normativo é 1 de Janeiro de 2012.

Salientamos que as demonstrações financeiras do ano de 2012 foram as primeiras demonstrações financeiras apresentadas de acordo com as NCRF-ESNL.

### **3. Principais políticas contabilísticas:**

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

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

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 ESNL, 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.

Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorrerem (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.

As Demonstrações Financeiras estão consistentes de um período para o outro, quer ao nível da apresentação quer ao nível dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem, excepto 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 da informação em geral.

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.

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

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

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

A Entidade optou pelas bases de mensuração abaixo descritas.

### 3.2 – Políticas de reconhecimento e mensuração

#### Activos fixos tangíveis

Os bens adquiridos são mensurados ao custo de aquisição, o qual inclui as despesas adicionais de compra. Posteriormente são mantidos ao custo histórico líquidos das respectivas depreciações e perdas por imparidade acumuladas. De ressaltar que o custo histórico não inclui o respectivo valor do IVA nos casos em que foi solicitada a restituição deste imposto ao abrigo do Decreto-Lei n.º 20/90, de 13 de Janeiro.

As depreciações são efectuadas tendo por base as taxas definidas fiscalmente, sendo que a Entidade considera que estas reflectem adequadamente a vida útil estimada dos bens, sendo utilizadas as seguintes taxas:

Edifícios e outras construções	5 a 50 anos
Equipamento básico	5 a 8 anos
Equipamento de Transporte	4 anos
Equipamento administrativo	4 a 8 anos

#### Valores a receber

Os valores a receber são inicialmente mensurados ao custo, podendo posteriormente ser reduzidos pelo reconhecimento de perdas por imparidade, sendo esta perda apenas reconhecida quando existe evidência objectiva de que a Entidade não receberá a totalidade dos montantes em dívida.

#### Caixa e equivalentes de caixa

A caixa e seus equivalentes englobam os valores registados no balanço com maturidade inferior a doze meses a contar da data de balanço, onde se incluem a caixa e as disponibilidades em instituições de crédito.

#### 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 Estado ou outro instituidor, ou a norma legal aplicável a cada entidade, estabeleçam que sejam de incorporar no mesmo.

#### Rendimentos e gastos

Com excepção das quotas dos associados, os rendimentos e gastos são registados no período a que se referem, independentemente do seu pagamento ou recebimento, de acordo com o princípio de contabilidade em regime de acréscimo. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos, e as correspondentes receitas e despesas são registadas nas rubricas de Outros activos ou passivos conforme sejam valores a receber ou a pagar.

## Subsídios do Estado

Q. J. A.  
M. M. M.

Os subsídios do Estado são reconhecidos inicialmente quando existe uma certeza razoável que o subsídio será recebido e que a Entidade irá cumprir com as condições associadas à atribuição do subsídio.

Os subsídios que compensam a entidade pela aquisição de um activo são reconhecidos inicialmente no capital próprio e registados em resultados numa base sistemática de acordo com a vida útil do activo.

Os subsídios que compensam a entidade por despesas incorridas são reconhecidos inicialmente como diferimento (passivo) e registados na demonstração dos resultados numa base sistemática, no mesmo período em que as despesas são reconhecidas.

## Provisões

Periodicamente, a Entidade analisa eventuais obrigações que advenham de pretéritos acontecimentos e dos quais devam ser objeto de reconhecimento ou de divulgação.

Neste exercício, a Entidade não reconheceu nenhuma Provisão, isto é, não foram identificadas obrigações presentes resultantes de algum evento passado e do qual seja provável que, para a liquidação dessa obrigação, ocorra um exfluxo que seja razoavelmente estimado.

Os Passivos Contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, no entanto são divulgados sempre que a possibilidade de existir exfluxo de recursos que incorporem contributos para o desenvolvimento das atividades presentes e futuras da entidade. Tal como os Passivos Contingentes, os Activos Contingentes também não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, ocorrendo a sua divulgação apenas quando for provável a existência de um influxo.

## Estado e outros entes públicos

O imposto sobre o rendimento do período corresponde ao imposto a pagar.

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

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

Assim, a START.SOCIAL - Cooperativa Sócio-Educativa para Desenvolvimento Comunitário encontra-se isenta de IRC ao abrigo do atrás descrito.

## **4. Fluxos de caixa:**

4.1 – Comentário dos Órgãos Sociais sobre a quantia dos saldos significativos de caixa e seus equivalentes que não estão disponíveis para uso:

Não existem saldos indisponíveis para uso.

4.2 – Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários:

*Handwritten signature and initials*

Descrição	2017	2016
Numerário	153,14	0,00
Depósitos bancários imediatamente mobilizáveis	1.374,22	8.036,93
Outras disponibilidades	0,00	0,00
<b>Caixa e seus equivalentes</b>	<b>1.527,36</b>	<b>8.036,93</b>
Caixa e depósitos bancários constantes do balanço	1.527,36	8.036,93
Saldos credores de depósitos evidenciados no passivo	0,00	0,00

5. Activos fixos tangíveis:

5.1 – Divulgações por cada classe de activos fixos tangíveis:

Movimentos	Rubricas							Total
	Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Outros activos fixos tangíveis	Activos fixos tangíveis em curso	
Saldo inicial:								
Valor de aquisição	59.232,25	318.586,86	129.300,55	28.024,67	104.967,12	3.171,61	3.264.132,44	3.907.415,50
Depreciação acumulada	0,00	-166.404,60	-70.496,60	-15.475,00	-92.980,96	-3.116,22	0,00	-348.473,38
Valor líquido inicial	<b>59.232,25</b>	<b>152.182,26</b>	<b>58.803,95</b>	<b>12.549,67</b>	<b>11.986,16</b>	<b>55,39</b>	<b>3.264.132,44</b>	<b>3.558.942,12</b>
Movimentos do ano:								
Aquisições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.541,86	54.541,86
Alienações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciação do exercício	0,00	-6.009,54	-12.848,74	-3.475,00	-4.517,17	0,00	0,00	-26.850,45
Reg. da deprec. das alienações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total de movimentos	<b>0,00</b>	<b>-6.009,54</b>	<b>-12.848,74</b>	<b>-3.475,00</b>	<b>-4.517,17</b>	<b>0,00</b>	<b>54.541,86</b>	<b>27.691,41</b>
Saldo final:								
Valor de aquisição	59.232,25	318.586,86	129.300,55	28.024,67	104.967,12	3.171,61	3.318.674,30	3.961.957,36
Depreciação acumulada	0,00	-172.414,14	-83.345,34	-18.950,00	-97.498,13	-3.116,22	0,00	-375.323,83
Valor líquido final	<b>59.232,25</b>	<b>146.172,72</b>	<b>45.955,21</b>	<b>9.074,67</b>	<b>7.468,99</b>	<b>55,39</b>	<b>3.318.674,30</b>	<b>3.586.633,53</b>

As bases de mensuração utilizadas dos activos fixos tangíveis têm uma vida útil finita, sendo utilizado o método da linha recta no registo das amortizações, imputadas numa base sistemática pelo período de vida útil que estimámos, conforme descrito na Nota 3.2.

5.2 – Existência e quantias de restrições de titularidade de activos fixos tangíveis dados como garantia de passivos:

Existem alguns activos (edifícios e outras construções), dados como garantia de passivos, financeiros.

5.3 – Depreciação, reconhecida nos resultados ou como parte de um custo de outros activos, durante um período:

A depreciação reconhecida nos activos fixos tangíveis no ano 2017 é de 26.850,45 euros.

5.4 – Montante e natureza dos bens do património histórico, artístico e cultural:

Não existem bens desta natureza.

## 6. Inventários:

6.1 – Políticas contabilísticas adoptadas na mensuração dos inventários e fórmula de custeio usada.

Os inventários são inicialmente reconhecidos pelo seu custo de aquisição ou de produção, o qual inclui os custos de compra, de conversão e outros custos incorridos para colocar os inventários no seu local actual e na sua condição. Subsequentemente, são mensurados e apresentados pelo mais baixo entre o custo histórico e o valor realizável líquido.

6.2 – Quantia total escriturada de inventários e quantia escriturada em classificações apropriadas.

<b>Categoria de Inventários</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<u>Mercadorias:</u>		
Mercadorias	0,00	0,00
Valor final de Mercadorias	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<u>Matérias-primas, subsidiárias e de consumo:</u>		
Matérias-primas	634,47	930,42
Matérias Subsidiárias	0,00	0,00
Valor final de MP, Subs. e Consumo	634,47	930,42
Valor bruto Inventários	<b>634,47</b>	<b>930,42</b>
Perdas por imparidade acumuladas Inventários	0,00	0,00
Valor líquido Inventários	<b>634,47</b>	<b>930,42</b>

6.3 – Quantia de inventários reconhecida como um gasto durante o período.

<b>Natureza</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Inventário inicial	930,42	5.293,63
Compras	28.057,17	26.234,28
Reclassificação e regularização de inventários	33.241,99	63.695,78
Inventário final	634,47	930,42
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	<b>61.595,11</b>	<b>94.293,27</b>

Cerca de metade dos géneros alimentares recebidos do Banco Alimentar foram distribuídos por famílias carenciadas da zona de intervenção da Instituição.



## 7. Clientes e outras contas a receber:

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

7.2 Categorias de activos e passivos financeiros:

Os instrumentos financeiros detidos pela Entidade encontram-se mensurados ao custo ou custo amortizado, menos qualquer perda por imparidade, ou, nos casos aplicáveis, ao justo valor, com as alterações de justo valor a serem reconhecidas na demonstração dos resultados.

O detalhe da rubrica de clientes é o seguinte:

Natureza	2017	2016
Cientes/utentes conta corrente	169,42	306,97
Cientes/utentes de cobrança duvidosa	0,00	0,00
<b>Total bruto</b>	<b>169,42</b>	<b>306,97</b>
Perdas por imparidade acumuladas	0,00	0,00
<b>Total líquido</b>	<b>169,42</b>	<b>306,97</b>
Adiantamentos de clientes/Utentes	-4.238,36	-6.106,76
<b>Total líquido</b>	<b>-4.368,94</b>	<b>-5.799,79</b>

A exposição da Entidade ao risco de crédito é atribuível às contas a receber da sua actividade normal. Os montantes apresentados no balanço encontram-se líquidos das perdas acumuladas por imparidade para cobranças duvidosas que foram estimadas pela Entidade de acordo com a sua experiência e com base na sua avaliação da conjuntura e envolvente económica.

A Entidade entende que o valor contabilístico das contas a receber é próximo do seu justo valor. A 31 de Dezembro 2017 não temos indicações de que não serão cumpridos os prazos normais de recebimento dos valores incluídos em clientes não vencidos e em clientes vencidos para os quais não existe imparidade registada.

O detalhe das outras contas a receber apresenta-se como se segue:

Natureza	2017	2016
Adiantamentos a pessoal	0,00	0,00
Devedores por acréscimos	52.681,58	0,00
Outros devedores	89.576,28	155.983,54
Fornecedores de investimentos	0,00	0,00
Outros Financiadores	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>142.257,86</b>	<b>155.983,54</b>

## 8. Fornecedores e outras contas a pagar:

S. D. A. *perh*

8.1 — Bases de mensuração utilizadas para os instrumentos financeiros e outras políticas contabilísticas utilizadas para a contabilização de instrumentos financeiros relevantes para a compreensão das demonstrações financeiras. Categorias de activos e passivos financeiros:

Os instrumentos financeiros detidos pela Entidade encontram-se mensurados ao custo ou custo amortizado, menos qualquer perda por imparidade, ou, nos casos aplicáveis, ao justo valor, com as alterações de justo valor a serem reconhecidas na demonstração dos resultados.

O detalhe da rubrica de fornecedores apresenta-se da seguinte forma:

Natureza	2017	2016
Fornecedores conta corrente	27.923,43	20.163,12
<b>Total</b>	<b>27.923,43</b>	<b>20.163,12</b>
Adiantamentos a fornecedores	179,57	91,45
<b>Total</b>	<b>179,57</b>	<b>91,45</b>

As outras contas a pagar são:

Natureza	2017	2016
<i>Passivo não corrente:</i>		
Fornecedores de investimentos	32.830,22	522.760,26
Outros credores	199.186,10	156.022,75
<i>Passivo corrente:</i>		
Credores por acréscimos	95.560,70	89.846,46
Pessoal	55.180,75	13.775,80
Outros credores	549.766,53	1.055,74
<b>Total</b>	<b>932.524,30</b>	<b>783.461,01</b>

## 9. Estado e outros entes públicos:

A rubrica do Estado e outros Entes Públicos respeita às seguintes naturezas:

Natureza	Activo corrente	Passivo corrente
Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	4.071,50
Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	13.196,52	1.049,85
Contribuições para a Segurança Social	0,00	33.288,19
Outras tributações – FCT e FGCT a pagar	0,00	162,17
<b>Total</b>	<b>13.196,52</b>	<b>38.571,71</b>

A Instituição tem actualmente um regime misto de Iva devido à liquidação deste imposto sobre batatas e outros bens.

## Financiamentos obtidos:

Os financiamentos obtidos respeitam às seguintes dívidas:

Tipo de financiamento obtido	Passivo não corrente	Passivo corrente	Total
Descoberto de caixa e depósitos bancários		0,00	0,00
Serviços Municipalizados de Loures	24.758,53	0,00	24.758,53
PromoLoures	0,00	0,00	0,00
Empréstimo Bancário 0770027363	63.720,73	0,00	63.720,73
Empréstimo Bancário 0770047634	92.855,16	0,00	92.855,16
Empréstimo Bancário 160.36.000066-7	150.233,24	0,00	150.233,24
Empréstimo Bancário 160.36.000155-8	0,00	0,00	0,00
Empréstimo Bancário 160.37.000158-0	0,00	12.500,00	12.500,00
Livrança 613070.4	0,00	139.500,00	139.500,00
Conta Cauionada BES 214627342.23	0,00	95.000,00	95.000,00
Cartão Crédito Novo Banco		1.800,80	1.800,80
Cartão Crédito Montepio Geral		149,94	149,94
<b>Total</b>	<b>331.567,66</b>	<b>248.950,74</b>	<b>580.518,40</b>

## 10. Rédito:

11.1 – Políticas contabilísticas adoptadas para o reconhecimento do rédito incluindo os métodos adoptados para determinar a fase de acabamento de transacções que envolvem a prestação de serviços.

O rédito compreende o justo valor da venda de bens e prestação de serviços, líquido de impostos e descontos, e é reconhecido quando os riscos e vantagens inerentes à posse dos activos vendidos são transferidos para o comprador, no caso da venda, e é reconhecido com referência à sua execução relativamente aos serviços prestados.

11.2 – Quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida durante o período incluindo o rédito proveniente de:

Natureza	2017	2016
<b>Prestações de serviços:</b>		
Mensalidades e Inscrição	180.947,15	162.835,54
Quotizações	280,00	0,00
Serviços Secundários	4.693,60	4.912,00
Multas por atraso no pagamento	134,61	398,11
<b>Total</b>	<b>186.055,36</b>	<b>168.145,65</b>
<b>Outros rendimentos e ganhos:</b>		
Rendimentos suplementares	0,00	394,80
Descontos de pronto pagamento	0,00	0,00
Rendimentos ganhos em investimentos não financeiros	0,00	0,00
Outros	37.412,43	24.756,80
<b>Total</b>	<b>37.412,43</b>	<b>25.151,60</b>
<b>Juros, dividendos e outros rendimentos:</b>		
Juros obtidos	0,00	115,50
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>115,50</b>

## 11. Subsídios, doações e legados à exploração:

S 19-A  
MSH

12.1 — Política contabilística adoptada para os subsídios do Estado, incluindo os métodos de apresentação adoptados nas demonstrações financeiras.

Os subsídios do Estado são reconhecidos após existir segurança de que a Entidade cumprirá as condições a eles associadas e que os subsídios serão recebidos.

Em termos de contabilização:

Os subsídios do Estado relacionados com resultados serão registados como rendimentos caso os gastos já estejam incorridos, ou a rendimentos diferidos na proporção dos gastos a incorrer.

Os subsídios do Estado relacionados com activos são inicialmente contabilizados nos Fundos patrimoniais e, subsequentemente, imputados a rendimentos durante a vida útil do activo caso sejam activos depreciáveis ou amortizáveis, ou, mantidos nos Fundos patrimoniais, caso esses activos não sejam depreciáveis ou não amortizáveis.

12.2 — Natureza e extensão dos subsídios do Estado reconhecidos nas demonstrações financeiras e indicação de outras formas de apoio do Estado de que directamente se beneficiou.

Os rendimentos provenientes dos Subsídios decompõem-se da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Subsídios do Estado e outros entes públicos	567.610,29	523.362,14
Subsídios de outras entidades	23.560,76	50.884,65
Doações e Heranças	60.706,94	66.606,39
<b>Total</b>	<b>651.877,99</b>	<b>770.853,18</b>

12.3 — Condições não satisfeitas e outras contingências ligadas ao apoio do Estado que foram reconhecidas.

Não aplicável.

12.4 — Benefícios sem valor atribuído, materialmente relevantes, obtidos de terceiras entidades.

Não aplicável.

12.5 — Principais doadores/fontes de fundos

Os principais doadores de fundos têm sido o Instituto da Segurança Social (através do Programa PARES e dos protocolos existentes), a Câmara Municipal de Loures que também tem apoiado a construção do novo equipamento, a Junta de Freguesia de Loures e o Instituto de Emprego e Formação Profissional (IEFP).

## 12. Fornecimentos e serviços externos:

Os fornecimentos e serviços externos decompõem-se da seguinte forma:

Natureza	2017	2016
Serviços especializados	39.639,04	33.205,48
Energia e fluidos	20.269,86	19.364,39
Serviços diversos	26.984,41	17.964,79
Materiais	7.553,18	12.121,66
Deslocações, estadas e transportes	1.756,26	2.129,20
<b>Total</b>	<b>96.202,75</b>	<b>84.785,52</b>

## 13. Gastos com pessoal:

Os gastos com pessoal decompõem-se da seguinte forma:

Natureza	2017	2016
Remunerações do pessoal	550.463,87	518.976,55
Indemnizações	32.947,16	0,00
Encargos sobre remunerações	116.834,50	108.171,44
Seguros de acidentes de trabalho	3.102,77	2.987,01
Outros gastos com o pessoal	2.319,85	3.218,25
<b>Total</b>	<b>705.668,15</b>	<b>633.353,25</b>

Em 2017, a Instituição foi sentenciada a pagar uma indemnização a uma antiga colaboradora resultante de um processo em Tribunal, no valor de 31.324,01 €.

O número médio de pessoas ao serviço na Instituição foi de 41.

## 14. Acontecimentos após a data do balanço:

15.1 — Autorização para emissão:

a) Data em que as demonstrações financeiras foram autorizadas para emissão e indicação de quem autorizou; A Direcção autorizou a emissão das demonstrações financeiras na data estipulada no relatório da Direcção.

b) Indicação sobre se os proprietários, ou outros, têm o poder de alterar as demonstrações financeiras após esta data.

Os associados detêm o poder de alterar as demonstrações financeiras após a data acima referida.

15.2 — Actualização da divulgação acerca de condições à data do balanço. Indicação sobre se foram recebidas informações após a data do balanço acerca de condições que existiam à data do balanço. Em caso afirmativo, indicação sobre se, face às novas informações, foram actualizadas as divulgações que se relacionam com essas condições.

Não existiram situações significativas que alterem a posição financeira relatada.

Direcção  
Amélia Costa

Contabilista Certificado  
Lúcia C. Mota

## Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2017

Valores em EUR

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Data Contab.: 30-15-2017

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	6.723,40	6.570,26	153,14	0,00
111	Caixa Sede	3.669,65	3.639,89	29,76	0,00
119	Caixa Escolhas	3.053,75	2.930,37	123,38	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>6.723,40</b>	<b>6.570,26</b>	<b>153,14</b>	<b>0,00</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>153,14</b>	<b>0,00</b>
12	Depósitos À Ordem	1.971.128,50	1.969.754,28	1.374,22	0,00
1203	Montepio Geral	534.187,26	532.420,34	1.766,92	0,00
120301	Montepio 160.10.007212-5	534.187,26	532.420,34	1.766,92	0,00
1205	Banco Espírito Santo	1.436.941,24	1.437.333,94	0,00	392,70
120501	Banco Espírito Santo 0004 5579	426.007,92	426.818,59	0,00	810,67
120502	Banco Espírito Santo 0004 5597	938.700,65	938.695,04	5,61	0,00
120504	BES 0006 6739 4339 LAR	771,00	979,62	0,00	208,62
120505	BES 0007 3077 4915 Escolhas	71.461,67	70.840,69	620,98	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>1.971.128,50</b>	<b>1.969.754,28</b>	<b>1.374,22</b>	<b>0,00</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>2.393,51</b>	<b>1.019,29</b>
21	Clientes e utentes	202.392,19	206.461,13	0,00	4.068,94
211	Clientes e utentes c/c	189.845,09	189.675,67	169,42	0,00
2117	Utentes Gerais	189.845,09	189.675,67	169,42	0,00
21171	Utentes Nacionais	189.845,09	189.675,67	169,42	0,00
211711	Infância e juventude	189.845,09	189.675,67	169,42	0,00
2117111	Creches	189.845,09	189.675,67	169,42	0,00
21171112	Creche Crescer Saudável	26.069,36	26.069,36	0,00	0,00
21171113	Creche "Vale Encantado"	163.358,25	163.188,83	169,42	0,00
21171119	Creches - outros utentes	417,48	417,48	0,00	0,00
218	Adiantamentos De Clientes e Ut	12.547,10	16.785,46	0,00	4.238,36
2187	Utentes	12.547,10	16.785,46	0,00	4.238,36
21871	Utentes Nacionais	12.547,10	16.785,46	0,00	4.238,36
2187102	Creche "Crescer Saudável"	1.417,71	1.723,20	0,00	305,49
2187106	Creche Vale Encantado	11.129,39	15.062,26	0,00	3.932,87
	<b>Soma Líquida</b>	<b>202.392,19</b>	<b>206.461,13</b>	<b>0,00</b>	<b>4.068,94</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>169,42</b>	<b>4.238,36</b>
22	Fornecedores	90.847,02	118.590,88	0,00	27.743,86
221	Fornecedores C/C	89.332,78	117.076,63	0,00	27.743,85
2211	Fornecedores Gerais	89.332,78	117.076,63	0,00	27.743,85
22111	Fornecedores Nacionais	89.332,78	117.076,63	0,00	27.743,85
22111001	CMiranda, Lda	619,29	619,29	0,00	0,00
22111003	EDP Comercial	7.689,78	9.536,68	0,00	1.846,90
22111008	f3m SOFTWARE	2.115,61	5.333,29	0,00	3.217,68
22111015	Consulbelo, Lda.	5.313,60	14.068,70	0,00	8.755,10
22111027	Real Produções	215,87	215,87	0,00	0,00
22111031	Equinox	0,00	60,27	0,00	60,27
22111034	Vodafone	111,45	20,00	91,45	0,00
22111037	Isabel Gráfica	80,49	80,49	0,00	0,00
22111040	Staples Office Center	265,74	265,74	0,00	0,00
22111043	Continente	343,24	343,24	0,00	0,00
22111052	Zurich	827,66	827,66	0,00	0,00
22111056	PT Comunicações	598,29	656,93	0,00	58,64
22111065	Juvex - Equip. e Serviços, Lda	327,48	327,48	0,00	0,00
22111070	Mega 8, Lda.	2.073,37	2.963,09	0,00	889,72
22111075	Tecnitempo	116,85	116,85	0,00	0,00
22111077	VSL Bus	150,00	375,00	0,00	225,00
22111079	Extinloures	92,25	120,54	0,00	28,29
22111085	Barraqueiro	120,00	120,00	0,00	0,00
22111086	Recheio Cash Carry	3.522,48	3.522,48	0,00	0,00
22111088	LisboaGas	2.526,76	2.526,76	0,00	0,00
22111094	Profardas	1.414,25	1.414,25	0,00	0,00
22111106	Tranquilidade	4.106,67	4.106,67	0,00	0,00
22111109	Gelpeixe	5.934,44	6.294,37	0,00	359,93
22111110	Xerox - Creditex	1.489,76	1.489,76	0,00	0,00
22111115	Soregra	0,00	480,00	0,00	480,00
22111116	Higicontrol, Lda.	2.796,97	2.796,97	0,00	0,00

## Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2017

Valores em EUR

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Data Contab.: 30-15-2017

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22111117	Talho das Torres	9.242,21	13.455,15	0,00	4.212,94
22111119	LouresAlumínios, Lda.	98,40	439,11	0,00	340,71
22111120	Frizaire	137,51	137,51	0,00	0,00
22111124	Cofina Media, SA (Correio da M	147,60	442,80	0,00	295,20
22111126	Rádio Horizonte Tejo	255,84	255,84	0,00	0,00
22111137	NOS Comunicações SA	2.572,52	3.297,10	0,00	724,58
22111138	Previne	1.684,50	1.684,50	0,00	0,00
22111139	SIMAR	4.659,76	4.579,73	80,03	0,00
22111140	Pingo Doce	682,53	682,53	0,00	0,00
22111141	Worten	341,87	341,87	0,00	0,00
22111142	AKI	75,59	67,50	8,09	0,00
22111144	Antunes e Esteves, Lda.	1.035,00	1.976,00	0,00	941,00
22111148	ficçõesmídia	0,00	590,00	0,00	590,00
22111152	ZCampo, Lda.	645,75	645,75	0,00	0,00
22111154	Grupo Vendap	282,90	282,90	0,00	0,00
22111158	Fabrilprint, Lda.	0,00	2,71	0,00	2,71
22111159	José Pedro Roque Henriques	1.457,69	1.712,07	0,00	254,38
22111160	CPI TI	290,72	290,72	0,00	0,00
22111162	Vitor e Vitor	1.543,53	2.002,31	0,00	458,78
22111169	Bruno Patatas	757,47	757,51	0,00	0,04
22111170	Hospital Beatriz Ângelo	1.096,92	1.096,92	0,00	0,00
22111172	Perfect Clean	6.629,70	8.437,80	0,00	1.808,10
22111173	Carvalho e Lousa, Canalizações	572,32	572,32	0,00	0,00
22111175	Polimagem	0,00	381,30	0,00	381,30
22111176	EDP - Serviço Universal, S.A.	907,82	1.020,94	0,00	113,12
22111177	J A G Caetano	44,87	44,87	0,00	0,00
22111178	Brimape, Vidros & Caixilhos, L	2.091,00	2.091,00	0,00	0,00
22111179	JCC Associados	7.929,34	8.168,37	0,00	239,03
22111180	Ferti-Alarmes	332,10	332,10	0,00	0,00
22111182	NaturaParque	60,00	60,00	0,00	0,00
22111183	Lusitania	116,36	116,36	0,00	0,00
22111184	Horizonte de Palavras Edições	0,00	1.107,00	0,00	1.107,00
22111185	Faculdade Ciências e Tecnologia	0,00	533,00	0,00	533,00
22111186	HiperPortugal, Lda.	146,16	146,16	0,00	0,00
22111187	Burgo Magnético - Unipessoal,	108,54	108,54	0,00	0,00
22111189	Adega do Almirante	473,30	473,30	0,00	0,00
22111190	Allianz	60,66	60,66	0,00	0,00
228	Adiantamentos A Fornecedores	1.514,24	1.514,25	0,00	0,01
2281	Fornecedores Gerais	1.514,24	1.514,25	0,00	0,01
22811	Fornecedores Nacionais	1.514,24	1.514,25	0,00	0,01
22811003	Profardas	1.414,24	1.414,25	0,00	0,01
22811004	Adega do Almirante	100,00	100,00	0,00	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>90.847,02</b>	<b>118.590,88</b>	<b>0,00</b>	<b>27.743,86</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>179,57</b>	<b>27.923,43</b>
23	Pessoal	394.704,73	449.885,48	0,00	55.180,75
231	Remunerações A Pagar	394.197,39	448.962,94	0,00	54.765,55
2312	Ao Pessoal	394.197,39	448.962,94	0,00	54.765,55
236	Sindicato	0,00	5,44	0,00	5,44
238	Outras Operações	507,34	917,10	0,00	409,76
2382	Com o Pessoal	507,34	917,10	0,00	409,76
238201	Penhora Vencimento	507,34	917,10	0,00	409,76
	<b>Soma Líquida</b>	<b>394.704,73</b>	<b>449.885,48</b>	<b>0,00</b>	<b>55.180,75</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>0,00</b>	<b>55.180,75</b>
24	Sector Público Administrativo	290.994,40	316.369,59	0,00	25.375,19
242	Retenção de impostos na fonte	57.635,77	61.707,27	0,00	4.071,50
2421	RIR-Trabalho dependente	56.629,00	60.613,00	0,00	3.984,00
24211	RIR-TD-Suj.Pas.do Continente	56.629,00	60.613,00	0,00	3.984,00
2422	RIR-Rendimentos profissionais	44,27	44,27	0,00	0,00
24221	RIR-RP-Suj.Pas.do Continente	44,27	44,27	0,00	0,00
2424	RIR-Prediais	962,50	1.050,00	0,00	87,50
24242	RIR-Prediais de Suj.Pas.em IRC	962,50	1.050,00	0,00	87,50

## Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2017

Valores em EUR

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Data Contab.: 30-15-2017

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
242421	RIR-PD-IRC-Suj.Pas.do Continen	962,50	1.050,00	0,00	87,50
243	Imposto s/valor acrescentado (	48.151,31	36.004,64	12.146,67	0,00
2432	IVA - Dedutível	291,62	0,00	291,62	0,00
24321	Existências	291,62	0,00	291,62	0,00
243211	Batas e outro vestuário - 23%	291,62	0,00	291,62	0,00
2433	IVA - Liquidado	312,60	312,60	0,00	0,00
24331	Existências	312,60	312,60	0,00	0,00
243311	Existências 23%	312,60	312,60	0,00	0,00
2435	IVA - Apuramento	1.049,85	1.049,85	0,00	0,00
2436	IVA - A Pagar	0,00	1.049,85	0,00	1.049,85
2438	IVA - Reembolsos pedidos	46.497,24	33.592,34	12.904,90	0,00
243812	IVA - Reemb. pedidos - ano 201	46.497,24	33.592,34	12.904,90	0,00
245	Contribuições p/ Segurança Soc	183.690,43	216.978,62	0,00	33.288,19
248	Outras tributações	1.516,89	1.656,60	0,00	139,71
2487	Outras tributações - FCT e FGC	1.516,89	1.656,60	0,00	139,71
249	Outras tributações	0,00	22,46	0,00	22,46
	<b>Soma Líquida</b>	<b>290.994,40</b>	<b>316.369,59</b>	<b>0,00</b>	<b>25.375,19</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>13.196,52</b>	<b>38.571,71</b>
25	Financiamentos Obtidos	1.112.210,25	1.692.728,65	0,00	580.518,40
251	Instituições De Crédito E Soci	1.106.262,30	1.662.022,17	0,00	555.759,87
2511	Empréstimos Bancários	1.085.952,69	1.639.761,82	0,00	553.809,13
25111	Empréstimos Bancários - Passiv	1.085.952,69	1.639.761,82	0,00	553.809,13
2511101	Empréstimo Bancário 0770027363	8.967,01	72.687,74	0,00	63.720,73
2511102	Empréstimo Bancário 0770047634	15.475,86	108.331,02	0,00	92.855,16
2511103	Empréstimo Bancário 160.36.000	26.071,52	176.304,76	0,00	150.233,24
2511106	Empréstimo Bancário 160.36.000	1.938,30	1.938,30	0,00	0,00
2511107	Empréstimo Bancário 160.37.000	185.000,00	197.500,00	0,00	12.500,00
2511113	Livrança 49511246.1	147.000,00	147.000,00	0,00	0,00
2511114	Conta Caucionada BES 214627342	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00
2511115	Livrança 049543027.7	142.000,00	142.000,00	0,00	0,00
2511116	Livrança 049576877.4	141.000,00	141.000,00	0,00	0,00
2511117	Livrança 049606617.0	140.000,00	140.000,00	0,00	0,00
2511118	Livrança 613070.4	0,00	139.500,00	0,00	139.500,00
2511119	Livrança 6485782 NB	139.500,00	139.500,00	0,00	0,00
2511121	Livrança 0496658077 NB	139.000,00	139.000,00	0,00	0,00
2514	Cartões de Crédito Bancário	20.309,61	22.260,35	0,00	1.950,74
251401	Cartão crédito NOVO BANCO 6479	13.388,61	15.189,41	0,00	1.800,80
251402	Cartão Crédito Montepio 160.10	6.921,00	7.070,94	0,00	149,94
258	Outros Financiadores	5.947,95	30.706,48	0,00	24.758,53
2581	Outros Financiadores - Passivo	5.947,95	30.706,48	0,00	24.758,53
258102	Serviços Municipalizados de Lo	5.947,95	30.706,48	0,00	24.758,53
	<b>Soma Líquida</b>	<b>1.112.210,25</b>	<b>1.692.728,65</b>	<b>0,00</b>	<b>580.518,40</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>0,00</b>	<b>580.518,40</b>
26	Fundadores/patrocinadores/doad	280,00	280,00	0,00	0,00
264	Quotas	280,00	280,00	0,00	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>280,00</b>	<b>280,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27	Outras Contas A Receber E A Pa	312.524,28	1.047.609,97	0,00	735.085,69
271	Fornecedores De Investimentos	8.080,25	590.677,00	0,00	582.596,75
2711	Fornecedores De Investimentos	8.080,25	590.677,00	0,00	582.596,75
27111	Fornec.Invest. - Contas Gerais	8.080,25	590.677,00	0,00	582.596,75
2711110002	Naviclíma - Ar condicionado	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
2711110009	Somague >> Sóconstroi	5.000,00	25.750,00	0,00	20.750,00
2711110014	QuerCar (c/prazo)	2.250,00	9.769,66	0,00	7.519,66
2711110017	JFM e Filhos, SA (c/prazo)	0,00	542.246,87	0,00	542.246,87
2711110020	Hilar Moveis	0,00	80,22	0,00	80,22
2711110021	Outdoor	830,25	830,25	0,00	0,00
272	Devedores E Credores Por Acrés	163.603,04	206.482,16	0,00	42.879,12
2721	Devedores Por Acréscimo De Ren	73.756,58	21.075,00	52.681,58	0,00
27213	Cantina Social (Seg. Social)	30.942,50	21.075,00	9.867,50	0,00
27214	Programa Escolhas	42.814,08	0,00	42.814,08	0,00



## Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2017

Valores em EUR

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Data Contab. : 30-15-2017

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2722	Credores Por Acréscimos De Gas	89.846,46	185.407,16	0,00	95.560,70
27222	Remunerações A Liquidar	89.846,46	185.407,16	0,00	95.560,70
278	Outros Devedores E Credores	140.840,99	250.450,81	0,00	109.609,82
2781	Outros devedores	137.573,49	47.997,21	89.576,28	0,00
2781009	Projecto PARES	88.956,28	0,00	88.956,28	0,00
2781011	Luis Varela	1.040,00	420,00	620,00	0,00
2781012	Solicitador de execução - valo	11.912,26	11.912,26	0,00	0,00
2781013	Solicitador de execução - valo	33.000,00	33.000,00	0,00	0,00
2781016	Maria Emília Ferreira	2.664,95	2.664,95	0,00	0,00
2782	Outros credores	3.267,50	202.453,60	0,00	199.186,10
2782007	Rute Fortes - Diversos	0,00	3.785,11	0,00	3.785,11
2782008	Elsa Freitas	0,00	1.182,24	0,00	1.182,24
2782009	Mª Lurdes	340,00	188.463,21	0,00	188.123,21
27820095	Mª Lurdes - Empréstimos	0,00	184.475,13	0,00	184.475,13
27820096	Mª Lurdes - Despesas Diversas	340,00	3.988,08	0,00	3.648,08
2782014	Construções Inocêncio e Filhos	2.887,50	3.150,00	0,00	262,50
2782015	Hospital Beatriz Ângelo	40,00	40,00	0,00	0,00
2782016	Maria Emília Ferreira	0,00	2.664,95	0,00	2.664,95
2782017	Despesas pagas pela Direção	0,00	3.168,09	0,00	3.168,09
	<b>Soma Líquida</b>	<b>312.524,28</b>	<b>1.047.609,97</b>	<b>0,00</b>	<b>735.085,69</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>142.257,86</b>	<b>877.343,55</b>
28	Diferimentos	3.610,35	2.304,24	1.306,11	0,00
281	Gastos A Reconhecer	3.610,35	2.304,24	1.306,11	0,00
2813	Seguros Diferidos	1.077,50	782,63	294,87	0,00
2814	Produtos de Limpeza	2.532,85	1.521,61	1.011,24	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>3.610,35</b>	<b>2.304,24</b>	<b>1.306,11</b>	<b>0,00</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>1.306,11</b>	<b>0,00</b>
31	Compras	29.277,52	29.277,52	0,00	0,00
312	Matérias-Primas, Subsidiárias	29.150,73	29.136,01	14,72	0,00
3121	Matérias-Primas	29.150,73	29.136,01	14,72	0,00
31211	Géneros Alimentares	29.150,73	29.136,01	14,72	0,00
317	Devoluções De Compras	126,79	141,51	0,00	14,72
3172	Matérias-Primas, Subsidiárias	126,79	141,51	0,00	14,72
31721	Géneros Alimentares	126,79	141,51	0,00	14,72
	<b>Soma Líquida</b>	<b>29.277,52</b>	<b>29.277,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>14,72</b>	<b>14,72</b>
33	Matérias-Primas, Subsidiárias	1.564,89	930,42	634,47	0,00
331	Matérias-Primas	1.564,89	930,42	634,47	0,00
3311	Géneros Alimentares	1.564,89	930,42	634,47	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>1.564,89</b>	<b>930,42</b>	<b>634,47</b>	<b>0,00</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>634,47</b>	<b>0,00</b>
38	Reclassificação E Regular. De	58.112,35	58.112,35	0,00	0,00
382	Mercadorias	58.112,35	58.112,35	0,00	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>58.112,35</b>	<b>58.112,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
41	Investimentos Financeiros	2.726,46	495,73	2.230,73	0,00
415	Outros Investimentos Financeir	2.726,46	495,73	2.230,73	0,00
4154	Fundo	2.726,46	495,73	2.230,73	0,00
4154001	Sandra Isabel Roma Sequeira (0	254,54	0,00	254,54	0,00
4154003	Ana Rita Ribeiro Monteiro de C	399,90	0,00	399,90	0,00
4154004	Hermínia Maria Rodrigues Carva	199,42	0,00	199,42	0,00
4154006	Palmira Conceição Soares Hungu	181,32	0,00	181,32	0,00
4154008	Maria Emília Gonçalves (09215)	214,70	0,00	214,70	0,00
4154009	Hamessaline (02915)	231,90	0,00	231,90	0,00
4154010	Ieró Djau (05309)	22,34	22,34	0,00	0,00
4154011	Iuri Fidalgo (09716)	34,51	34,51	0,00	0,00
4154012	Catherine Gongo (09816)	58,74	58,74	0,00	0,00
4154013	Eriksson Vaz (09916)	87,69	87,69	0,00	0,00
4154014	Joana Luciano (10016)	40,93	40,93	0,00	0,00
4154015	Ana Filipa Cardoso (10116)	160,56	0,00	160,56	0,00

## Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2017

Valores em EUR

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Data Contab.: 30-15-2017

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
4154016	Gabriela da Silva (10516)	9,63	9,63	0,00	0,00
4154017	Rafael da Silva (08515)	134,47	0,00	134,47	0,00
4154018	Sara Rafaela (08615)	94,99	94,99	0,00	0,00
4154019	Ana Goreti (09015)	62,71	62,71	0,00	0,00
4154020	Carla Alexandra Silva (10716)	14,99	14,99	0,00	0,00
4154021	Andreia Isabel (10916)	8,62	8,62	0,00	0,00
4154022	Nair Ribeiro (11016)	87,60	0,00	87,60	0,00
4154023	Tessa Ellana (11116)	130,46	0,00	130,46	0,00
4154024	Inês Daniela (08915)	42,04	42,04	0,00	0,00
4154025	Hélder Daniel da Fonseca André	38,47	0,00	38,47	0,00
4154026	Antónia da Fonseca André (1131)	44,82	0,00	44,82	0,00
4154027	Filipa Basillo Santos (10216)	35,20	0,00	35,20	0,00
4154028	Edvância Cipriana Pires Marque	15,95	15,95	0,00	0,00
4154029	Ana Júlia de Gouveia Jorge car	2,59	2,59	0,00	0,00
4154030	Diana Soares da Silva Fernande	19,92	0,00	19,92	0,00
4154031	Stéphanie de Almeida Marques	20,60	0,00	20,60	0,00
4154032	Rafaela Alexandra Figueiredo F	15,45	0,00	15,45	0,00
4154033	Daniel arlindo Gomes Sanches (	16,91	0,00	16,91	0,00
4154034	Andréa Sofia Albuquerque Ferre	17,87	0,00	17,87	0,00
4154035	Carla Sofia Sousa de Oliveira	18,38	0,00	18,38	0,00
4154036	Liliana Gonzaga Carvalho e Sil	8,24	0,00	8,24	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>2.726,46</b>	<b>495,73</b>	<b>2.230,73</b>	<b>0,00</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>2.230,73</b>	<b>0,00</b>
43	Activo Fixos Tangíveis	643.283,06	375.323,83	267.959,23	0,00
433	Outros activos fixos tangíveis	643.283,06	375.323,83	267.959,23	0,00
4331	Terrenos E Recursos Naturais	59.232,25	0,00	59.232,25	0,00
43311	Terreno - lote 9	26.335,25	0,00	26.335,25	0,00
43312	Terreno - lote 24	32.897,00	0,00	32.897,00	0,00
4332	Edifícios E Outras Construções	318.586,86	0,00	318.586,86	0,00
43321	Lote 9	79.005,75	0,00	79.005,75	0,00
43322	Lote 24	98.691,00	0,00	98.691,00	0,00
43323	Lote Camarate	33.280,00	0,00	33.280,00	0,00
43324	Obra Creche	12.833,65	0,00	12.833,65	0,00
43328	Outros Edifícios	92.209,06	0,00	92.209,06	0,00
43329	Outras Construções	2.567,40	0,00	2.567,40	0,00
4333	Equipamento Básico/Instalações	129.300,55	0,03	129.300,52	0,00
43330	Projecto FEDER	3.008,07	0,00	3.008,07	0,00
43331	Equipamento alojamento de uten	103.222,34	0,00	103.222,34	0,00
43333	Equipamento didáctico	682,72	0,00	682,72	0,00
43338	Outro equipamento básico	8.825,78	0,03	8.825,75	0,00
43339	Instalações	13.561,64	0,00	13.561,64	0,00
433390	Instalações FEDER	464,10	0,00	464,10	0,00
433391	Outras Instalações	13.097,54	0,00	13.097,54	0,00
4334	Equipamento de Transporte	28.024,67	0,00	28.024,67	0,00
43341	Veículos ligeiros	14.124,66	0,00	14.124,66	0,00
43342	Veículos mistos	13.900,01	0,00	13.900,01	0,00
4335	Equipamento Administrativo	104.967,12	0,00	104.967,12	0,00
43350	Projecto FEDER	7.649,31	0,00	7.649,31	0,00
433501	Projecto FEDER - Mob. Administ	3.871,10	0,00	3.871,10	0,00
433502	Projecto FEDER - Equip. Social	3.003,21	0,00	3.003,21	0,00
433503	Projecto FEDER - Equipamento I	775,00	0,00	775,00	0,00
43351	Mobiliário Administrativo	41.439,58	0,00	41.439,58	0,00
43352	Máquinas de Escritório	3.128,63	0,00	3.128,63	0,00
43353	Equipamento Social	4.507,93	0,00	4.507,93	0,00
43354	Equipamento Informático	39.564,99	0,00	39.564,99	0,00
43355	Equipamento Diverso	824,53	0,00	824,53	0,00
43356	Equipamento telemóvel	2.761,31	0,00	2.761,31	0,00
43359	Outros	5.090,84	0,00	5.090,84	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	3.171,61	0,00	3.171,61	0,00
43370	Projecto FEDER - para Cozinha	769,62	0,00	769,62	0,00
43371	Cozinha	1.495,13	0,00	1.495,13	0,00
43379	Outros	906,86	0,00	906,86	0,00

## Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2017

Valores em EUR

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Data Contab.: 30-15-2017

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
4338	Depreciações Acumuladas	0,00	375.323,80	0,00	375.323,80
43382	Edifícios E Outras Construções	0,00	172.414,14	0,00	172.414,14
433821	Lote 9	0,00	20.541,55	0,00	20.541,55
433822	Lote 24	0,00	25.659,66	0,00	25.659,66
433823	Loja Camarate	0,00	5.990,80	0,00	5.990,80
433824	Obra Creche	0,00	2.296,83	0,00	2.296,83
433828	Outros Edifícios	0,00	115.684,98	0,00	115.684,98
433829	Outras Construções	0,00	2.240,32	0,00	2.240,32
43383	Equipamento Básico	0,00	83.345,31	0,00	83.345,31
433831	Equipamento alojamento de uten	0,00	54.882,63	0,00	54.882,63
433833	Equipamento didáctico	0,00	557,18	0,00	557,18
433838	Outros	0,00	19.037,37	0,00	19.037,37
433839	Instalações	0,00	8.868,13	0,00	8.868,13
43384	Equipamento de Transporte	0,00	18.950,00	0,00	18.950,00
433841	Veículos ligeiros	0,00	18.950,00	0,00	18.950,00
43385	Equipamento Administrativo	0,00	97.498,13	0,00	97.498,13
433851	Mob. e utensílios administrati	0,00	44.843,52	0,00	44.843,52
433852	Máquinas de escritório	0,00	3.128,64	0,00	3.128,64
433853	Mob. e equipamento social	0,00	8.097,65	0,00	8.097,65
433854	Equipamento informático	0,00	35.630,19	0,00	35.630,19
433855	Equipamento diverso	0,00	2.367,30	0,00	2.367,30
433856	Equipamento Telemóvel	0,00	2.608,82	0,00	2.608,82
433858	Outros	0,00	822,01	0,00	822,01
43387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	3.116,22	0,00	3.116,22
433871	Cozinha	0,00	2.264,75	0,00	2.264,75
433878	Outros	0,00	851,47	0,00	851,47
	<b>Soma Líquida</b>	<b>643.283,06</b>	<b>375.323,83</b>	<b>267.959,23</b>	<b>0,00</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>643.283,03</b>	<b>375.323,80</b>
44	Activos Intangíveis	3.845,89	3.845,89	0,00	0,00
442	Outros Activos Intangíveis	3.845,89	3.845,89	0,00	0,00
4422	Projectos de Desenvolvimento	3.845,89	0,00	3.845,89	0,00
4428	Depreciações Acumuladas	0,00	3.845,89	0,00	3.845,89
44282	Projectos de Desenvolvimento	0,00	3.845,89	0,00	3.845,89
	<b>Soma Líquida</b>	<b>3.845,89</b>	<b>3.845,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>3.845,89</b>	<b>3.845,89</b>
45	Investimentos Em Curso	3.331.218,93	12.544,63	3.318.674,30	0,00
451	Investimentos Financeiros Em C	3.331.218,93	12.544,63	3.318.674,30	0,00
4511	"Creche e Lar de Idosos" PARES	3.331.218,93	12.544,63	3.318.674,30	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>3.331.218,93</b>	<b>12.544,63</b>	<b>3.318.674,30</b>	<b>0,00</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>3.318.674,30</b>	<b>0,00</b>
51	Fundos	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
511	Fundo Social	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>
55	Reservas	0,00	46.779,44	0,00	46.779,44
552	Outras Reservas	0,00	46.779,44	0,00	46.779,44
	<b>Soma Líquida</b>	<b>0,00</b>	<b>46.779,44</b>	<b>0,00</b>	<b>46.779,44</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>0,00</b>	<b>46.779,44</b>
56	Resultados Transitados	371.706,19	506.002,52	0,00	134.296,33
5601	Anos Anteriores	0,00	178.401,50	0,00	178.401,50
5605	Ano 2005	149.690,38	0,00	149.690,38	0,00
5606	Ano 2006	20.654,26	0,00	20.654,26	0,00
5607	Ano 2007	16.168,83	0,00	16.168,83	0,00
5608	Ano 2008	0,00	60.634,69	0,00	60.634,69
5609	Ano 2009	0,00	19.235,11	0,00	19.235,11
5610	Ano 2010	34.489,71	0,00	34.489,71	0,00
5611	Ano 2011	0,00	13.387,84	0,00	13.387,84
5612	Ano 2012	150.703,01	0,00	150.703,01	0,00
5613	Ano 2013	0,00	69.846,62	0,00	69.846,62
5614	Ano 2014	0,00	57.919,60	0,00	57.919,60

## Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2017

Valores em EUR

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Data Contab. : 30-15-2017

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
5615	Ano 2015	0,00	4.613,35	0,00	4.613,35
5616	Ano 2016	0,00	76.977,96	0,00	76.977,96
5692	Regularizações ano 2012	0,00	9.552,96	0,00	9.552,96
5693	Regularização ano 2013	0,00	3.978,89	0,00	3.978,89
5694	Regularização ano 2014	0,00	11.454,00	0,00	11.454,00
<b>Soma Líquida</b>		<b>371.706,19</b>	<b>506.002,52</b>	<b>0,00</b>	<b>134.296,33</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>371.706,19</b>	<b>506.002,52</b>
59	Outras variações nos fundos pa	2.434,60	2.075.471,98	0,00	2.073.037,38
593	Subsídios	2.434,60	2.075.471,98	0,00	2.073.037,38
5931	FEDER 3.7 Lote 9 (90%)	853,26	32.423,99	0,00	31.570,73
5932	RAME Lote 24 (45,6%)	900,00	34.200,00	0,00	33.300,00
5933	C.M.Loures Lote 24 (45,6%)	112,50	4.275,00	0,00	4.162,50
5934	PIDDAC Lote 9 (90%)	568,84	21.615,99	0,00	21.047,15
5937	PARES	0,00	1.982.957,00	0,00	1.982.957,00
593701	PARES	0,00	1.388.366,00	0,00	1.388.366,00
593702	Câmara Municipal de Loures	0,00	594.591,00	0,00	594.591,00
<b>Soma Líquida</b>		<b>2.434,60</b>	<b>2.075.471,98</b>	<b>0,00</b>	<b>2.073.037,38</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>0,00</b>	<b>2.073.037,38</b>
61	Custo das mercadorias vendidas	61.595,11	0,00	61.595,11	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias	61.595,11	0,00	61.595,11	0,00
61211	Géneros Alimentares	61.595,11	0,00	61.595,11	0,00
<b>Soma Líquida</b>		<b>61.595,11</b>	<b>0,00</b>	<b>61.595,11</b>	<b>0,00</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>61.595,11</b>	<b>0,00</b>
62	Fornecimentos e serviços exter	97.791,63	1.588,88	96.202,75	0,00
622	Serviços especializados	39.931,73	292,69	39.639,04	0,00
6221	Serviços especializados	25.383,10	0,00	25.383,10	0,00
622101	Contabilidade	5.313,60	0,00	5.313,60	0,00
622102	Serviços Consultadoria	830,25	0,00	830,25	0,00
622106	Serviços de Limpeza/sanitários	6.229,95	0,00	6.229,95	0,00
622107	Serviços de Informática	5.400,74	0,00	5.400,74	0,00
622108	Serviços de Desinfestação	246,00	0,00	246,00	0,00
622110	Assistência Impressora	777,80	0,00	777,80	0,00
622111	Serviços Jurídicos	6.177,68	0,00	6.177,68	0,00
622198	Outros	407,08	0,00	407,08	0,00
6222	Publicidade e propaganda	2.039,34	0,00	2.039,34	0,00
6223	Vigilância e segurança	360,39	0,00	360,39	0,00
6226	Conservação e reparação	4.343,76	215,69	4.128,07	0,00
62261	Edifícios E Outras Construções	2.913,85	215,69	2.698,16	0,00
62262	Equipamento Básico	363,49	0,00	363,49	0,00
62263	Equipamento de Transporte	856,47	0,00	856,47	0,00
62264	Equipamento Administrativo	148,45	0,00	148,45	0,00
62268	Outros activos fixos tangíveis	61,50	0,00	61,50	0,00
6227	Serviços bancários	7.805,14	77,00	7.728,14	0,00
622701	Comissões	7.633,71	77,00	7.556,71	0,00
622702	Requisição de cheques	30,00	0,00	30,00	0,00
622703	Despesas TPA	122,66	0,00	122,66	0,00
622709	Outras despesas bancárias	18,77	0,00	18,77	0,00
623	Materials	7.631,61	78,43	7.553,18	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de de	3.031,95	46,44	2.985,51	0,00
6233	Material de escritório	3.338,51	31,99	3.306,52	0,00
6234	Artigos para oferta	204,00	0,00	204,00	0,00
6235	Material didático	255,17	0,00	255,17	0,00
6237	Material Hoteleiro	334,16	0,00	334,16	0,00
6238	Outros	14,99	0,00	14,99	0,00
6239	Cadernetas	452,83	0,00	452,83	0,00
624	Energia e fluidos	20.347,82	77,96	20.269,86	0,00
6241	Electricidade	9.730,32	35,21	9.695,11	0,00
6242	Combustíveis	5.966,29	0,00	5.966,29	0,00
62421	Gasóleo	3.631,89	0,00	3.631,89	0,00
62423	Gás	2.334,40	0,00	2.334,40	0,00
6243	Água	4.651,21	42,75	4.608,46	0,00

## Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2017

Valores em EUR

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Data Contab.: 30-15-2017

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
625	Deslocações, estadas e transpo	1.756,26	0,00	1.756,26	0,00
6251	Deslocações e estadas	1.756,26	0,00	1.756,26	0,00
62511	Pessoal	1.301,61	0,00	1.301,61	0,00
62512	Utentes	389,65	0,00	389,65	0,00
62518	Outros	65,00	0,00	65,00	0,00
626	Serviços diversos	28.124,21	1.139,80	26.984,41	0,00
6261	Rendas e alugueres	4.944,15	0,00	4.944,15	0,00
62611	Rendas	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00
62612	Alugueres	744,15	0,00	744,15	0,00
6262	Comunicação	4.051,69	128,56	3.923,13	0,00
62621	Comunicação - Correios	373,46	0,00	373,46	0,00
62622	Comunicação - Telefone e Outro	3.678,23	128,56	3.549,67	0,00
6263	Seguros	2.496,34	0,00	2.496,34	0,00
62631	Seguro multiriscos	822,13	0,00	822,13	0,00
62632	Seguro automóvel	532,79	0,00	532,79	0,00
62633	Seguro de utentes	1.003,90	0,00	1.003,90	0,00
62634	Seguro de Acidentes Pessoais	137,52	0,00	137,52	0,00
6265	Contencioso e notariado	3.877,76	0,00	3.877,76	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	5.069,59	1.011,24	4.058,35	0,00
6268	Outros serviços	7.684,68	0,00	7.684,68	0,00
626803	Fotografias	1.976,00	0,00	1.976,00	0,00
626806	Vestuário e calçado de utentes	1.149,80	0,00	1.149,80	0,00
626807	Encargos de saúde com utentes	1.172,60	0,00	1.172,60	0,00
626809	Passeios	250,30	0,00	250,30	0,00
626810	Água, Café e Mat. Subsidiárias	2,88	0,00	2,88	0,00
626811	Eventos	45,00	0,00	45,00	0,00
626814	Férias +	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00
626898	Outros	388,10	0,00	388,10	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>97.791,63</b>	<b>1.588,88</b>	<b>96.202,75</b>	<b>0,00</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>96.202,75</b>	<b>0,00</b>
63	Gastos com o pessoal	795.514,61	89.846,46	705.668,15	0,00
631	Remunerações	623.927,83	73.463,96	550.463,87	0,00
6311	Remunerações Certas	576.813,62	73.463,96	503.349,66	0,00
63114	Profissionais Indireciados	468.890,07	36.731,98	432.158,09	0,00
63115	Subsídio de Férias	72.650,84	36.731,98	35.918,86	0,00
63116	Subsídio de Natal	35.272,71	0,00	35.272,71	0,00
6312	Remunerações adicionais	47.114,21	0,00	47.114,21	0,00
631201	Subsídios de alimentação	32.900,35	0,00	32.900,35	0,00
631203	Subsídios de coordenação	10.185,28	0,00	10.185,28	0,00
631204	Isenção de horário	2.870,00	0,00	2.870,00	0,00
631206	Abono para falhas	318,58	0,00	318,58	0,00
631208	Subsídio de transporte	840,00	0,00	840,00	0,00
634	Indemnizações	32.947,16	0,00	32.947,16	0,00
635	Encargos sobre remunerações	133.217,00	16.382,50	116.834,50	0,00
6351	Segurança Social	133.101,72	16.382,50	116.719,22	0,00
6352	Fundos de Compensação	115,28	0,00	115,28	0,00
636	Seguro de Acidentes no Trabalho	3.102,77	0,00	3.102,77	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	2.319,85	0,00	2.319,85	0,00
63801	Formação profissional	593,00	0,00	593,00	0,00
63806	Higiene e Segurança no Trabalho	1.253,55	0,00	1.253,55	0,00
63898	Outros	473,30	0,00	473,30	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>795.514,61</b>	<b>89.846,46</b>	<b>705.668,15</b>	<b>0,00</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>705.668,15</b>	<b>0,00</b>
64	Gastos de depreciação e amorti	26.850,45	0,00	26.850,45	0,00
642	Activos fixos tangíveis	26.850,45	0,00	26.850,45	0,00
6423	Outros Activos fixos tangíveis	26.850,45	0,00	26.850,45	0,00
64232	Edifícios E Outras Construções	6.009,54	0,00	6.009,54	0,00
642321	Edifícios	5.904,54	0,00	5.904,54	0,00
642322	Obras	105,00	0,00	105,00	0,00
64233	Equipamento Básico	12.848,74	0,00	12.848,74	0,00
642331	Equipamento alojamento de uten	12.831,70	0,00	12.831,70	0,00

## Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2017

Valores em EUR

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Data Contab. : 30-15-2017

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
642338	Outros	17,04	0,00	17,04	0,00
64234	Equipamento De Transporte	3.475,00	0,00	3.475,00	0,00
642341	Veículos ligeiros	3.475,00	0,00	3.475,00	0,00
64235	Equipamento Administrativo	4.517,17	0,00	4.517,17	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>26.850,45</b>	<b>0,00</b>	<b>26.850,45</b>	<b>0,00</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>26.850,45</b>	<b>0,00</b>
68	Outros gastos e perdas	31.217,35	189,03	31.028,32	0,00
681	Impostos	447,36	0,00	447,36	0,00
6812	Impostos indirectos	7,36	0,00	7,36	0,00
68121	Imposto s/ o valor acrescentad	7,36	0,00	7,36	0,00
6813	Taxas	440,00	0,00	440,00	0,00
684	Apoio Pecuniário a carenciados	110,95	0,00	110,95	0,00
688	Outros	30.659,04	189,03	30.470,01	0,00
6881	Correcções relativas a periodo	2.946,36	0,00	2.946,36	0,00
6882	Donativos	24.808,16	0,00	24.808,16	0,00
6887	Multas e Penalidades	22,46	0,00	22,46	0,00
688701	Multas Fiscais	22,46	0,00	22,46	0,00
6888	Outros não especificados	2.882,06	189,03	2.693,03	0,00
688801	Despesas não documentadas	1.379,95	189,03	1.190,92	0,00
688802	Bolsas de estudo	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
688809	Outros gastos e Perdas	2,11	0,00	2,11	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>31.217,35</b>	<b>189,03</b>	<b>31.028,32</b>	<b>0,00</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>31.028,32</b>	<b>0,00</b>
69	Gastos e perdas de financlamen	46.348,19	93,41	46.254,78	0,00
691	Juros suportados	46.348,19	93,41	46.254,78	0,00
6911	Juros de financiamento obtidos	39.317,83	93,41	39.224,42	0,00
6913	Juros de mora e compensatórios	6.286,94	0,00	6.286,94	0,00
6918	Outros juros	743,42	0,00	743,42	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>46.348,19</b>	<b>93,41</b>	<b>46.254,78</b>	<b>0,00</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>46.254,78</b>	<b>0,00</b>
72	Prestações de serviços	3.510,47	189.565,83	0,00	186.055,36
721	Matrículas e mensalidades uten	1.413,06	182.360,21	0,00	180.947,15
7211	Infância e juventude	1.413,06	182.360,21	0,00	180.947,15
72111	Creches	1.413,06	182.360,21	0,00	180.947,15
7211102	Creche "Crescer Saudável"	0,00	22.274,64	0,00	22.274,64
7211103	Creche "Vale Encantado"	1.413,06	160.085,57	0,00	158.672,51
722	Quotas	0,00	280,00	0,00	280,00
725	Serviços Secundários	2.097,41	6.791,01	0,00	4.693,60
72501	Seguro	0,00	879,23	0,00	879,23
72502	Batas e Fardas	2.045,00	3.092,56	0,00	1.047,56
72505	Bonés	0,00	5,00	0,00	5,00
72506	Fotografia	0,00	2.084,22	0,00	2.084,22
72509	Caderneta	52,41	730,00	0,00	677,59
727	Multa de atraso de pagamento d	0,00	134,61	0,00	134,61
	<b>Soma Líquida</b>	<b>3.510,47</b>	<b>189.565,83</b>	<b>0,00</b>	<b>186.055,36</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>0,00</b>	<b>186.055,36</b>
75	Subsídios, doações e legados à	32.866,63	684.744,62	0,00	651.877,99
751	Subsídios do Estado e outros e	32.866,63	600.476,92	0,00	567.610,29
7511	Subs. Centro Regional de Segur	32.866,63	600.476,92	0,00	567.610,29
75111	Subs. Infância e juventude	760,74	333.284,01	0,00	332.523,27
7511111	Subs. Creches	760,74	333.284,01	0,00	332.523,27
751111101	Subs. Creche "Vale Encantado"	0,00	212.114,13	0,00	212.114,13
751111102	Subs. Creche "Crescer Saudável	760,74	121.169,88	0,00	120.409,14
75112	Subs. Família e comunidade	32.105,89	267.192,91	0,00	235.087,02
751122	Rendimento Social de Inserção	0,00	96.778,84	0,00	96.778,84
751123	Programa Escolhas	32.105,89	93.526,57	0,00	61.420,68
751125	Cantinas Sociais	0,00	76.887,50	0,00	76.887,50
752	Subsídios de outras entidades	0,00	23.560,76	0,00	23.560,76
7521	Instituto do Emprego e Formação	0,00	23.560,76	0,00	23.560,76
753	Doações e heranças	0,00	60.706,94	0,00	60.706,94

## Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2017

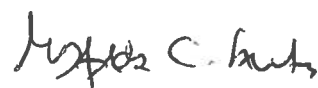
Valores em EUR

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Data Contab. : 30-15-2017

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7531	Donativos	0,00	60.706,94	0,00	60.706,94
753101	Donativos em dinheiro	0,00	980,12	0,00	980,12
753102	Donativos em géneros	0,00	58.112,35	0,00	58.112,35
753104	Consignação IRS	0,00	1.614,47	0,00	1.614,47
	<b>Soma Líquida</b>	<b>32.866,63</b>	<b>684.744,62</b>	<b>0,00</b>	<b>651.877,99</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>0,00</b>	<b>651.877,99</b>
78	Outros rendimentos e ganhos	300,00	37.712,43	0,00	37.412,43
788	Outros	300,00	37.712,43	0,00	37.412,43
7881	Correcções relativas a período	0,00	34.276,93	0,00	34.276,93
7883	Imputação de subsídios para in	0,00	2.434,60	0,00	2.434,60
78831	PIDDAC	0,00	853,26	0,00	853,26
78832	Outros	0,00	1.581,34	0,00	1.581,34
7886	Restituição de Seguros	0,00	432,51	0,00	432,51
7887	Indemnizações de Pessoal	0,00	94,66	0,00	94,66
7888	Outros não especificados	300,00	473,73	0,00	173,73
	<b>Soma Líquida</b>	<b>300,00</b>	<b>37.712,43</b>	<b>0,00</b>	<b>37.412,43</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>0,00</b>	<b>37.412,43</b>
81	Resultado Líquido Do Período	76.977,96	76.977,96	0,00	0,00
818	Resultado Líquido	76.977,96	76.977,96	0,00	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>76.977,96</b>	<b>76.977,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Soma Líquida</b>	<b>10.002.557,41</b>	<b>10.002.557,41</b>	<b>4.559.931,76</b>	<b>4.559.931,76</b>
			<b>Soma Saldos</b>	<b>5.467.645,02</b>	<b>5.467.645,02</b>

  
 Samka Costa  
  
 Zafira Fernandes

  
 Rui Carlos Costa

## ATA NÚMERO TRINTA E SEIS

Aos vinte e dois dias do mês de maio do ano dois mil e sete, reuniram-se pelas dezasseis horas, o Conselho Fiscal da Start-Social - Cooperativa Sôcio Educativa para Desenvolvimento Comunitário, cdl, composto pelo Presidente José Augusto Samraio, Primeiro Vogal Luis António Varela, e Segundo Vogal Elsa Lúcio Oliveira, na Rua Sebastião e Silva, Loja Diverta P/L, 2660 - 703, em Santo António dos Paraisos, com a seguinte ordem de trabalhos:

1. Apreciação do emblema Paraisos
2. Apreciação do relatório e exercício de contas do ano dois mil e sete.

Relativa mente ao emblema Paraisos, surgiu no momento do debate de quatrocentos e noventa e quatro mil e quinhentos euros, com a certificação de atividade. O emblema foi aprovado. De seguida e após análise dos documentos contabilísticos, foi dado o parecer favorável ao resultado líquido negativo de noventa e dois mil dezentos e cinquenta e três euros, setenta e oito centavos, que serão transferidos para os resultados transferidos.

Não havendo outro assunto a tratar, deu-se por encerrada a reunião, tendo-se lido pela ordem a presente ata que é assinada por todos os membros do Conselho Fiscal.



Revisão: José Augusto da Magalhães Sam/rio

1º volume: ~~Luís António Lopes Pereira~~

2º volume: Elsa Clara Ramos Lisuito Oliveira

### ACTA NÚMERO QUARENTA E CINCO

----Ao vigésimo nono dia do mês de Maio de dois mil e dezoito, pelas dezoito e trinta horas, na Rua Sebastião e Silva nº 21, Loja Dta, R/C, 2660-703, Santo António dos Cavaleiros, reuniu em sessão geral a Assembleia Geral da START.SOCIAL – Cooperativa Sócio Educativa Para Desenvolvimento Comunitário, Crl, devidamente convocada pela presidente da Mesa da Assembleia Geral, nos termos do disposto do nº3 do artº 37º, dos Estatutos e Artº 47º do código cooperativo.-----

----Os trabalhos foram dirigidos pela presidente da mesa da Assembleia Geral, Maria Emília Mendes Ferreira Gonçalves, coadjuvada pela vice-presidente, Ana Cristina Valério Gaspar, com a seguinte ordem de trabalhos:-----

Ponto Um: Aprovação do empréstimo bancário.-----

Ponto Dois: Apreciação e votação do Relatório de Contas e Exercício de 2017.-----

Ponto Três: Outros Assuntos.-----

----Relativamente ao ponto um, a presidente apresentou as condições do empréstimo a realizar com o NovoBanco, no valor de duzentos e trinta e quatro mil e quinhentos euros, pelo prazo de cento e oito meses, e o empréstimo no âmbito da linha Capitalizar, através da Lisgarante no valor de duzentos e sessenta mil euros, a constituir hipoteca sobre o direito de superfície que incide sobre o prédio descrito na Conservatória do Registo Predial de Loures, sob o número 2150, da freguesia de Santo António dos Cavaleiros, inscrito na matriz predial sob o artigo P2370, da freguesia de Santo António dos Cavaleiros. Após análise foram aprovados pelos membros da assembleia geral ambos os empréstimos.-----

----Quanto ao ponto dois, a presidente apresentou as contas do exercício de dois mil e dezassete, cujo resultado líquido do exercício foi negativo, de noventa e dois mil, duzentos e cinquenta e três euros e setenta e oito cêntimos. Este resultado deve-se há não abertura do Lar de Idosos, pois o investimento feito, não tem retorno financeiro, refletindo-se desta forma no resultado.-----

----Após discussão dos documentos em análise, procedeu-se à votação tendo sido aprovado por unanimidade o Relatório e contas do Exercício de dois mil e dezassete e o parecer do Conselho Fiscal, o resultado foi transitado para Resultados Transitados.-----

----No ponto três, a presidente apresentou o novo sítio eletrónico institucional, [www.startsocial.org.pt](http://www.startsocial.org.pt) onde constarão todos os projetos e documentos da Organização e também a declaração de ONGD aprovada pelo Instituto Camões, e válida por dois anos.-----

----Não havendo outros assuntos a tratar, deu-se por encerrada a reunião, tendo-se elaborado a presente ata que é assinada pela presidente da mesa da Assembleia Geral e pela vice-presidente.-----

Presidente: *Maria Emília Mendes Ferreira Gonçalves*

Vice-Presidente: *Ana Cristina Valério Gaspar*