



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO

**RELATÓRIO E CONTAS
EXERCÍCIO DE 2017**

Rua Simões de Almeida, 60

9680-178 Vila Franca do Campo

Telf. 296 539 020

Fax. 296 539 024

Email: scmvfc@gmail.com

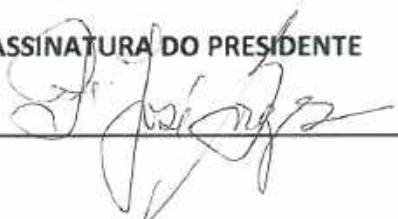
Página de Internet: <http://www.scmvfc.pt>

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

LOCAL: Consistório.

DATA: Vila Franca do Campo, 23 de Março de 2018.

ASSINATURA DO PRESIDENTE



A handwritten signature in black ink, written over a horizontal line. The signature is cursive and appears to be 'J. J. Silva'.

A MESA ADMINISTRATIVA

LOCAL: Consistório.

DATA: Vila Franca do Campo, 23 de Março de 2018.

ASSINATURAS



Two handwritten signatures in blue ink, written over two horizontal lines. The top signature is cursive and appears to be 'L. Silva', and the bottom signature is a stylized mark.

Índice

1 - CONVOCATÓRIA	4
2 – APRESENTAÇÃO DA SCMVFC.....	9
2.1. Síntese histórica.....	10
2.1.1. A principal missão das Misericórdias era a prática das Obras da Misericórdia.	10
2.1.2. Os objetivos estatutários.	11
2.2. Atuais Corpos Sociais da Irmandade.....	11
2.3. Estrutura Organizacional.....	13
2.4. Resumo dos centros de custos por utentes e funcionários.	14
2.5. Valências, capacidades contratadas, instaladas, frequências, vagas disponíveis e utentes em lista de espera.....	15
3 – RELATÓRIO DE GESTÃO 2016	17
Enquadramento Macro Económico:.....	17
1.Comentários ao Balanço:.....	20
1.1. Disponibilidades	20
1.2. Clientes	21
1.3. Fornecedores.....	21
1.4. Estado.....	21
1.5. Outros contas a receber e a pagar.	22
1.6. Acréscimos e Deferimentos.....	23
1.7. Imobilizado	24
4 – ANÁLISE DAS CONTAS E DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.....	26
5 – ANEXO AO BALANÇO.....	47
6 – SALDOS INICIAIS, BALANCETE GERAL E RESULTADOS POR VALÊNCIAS.....	79

1 - CONVOCATÓRIA



Insignia
Autonómia
de
Mérito Cívico

CONVOCATÓRIA ASSEMBLEIA GERAL

Usando da competência que me é atribuída pelo n.º 1 do Art.º 23º, para efeito do disposto na alínea c) do n.º 1 do Art.º 21º dos Estatutos da Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo, convoco V. Ex.ª para a reunião da Assembleia Geral Ordinária, no próximo dia 06 de Abril, pelas 19,30 horas, no Salão Nobre da instituição.

A Ordem de Trabalhos é a seguinte:

1. Apreciação e votação do Relatório e Contas do ano económico de 2017, bem como, do Parecer do Conselho Fiscal;
2. Apresentação das contas da Festa do Senhor Bom Jesus da Pedra relativas ao ano económico de 2017;
3. Permuta do prédio urbano, composto por edifício de rés-do-chão e 1.º andar, destinado a armazém e atividade industrial, inscrito na respetiva matriz predial urbana sob o artigo 3386, da freguesia de São Miguel e descrito na Conservatória do Registo Predial de Vila Franca do Campo com o número 911, da referida freguesia, sito na Rua Pão do Vigário, freguesia de São Miguel, em Vila Franca do Campo, pertencente à Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo com o prédio urbano, destinado a armazém, inscrito na respetiva matriz predial urbana sob o artigo 2590, da freguesia de São Miguel e descrito na Conservatória do Registo Predial de Vila Franca do Campo com o número 943, da referida freguesia, sito na Rua Pão do Vigário, freguesia de São Miguel, em Vila Franca do Campo, pertencente à Cooperativa Agrícola Açoreana de Hortofruticultores – Frutações CRL.

A Assembleia Geral reunir-se-á à hora marcada, se estiverem presentes mais de metade dos associados com direito de voto, ou 1 hora depois, com qualquer número de presenças, conforme determina o n.º 1 do Art.º 24.º dos mesmos Estatutos.

Informa-se, ainda, os irmãos que o relatório e contas relativo ao exercício económico de 2017 encontra-se à disposição dos irmãos para consulta nos Serviços Administrativos dentro do horário de expediente.

Vila Franca do Campo, 23 de Março de 2018,

O Presidente da Assembleia Geral,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'P. José Alfredo Torres Borges', written in a cursive style.

(Padre José Alfredo Torres Borges)

PARECER DO CONSELHO FISCAL DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO
SOBRE O RELATÓRIO E CONTAS DE 2017

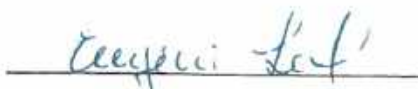
Os membros do Conselho Fiscal da Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo, no uso das suas atribuições estatutárias, em observância com o disposto na alínea c), n.º 1, do Artigo 21.º e de acordo com a alínea a), do n.º 1, do Artigo 31.º dos Estatutos, examinaram o Relatório e Contas do Ano Económico de 2017, que compreendem o Balanço em 31 de Dezembro de 2017, o qual evidencia um total de 16.379.146,80 euros, a demonstração dos resultados por naturezas, a demonstração dos fluxos de caixa e as notas anexas às demonstrações financeiras.

O Conselho Fiscal analisou a certificação legal das contas realizada pela empresa MGI & Associados, a qual, certifica que as demonstrações financeiras estão preparadas de acordo com as normas em vigor. Contudo, coloca a reserva no que respeita ao património histórico, artístico, cultural e ativos fixos tangíveis, situação que resulta da forma como alguns bens foram sendo doados, inscritos e às pendências administrativas relativas a alguns bens, situação que é justificada pela antiguidade desta Santa Casa de Misericórdia.

Considerando as verificações realizadas aos balancetes da Santa Casa da Misericórdia e as respectivas análises sobre os critérios adoptados, entendemos que o Relatório e Contas do exercício findo e demais documentos de suporte estão em conformidade com as normas legais de relato financeiro para as entidades do setor não lucrativo e refletem adequadamente a situação patrimonial, económica e financeira da Instituição.

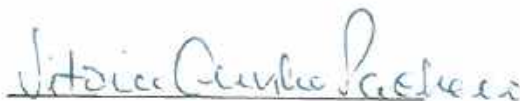
O Conselho Fiscal, por unanimidade, dá parecer favorável com vista à aprovação do Relatório e Contas do Ano de 2017, pela Assembleia-Geral da nossa Santa Casa da Misericórdia.

Vila Franca do Campo, 28 de Março de 2018,



(Maria Eugénia Pimentel Leal)

(Presidente)



(Vitória Maria Santos da Cunha Pacheco)

(Vogal)

Carlos Fernando Simas Monteiro

(Carlos Fernando Simas Monteiro)

(Vogal)



2 – APRESENTAÇÃO DA SCMVFC

2.1. Síntese histórica.

A história da Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo é longa e riquíssima. Não cabe aqui senão um pequeno esboço da vida desta Instituição, profundamente ligada à história do concelho, dos seus avanços e recuos, das suas conquistas e vicissitudes económicas, políticas e sociais.

Vila Franca do Campo foi a primeira capital da ilha, baluarte de fidalguia e de riqueza. Mas logo em 1522 se acharam enterrados todos os seus sonhos de glória, na terrível subversão de 22 de Outubro. Certeza há, pelo testamento de Isabel Gonçalves, da criação de um pequeno hospital, antes do fatídico dia. Mas da Misericórdia, só podem os historiadores afiançar que existia por volta de 1551-1552.

Mesmo assim, é uma longa vida. Por isso, remetemos para quem mais sabe – no caso da nossa Misericórdia, aconselhamos a leitura da Tese de Mestrado do vilanfranquense João Luís Andrade de Medeiros, intitulada “A Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo – Funcionamento e Património (das origens a meados do séc. XVIII)”, à disposição na Universidade dos Açores (ver artigo), bem como as obras de conhecidos estudiosos como Urbano de Mendonça Dias.

Texto da Dr.ª Cecília Pavão, endereço www.scmvfc.pt

2.1.1. A principal missão das Misericórdias era a prática das Obras da Misericórdia.

De origem evangélica, as obras da Misericórdia são regras de caridade cristã, onde se engloba todo o tipo de auxílio ao outro, em situação de desigualdade. Eram, portanto, há muito praticadas.

As Obras da Misericórdia são catorze: sete corporais e sete espirituais.

Corporais:

1. Dar de comer a quem tem fome;
2. Dar de beber a quem tem sede;
3. Vestir os nus;
4. Dar pousada aos peregrinos;
5. Assistir aos enfermos;
6. Visitar os presos;
7. Enterrar os mortos.

Espirituais:

1. Dar bons conselhos;
2. Ensinar os ignorantes;
3. Corrigir os que erram;
4. Consolar os tristes;
5. Perdoar as injúrias;
6. Sofrer com paciência as fraquezas do nosso próximo;
7. Rogar a Deus por vivos e defuntos.

Texto da Dr.ª Cecília Pavão, endereço www.scmvfc.pt

2.1.2. Os objetivos estatutários.

De acordo com o artigo 4º, dos Estatutos da Irmandade:

“embora o seu campo de ação possa transcender as das áreas da chamada Segurança Social, os fins que principalmente prosseguirá serão, efetivamente, o apoio à Família e a proteção à infância, juventude, deficiência e velhice, através da criação e manutenção de Creches, Jardim-de-infância, Centros de Atividades de Tempos Livres, Projetos de Inclusão Social, Formação Profissional, Centros de Atividades Ocupacionais para cidadãos portadores de deficiência, Lares, Centros de Dia, Centros de Convívio, Centros de Cuidados Assistenciais Continuados e Serviço de Apoio Domiciliário e de Saúde”.

O papel de agente social interventivo que cabe à Santa Casa é imenso e em constante mutação social, mas de certa forma encontra-se ainda perfeitamente enquadrável no artigo 4º dos Estatutos.

2.2. Atuais Corpos Sociais da Irmandade.

Os atuais Corpos Sociais da Irmandade foram eleitos para o triénio 2015/2017 e viram reconhecida pelo Senhor Bispo Angra e Ilhas dos Açores, proposta da Assembleia Geral da Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo.



D. ANTÓNIO SOUSA BRAGA, POR MERCÊ DE DEUS E DA SANTA SÉ APOSTÓLICA, BISPO DE ANGRA E ILHAS DOS AÇORES:

AOS QUE DESTA CARTA TIVEREM CONHECIMENTO SAÚDE, PAZ E BENÇÃO EM JESUS CRISTO NOSSO SENHOR.

Fazemos saber que, em conformidade com o §3 do Artigo 2º do Decreto Geral Interpretativo da Conferencia Episcopal Portuguesa de 2 de Maio de 2011, homologamos os Corpos Gerentes da Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo para o triénio 2015-2017, assim constituídos:

Assembleia Geral:

Efectivos:

José Alfredo Torres Borges (Presidente)
Emanuel de Sousa Medeiros
Alexandre Custódio Baptista C. Amaral

Mesa Administrativa:

Efectivos:

Ricardo Manuel Amaral Rodrigues (Provedor)
Maria Margarida Sousa Arruda Pinheiro
Lucindo dos Anjos Fontes Couto
Manuel António Pacheco Resendes
Mário Rui Melo Braga

Suplentes:

Aureliana Guerrouxo Moniz Câmara
Mário Fernando Pacheco Travassos

Conselho Fiscal:

Efectivos:

Maria Eugénia Pimentel Leal (Presidente)
Vitória Maria Santos da Cunha Pacheco
Carlos Fernando Simas Monteiro

Suplentes:

Arnaldo Branco Raposo de Amaral
Emanuel Frias Santos

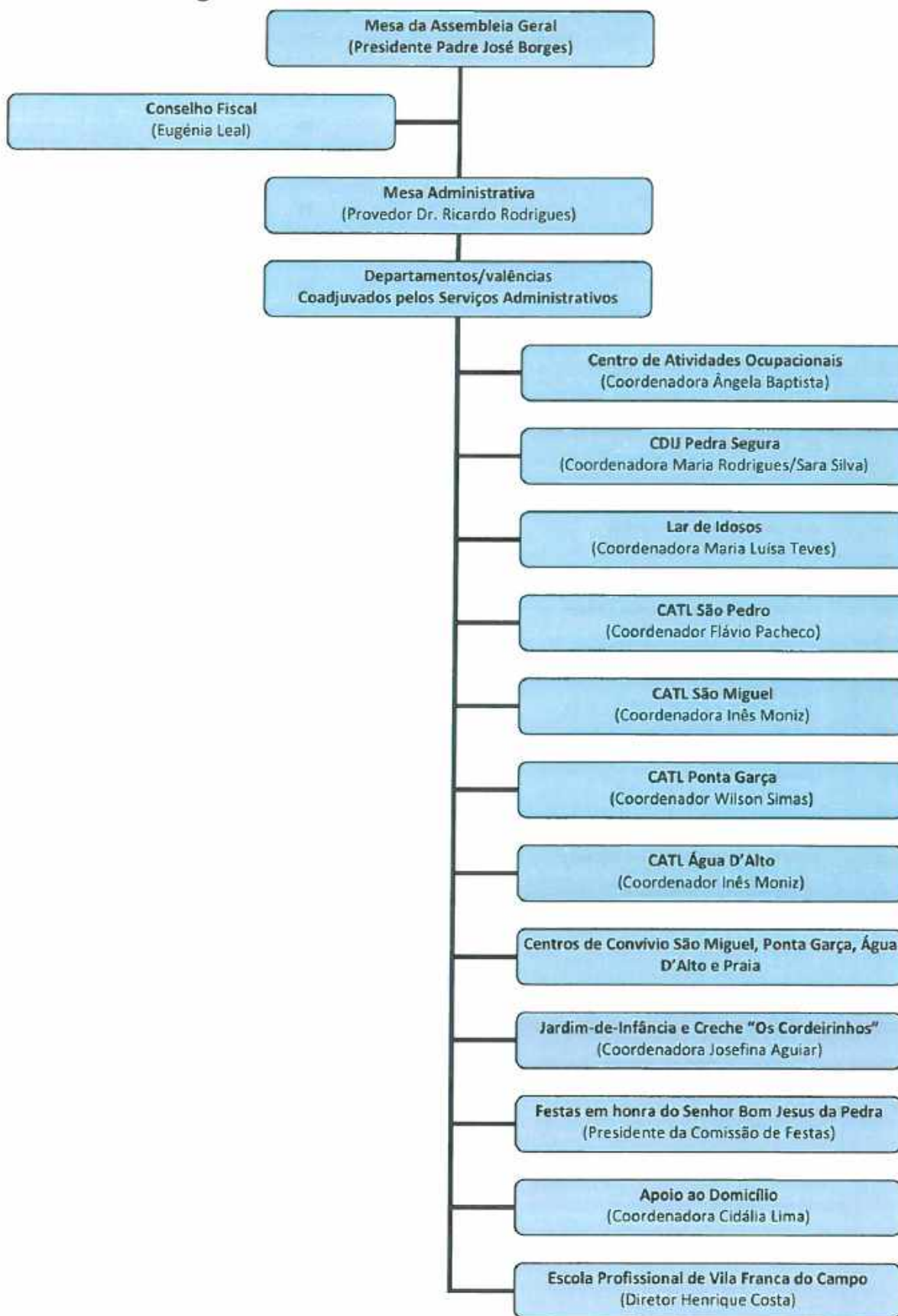
Dada em Angra, sob o Nosso Sinal e Selo de Armas, aos **24** dias do mês de **Dezembro** do ano **dois mil e catorze**.

E eu, Pe. João Maria Borges da Costa de Sousa Mendes (Pe. João Maria Borges da Costa de Sousa Mendes) Chanceler da Cúria Diocesana, o subscrevi.


Hélder Manuel Cardoso da Fonseca de Sousa Mendes,

Vigário Geral

2.3. Estrutura Organizacional.



2.4. Resumo dos centros de custos por utentes e funcionários.

Contab. Analítica	Centros de Custos	Nr. Utentes	Nr. Funcionários
9001	Lar de Idosos	46	25
9002	Apoio ao Domicilio	60	8
9003	Centro de Convívio: Lar São Miguel	25	0
9005	Centro de Convívio: Água D'Alto	26	0
9006	Centro de Convívio: Praia	50	0
9007	Creche "Os Cordeirinhos"	35	10
9008	Centro de Convívio: Ponta Garça	25	0
9009	ATL - Vila Franca	40	5
9010	Emergência Social	40	1
9012	ATL - Ponta Garça	22	4
9013	Centro de Acompanhamento e Atendimento PsicoSocial	20	2
9014	Jardim-de-Infância "Os Cordeirinhos"	30	5
9015	CDU - Pedra Segura	25	4
9017	Comissão de Proteção de Crianças e Jovens	25	1
9018	Festas do Senhor Bom Jesus da Pedra	0	0
9019	ATL de São Pedro	50	4
9020	CAO - Centro de Atividades Ocupacionais	70	34
9024	Lavandaria	0	1
9025	Centro de Atividades de Tempos Livres de Água D'Alto	20	2
9026	Escola Profissional de Vila Franca do Campo	129	17
TOTAIS		740	123

Existem, ainda, diversos programas de ocupação de desempregados de longa duração, nos quais mantemos 5 pessoas no "PROSA", 15 pessoas no "Recuperar" e 2 pessoas no "SEI", 13 estagiários L e T e 6 OTL Jovens Estudantes.

2.5. Valências, capacidades contratadas, instaladas, frequências, vagas disponíveis e utentes em lista de espera.

Nº Acordo	Valência	Capacidade Protocolada	Capacidade Instalada	Frequência (em 17/03/2016)	Vagas (em 17/03/2016)	Em Espera
397	Creche Os Cordeirinhos	35	35	37	33	4
669	Jardim De Infância	37	37	37	32	5
772	C.A.T.L. - São Pedro	50	50	50	47	3
464	C.A.T.L. - São Miguel	50	50	75	28	47
514	C. A.T.L. - Meio Moio	25	60	32	28	0
555	Centro Atendimento/Acompanhamento Familiar	1	1	1	0	1
111	Ajuda Domiciliária	60	60	60	60	0
112	Centro de Convívio (São Miguel)	45	45	60	29	31
411	Centro de Convívio (Lugar da Praia)	11	11	20	7	13
412	Centro de Convívio (Água D'Alto)	10	10	25	18	7
482	Centro de Convívio (Ponta Garça)	15	15	25	10	15
860	Lar de idosos (Residência de Idosos)	12	12	12	11	1
113	Lar de Idosos	34	34	34	30	62
808	Centro de Atividades Ocupacionais	70	70	70	48	22
639	Rendimento Social de Inserção	25	25	1000	0	1000
9023	Protocolo Emergência Social	80	80	80	0	80
9029	Protocolo CPCJ	80	80	80	0	80
807	CDIJ - Estabilização - Pedra Segura	25	80	45	35	19
873	C.A.T.L. - Água D'Alto	40	40	25	15	0

Em relação às valências foi solicitado ao ISSA, sobretudo, no lar de idosos e no CAO uma crescente procura pelos serviços, mas não existe neste momento capacidade de oferta no lar de idosos que se encontra na capacidade máxima. Neste momento, o lar de idosos está com 46 utentes. Em relação a este tipo de valência os dados demográficos apontam para o crescimento da população idosa no concelho e fora dele, logo, é das valências que importa dar maior atenção no futuro de modo a que se encontre novas formas de aumentar a lotação no concelho. Sobre este tema a Santa Casa dispõe de um lote, nas Terras da Misericórdia, o qual é destinado à construção de um lar de idosos.

Em relação ao CAO, no ano de 2016 a Mesa Administrativa negociou o aumento da lotação, a qual passou para as 70 vagas, neste momento há um plano gradual de admissões para a valência. A procura pelos serviços tem vindo a crescer anualmente, porque neste tipo de valência raramente existem saídas, os utentes perpetuam-se indefinidamente no tempo, não havendo libertação de vagas. Para que se consiga libertar vagas no CAO de Vila Franca do Campo será necessário que o Governo Regional pense em construir um CAO no concelho da Lagoa para que os utentes do concelho da Lagoa que se encontram a frequentar o nosso CAO possam ser transferidos para esta nova estrutura.

Em relação ao Serviço de Apoio ao Domicílio, em regra devido à elevada procura pelos serviços a valência encontra-se sempre em sobrelotação. O número de vagas protocoladas é de 60 utentes, mas durante o ano de 2017 houve períodos

em que estivemos a prestar serviço a quase 70 utentes, mas como se trata de uma valência com muita sazonalidade, porque os utentes adoecem com frequência, vai havendo durante o ano muitas entradas e saídas. Durante o ano de 2017.

Em relação aos Centros de Atividades de Tempos Livres (CATL), verificamos que o de São Pedro é o que se encontra mais próximo da lotação máxima, existe procura e lista de espera, mas as instalações não permitem uma maior capacidade.

Em relação ao CATL de São Miguel, este é dos mais procurados, apesar do edifício ter agora boas condições, tem salas de tamanho reduzido, pelo que não permite inscrever um número de crianças muito acima da frequência registada, no entanto, temos vindo a fazer esforços no sentido de resolver esta situação.

Em relação ao CATL de Ponta Garça (Meio Moio), verificamos uma situação inversa ao de São Miguel, o ISSA protocolou uma capacidade muito abaixo da capacidade das instalações, a capacidade protocolada é de 25 e a capacidade instalada é de 60 utentes, mas temos uma frequência de 32 utentes e uma lista de espera crescente. Contudo, a orientação é para não autorizar novas inscrições devido ao facto de neste momento nos encontrarmos acima da capacidade protocolada, muito embora as instalações terem capacidade para mais crianças.

Em relação aos CATL de São Pedro e de São Miguel, nestes dois são fornecidas a algumas crianças o almoço durante o período escolar e das férias escolares. No CATL de São Pedro a cerca de 30 crianças e no CATL de São Miguel a cerca de 16 crianças. Contudo, o ISSA nos contratos propostos não atendeu a esta situação, apesar de o novo modelo de financiamento prever um valor padrão mais elevado nos casos em que se forneça almoço a crianças.

O Centro de Desenvolvimento e Inclusão Juvenil Pedra Segura é uma valência com grande sazonalidade ao nível das entradas e saídas de utentes porque se dedica ao apoio motivacional e formativo de jovens que encontram-se numa situação de abandono escolar ou que estão a entrar no consumo de substâncias psicoativas e outras situações causadoras da destabilização emocional e motivacional do jovem. A capacidade protocolada é de apenas 25 jovens, mas em geral esta valência tem sempre trabalhado com mais jovens devido às parcerias que tem com a Escola Básica e Secundária de Vila Franca do Campo, bem como, com a de Ponta Garça.

Em relação às valências Rendimento Social de Inserção, Emergência Social e Comissão de Proteção de Crianças e Jovens são valência, a Santa Casa apenas tem uma relação financeira de gestão dos recursos humanos e pagamento dos seus salários, no âmbito dos contratos estabelecidos com o ISSA, pelo que, é o ISSA a entidade que coordena e orienta as atividades destas valências.

3 – RELATÓRIO DE GESTÃO 2017

Enquadramento Macro Económico:

No ano de 2011 as Instituições Particulares de Solidariedade Social sentiram muitas dificuldades, o ano de 2012 não se vislumbrou melhor, tendo o panorama geral da economia piorado. Não obstante durante o ano de 2014, o Instituto da Solidariedade Social dos Açores retificou os anteriores Acordos de Cooperação e atribuiu à Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo o valor de 157.854,72 € para pagamento de retroativos aos trabalhadores, mas os novos contratos tiveram consequências ao nível da receita uma delas foi a diminuição das transferências no valor anual de - 66.746,41 € para comparticipação das despesas das diversas valências, pelo que o cenário a médio e longo prazo induzia que dificuldades poderiam vir a surgir, sobretudo, porque os custos com o Salário Mínimo Regional e a base de incidência sobre um número cada vez maior de trabalhadores veio penalizar muito as IPSS.

A este respeito parece-nos que o Decreto Legislativo Regional n.º 16/2012/A, de 4 de abril, alterado pelo Decreto Legislativo Regional n.º 21/2013/A, de 21 de novembro, designado por Código de Ação Social dos Açores, está desadequado e apresenta lacunas consideráveis na determinação e revisão dos valores-padrão, para além de redutor o uso apenas da variável inflação, quando há outras variáveis com maior importância tais como: o aumento verificado no Salário Mínimo Regional, o aumento da Taxa Social Única, as progressões, as diuturnidades, o envelhecimento etário, consequente impacto sobre os salários, a inexistência de possibilidade de reforma antecipada para trabalhadores que executam tarefas de desgaste na área social, novas exigências no âmbito da Higiene e Segurança no Trabalho, Medicina no Trabalho, Segurança Alimentar (HACCP), Prevenção contra Incêndios, entre outras situações.

Veja-se que entre os anos de 2013 e 2018, o salário mínimo sobre de 509,25 para 609,00 que representa um acréscimo de 19,59%, tendo em 2017 incidido sobre cerca de 40 de um total de 106 trabalhadores e em 2018 sobre cerca de 72 de um total de 106 trabalhadores da área social. A Taxa Social Única no mesmo período aumenta de 20,80% para 22,30%, um acréscimo de 7,21%. Por contrapartida, do lado da receita, a Secretaria Regional da Solidariedade Social atualiza os contratos de cooperação em cerca de 1,23% para o período compreendido entre 2014 e 2016, valor que não acompanha o crescimento da despesa, verificando-se uma desconformidade entre o cumprimento de obrigações e responsabilidades legais que são impostas pelo próprio Governo às IPSS e Misericórdias.

Apesar das dificuldades financeiras da Segurança Social que têm de forma preponderante afetado as IPSS, na realização e implementação de novos projetos. Não obstante, durante o ano de 2017, a Direção Regional da Solidariedade Social mantém a comparticipação do investimento através do apoio à construção do Centro Intergeracional de Ponta Garça no valor de 2.010.000,00 €.

Por outro lado, a sociedade portuguesa debate-se com vários problemas estruturais de ordem política, social e económica. Sem pretender ser exaustivo considera-se relevante destacar os seguintes aspetos:

A nível social:

- a) Aceleração do processo de envelhecimento da população portuguesa a par do aumento da esperança de vida, o que por um lado tem proporcionado um aumento generalizado da procura pelo internamento no Lar e por outro tem agravado e gerado situações de dependência prolongada;
- b) Descida da natalidade a par da emancipação da mulher, situação que tem provocado uma cada vez maior procura pelos serviços da Creche, Jardim-de-Infância e CATL;
- c) Aumento das preocupações dos cidadãos em sede de respostas sociais e de saúde;
- d) Aumento significativo de situações de pobreza em sectores significativos da população, como é o caso dos desempregados, e desempregados de longa duração, dos idosos, das crianças em risco, entre outros;

A nível económico:

- a) Uma crise económica sem precedentes com todas as consequências inerentes, ao nível da perda de rendimentos nas famílias, empresas e Estado;
- b) Necessidade de assegurar a sustentabilidade das Misericórdias no quadro da necessidade das respostas acima referidas, perante uma realidade macroeconómica que se apresenta difícil de superar;
- c) Dificuldade do Estado em acompanhar financeiramente o esforço acima referido;
- d) Aumento sustentado do interesse do sector privado por áreas tradicionalmente reservadas aos sectores público e social nomeadamente dirigidas aos grupos e territórios com maior disponibilidade económica.

No plano político:

- a) Necessidade de reconhecer de uma vez por todas a importância do sector social na sociedade portuguesa, quer em sede de economia social, quer de direito social;
- b) Compatibilização necessária entre os interesses e vocação das Instituições do sector social com os interesses do Estado em sede de cooperação;
- c) Em resultado da situação económica atual, é crescente atenção das Autarquias em relação às questões sociais;

Conjuntura Nacional:

A evolução da economia mundial manteve um ritmo de expansão positivo, sustentado pelas economias dos países mais desenvolvidos, fazendo parte deste grupo, a evolução positiva da zona Euro. Para a zona Euro o Fundo Monetário Internacional reviu em alta as previsões de crescimento para 2017, para 1,9%, que reflecte a melhoria do consumo interno, do consumo privado, como também do investimento, o que denota uma melhoria estrutural da economia.

Em resposta à evolução positiva da Zona Euro, e à recuperação do crescimento, o Banco Central Europeu já em 2017 anunciou a redução do volume mensal de aquisição de ativos financeiros, a Reserva Federal Norte Americana teve um comportamento idêntico. Não obstante, não se conhecem ainda os efeitos para a zona Euro do Brexit, coma saída do Reino Unido.

De acordo com o último Boletim Económico do Banco de Portugal de dezembro de 2017, a conjuntura nacional melhorou, o processo de expansão e de crescimento deverá manter-se nos próximos anos. A economia beneficia de um

enquadramento externo favorável, extensível a todos os países da zona Euro.

Os dados provisórios apontam para que o PIB seja de 2,6% em 2017 e perspectiva-se que o crescimento vai progressivamente diminuindo de ritmo até 2020, respectivamente de 2,3%, 1,9% e 1,7%, em 2018, 2019 e 2020.

Muito embora o crescimento do PIB seja próximo da média da zona Euro, em termos de PIB per capita, a convergência refletirá o decréscimo demográfico da população em Portugal.

Em relação ao consumo privado, em 2017, o Boletim do Económico do Banco de Portugal aponta para 2,2% e demonstra a mesma tendência até 2020 de desaceleração do ritmo, prevendo-se a 1,7% para 2020.

Em relação às exportações houve alguns anos em que a balança comercial de bens foi positiva, com as exportações a ultrapassar as importações. Mas a tendência mostra sinais de se inverter, com as importações a ganhar terreno às exportações. Em 2017, as exportações serão de 7,7% e as importações de 7,5%. Mas a partir de 2018 as exportações tendem a diminuir de ritmo para 6,5%, 5% e 4,1%, em 2018, 2019 e 2020 e as importações apontam para 6,7%, 5,5% e 4,8%, em 2018, 2019 e 2020.

Após alguns anos com taxas de desemprego acima dos dois dígitos, para o ano de 2017 os dados provisórios apontam para uma taxa de 8,9%, com tendência de diminuição do desemprego para 6,1% no ano de 2020. A diminuição da taxa de desemprego é influenciada, também, por um fraco crescimento da população ativa por um cenário de decréscimo demográfico.

A taxa de inflação em 2017 aponta para 1,6%, onde há sinais de melhoria ligeira dos salários a fazer pressão sobre os custos dos bens e serviços.

O défice público deverá em 2017 ficar próximo de 1,7% e a dívida pública ficará próxima dos 127% do PIB.

Durante o ano de 2017, Portugal não teve dificuldade nas emissões de dívida pública, com as taxas de juro a diminuir gradualmente em cada emissão, situação que denota uma melhoria das condições do financiamento público, chegou haver taxas de financiamento negativas. No entanto, o país tem apresentado desde 2004, segundo dados do INE, uma incapacidade de gerar liquidez/poupança para refinaranciar bancos e economia em geral. Entre os anos de 1995 até 2011 a balança comercial foi sempre desfavorável com as importações maiores que as exportações. A partir de 2012, a exportações passaram a ser maiores que as importações situação mais favorável para a economia e na capacidade de diminuir as necessidades de financiamento externo do país. Mas as projecções do Banco de Portugal a partir de 2018 apontam para inversão deste cenário.

Contudo, a partir de 2018 o Banco de Portugal prevê uma recomposição da balança de bens e serviços, onde como acima referido a balança comercial de bens passa a ser ligeiramente deficitária, mas a de serviços passa a ser positiva, muito pelo comportamento positivo do turismo, que acaba por compensar a balança de bens. A balança de bens é fortemente prejudicada pela dependência energética de Portugal do Petróleo e aumento dos custos energéticos em cerca de 4%.

O consumo e o investimento previsto pelo Banco de Portugal para os próximos anos implicará um aumento da dívida financeira das famílias e empresas, em linha com a recuperação do crédito.

Uma relativa estabilidade política, económica e social não prevê a existência de riscos internos para a actividade económica. No entanto, há riscos relacionados com tendências geopolíticas a nível internacional onde se destaca: a situação da Catalunha e impacto macroeconómico, adoção de medidas proteccionistas por países como EUA e Reino Unido, processo adverso do BREXIT poderá potenciar uma incerteza global, possível ajustamento económico de

economias emergentes fortemente endividadas (China), as incursões da Rússia, a guerra na Síria, a instabilidade no Norte de África dos quais derivam grandes fluxos migratórios para a Europa.

Em relação ao mercado de capitais, e porque este reflecte o sentimento geral dos investidores, o ano de 2017 foi positivo para a maioria das empresas cotadas no PSI20. A Bolsa Nacional teve um ano positivo em 2017, verifica-se a valorização do índice PSI20 em cerca de 15,15%, depois de no ano de 2016 o índice ter desvalorizado cerca de 11%.

Conjuntura Regional:

A nível regional, os Açores tiveram um comportamento fortemente influenciado pela conjuntura nacional e internacional. A Nível Nacional verifica-se um período de estabilidade económica, com melhorias visíveis no crescimento ao nível do mercado de capitais, na estabilidade da banca em geral e na melhoria do emprego.

Segundo o Serviço Regional de Estatística dos Açores, em 2017 e reportado aos últimos 12 meses, o crescimento das dormidas aumenta 15%, o desembarque de passageiros nos aeroportos aumenta 18,50%, a venda de cimento aumenta 22,25% com impacto na retoma da construção civil, o retalho aumenta em 3,13%, a pesca descarregada em lota aumenta 10,62%, a venda de automóveis aumenta 6,40%. A inflação média em 2017 está próximo dos 2% e a taxa de desemprego está próximo dos 8,30%. Os indicadores acima referidos demonstram que a conjuntura mudou, com impacto na nossa atividade.

Em relação ao ano anterior há de facto uma inversão de tendência, onde os vários sectores de atividade mais importantes na Região Autónoma dos Açores dão sinais de retoma positiva das suas atividades.

Apesar dos sinais positivos, as Misericórdias aguardam que durante o ano de 2018 os Acordos de Cooperação venham a ser retificados de forma gradual.

1.Comentários ao Balanço:

1.1. Disponibilidades

Ao nível das disponibilidades existentes e a exemplo de anos anteriores, mantivemos o relacionamento bancário com todos os bancos com balcão em Vila Franca do Campo. O Santander tradicionalmente é o banco por onde recebemos os duodécimos mensais transferidos pelo ISSA, a Caixa Agrícola, é utilizada para realização dos depósitos bancários e pagamento dos fornecedores, existindo ainda, uma caução de garantia pela construção das infraestruturas exteriores do Centro de Atividades Ocupacionais, o BPI utilizamos para gestão de obras e aquisição de equipamentos, no entanto, a Mesa Administrativa decidiu encerrar logo que possível a conta no BPI porque o balcão fechou em Vila Franca do Campo, tendo esta conta com a mesma função passado para a Caixa de Crédito Agrícola, o Novo Banco dos Açores utilizamos para gestão dos pagamentos dos débitos diretos, com o Montepio Geral mantemos dois empréstimos bancários, com a Caixa Geral de Depósitos utilizamos para o pagamento dos salários dos funcionários, tal como também acontece nos restantes bancos referidos anteriormente. Em 2017, mantém-se três contas bancárias, uma no

Santander, CGD e outra no Novo Banco dos Açores para a gestão das atividades da Escola Profissional de Vila Franca do Campo.

Em relação às oscilações entre os anos verificamos uma diminuição nas disponibilidades no valor de 148.722,06 €.

Conta	Descrição	Saldo a Débito 2017	Saldo a Débito 2016	Diferença
11	Caixa	2.484,11	1.544,28	939,83
12	Depósitos à ordem	296.222,55	356.071,34	-59.848,79
13	Outros depósitos bancários	490.490,22	580.303,32	-89.813,10
TOTAL		789.196,88	937.918,94	-148.722,06

Em 2017, as disponibilidades em Depósitos à Ordem são de 296.222,55 euros. Deste montante, 102.261,65 euros estão consignados à atividade da escola profissional o restante diz respeito à atividade da área social. Em relação aos Outros Depósitos Bancários, fechamos 2017, com 490.490,22 euros, mas deste valor 302.469,89 são da Escola Profissional e são verbas que de acordo com as regras do Fundo Social Europeu nunca poderão ser utilizadas em outras atividades que não de índole da Formação Profissional.

Em 2017, não existe nenhum saldo credor nas contas bancárias que possa considerar-se passivos de curto prazo.

1.2. Créditos a Receber

Em relação ao saldo de clientes no final do ano a receber dos clientes, houve uma diminuição de 24,43 €:

Ano	211 Clientes e utentes c/c
2016	1.069,37
2017	766,17
↓ ↑	303,20 ↓

1.3. Fornecedores

Em 2017, a instituição tem 106.906,36 € de dívidas a fornecedores de curto prazo. Este valor representa cerca de 90 dias de atraso no pagamento aos fornecedores e face ao ano anterior aumentou em 39.354,69 €:

Ano	221 Fornecedores c/c
2016	67.551,67
2017	106.906,36
↓ ↑	39.354,69 ↑

1.4. Estado

Os valores pendentes ao Estado são os respeitantes ao processamento dos salários de Dezembro de 2017, que resultaram em encargos sociais e IRS a pagar que serão liquidados no mês seguinte, de Janeiro de 2018, no valor de 48.742,58 €.

Ano	24 Estado e outros entes públicos, a pagar
2016	47.066,47
2017	48.742,58
↓ ↑	1.676,11 ↑

Ainda relativo ao Estado a Santa Casa tem a receber de reembolso de IVA o montante de 24.632,24 € relativo a obras e ao direito de reembolso dos 50% do IVA com a prestação de serviços de confeção de refeições.

Ano	24 Estado e outros entes públicos, a receber
2016	2.879,90
2017	24.632,24
↓ ↑	21.752,34 ↑

1.5. Outros Ativos e Passivos Correntes

Ao nível das Outras contas a receber e a pagar Outros devedores e credores, verificamos que relativo aos principais valores a receber, 1.924.982,96 € dizem respeito à área social e a transferências futuras provenientes de contratos assinados com a Direção Regional da Habitação, Direção Regional da Solidariedade Social e Secretaria Regional da Solidariedade Social e 4.380.983,64 € respeitantes à Escola Profissional, dos quais 536,55 € de juros a receber, 27.072,14 € a receber da Fundação Escola Profissional e 4.353.722,59 resultantes de valores a receber em análise no Fundo Social Europeu para financiamento da Escola Profissional, no âmbito das candidaturas em curso para os anos de 2014 a 2017. Estas verbas estão consignadas à liquidação do empréstimo bancário, no âmbito do protocolo com o Banif/Santander e a Vice-Presidência do Governo Regional dos Açores, que em 31 de dezembro de 2017 era no valor de 2.234.287,41 €.

Em resultado dos atrasos verificados na aprovação dos subsídios respeitantes às candidaturas apresentadas no âmbito do atual Quadro Comunitário de Apoio e bem assim às candidaturas que transitaram a partir de 1 de Janeiro de 2014 do Quadro Comunitário anterior, a EP tem vindo a registar rendimentos (subsídios à exploração) em montante idêntico aos gastos incorridos em cada exercício, de acordo com os cursos que mantém em funcionamento.

No presente exercício, as referidas candidaturas foram aprovadas, mas, as entidades de controlo não concluíram ainda a verificação da documentação de suporte e consequentemente não estão ainda apurados os eventuais acertos a considerar nos valores a receber.

Por razões de prudência, ficaram pendentes os acertos finais relativamente aos cursos já concluídos, protelando essas operações para o momento em que for comunicado o encerramento dos processos de verificação.

De acordo com os elementos e informações, a existirem acertos (cortes), não se antevê que sejam suscetíveis de gerar diferenças materiais no cômputo global.

O financiamento da EP tem sido assegurado através de um protocolo celebrado com o Banif/Santander e com o Governo Regional, estando previsto que as verbas a receber sejam consignadas à sua amortização.

Conta	Descrição	Valor
27211	Juros a receber	536,55
2781036	DRSS - Construção do Centro Intergeracional	1.860.279,64
2781038	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações	6.100,00
2781039	DRH- Recuperação Habitação António Franco	8.037,71
2781040	DRH-Recuperação Habitação de Mário Soares	10.375,98
2781041	DRH-Recuperação Habitação de João Martins	12.303,78
2781042	DRH-Recuperação Habitação António Peixoto	1.155,21
2781044	U-778 - Rua Império dos Afritos, sn	5.200,00
2781047	Candidatura PIIE n.º 28/2017 – Carolina Viveiros	1.980,00
2781048	Candidatura PIIE n.º 29/2017 – Nicole Moniz	2.420,00
2781049	Candidatura PIIE n.º 30/2017 – Natacha Curvelo	2.420,00
2781051	DRE – Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	13.200,00
2781052	ISSA – Refeições Escolares	260,64
2781057	DRT - Apoio Festas Sr. Da Pedra	1.250,00
2782001	Outros devedores "Escola profissional"	4.379.910,54
Total		6.305.430,05

Ano	27 Outros contas a receber
2016	4.547.613,35
2017	6.305.430,05
↓ ↑	1.757.816,70 ↑

Em relação às Outras contas a pagar os valores previstos são os indicados na tabela abaixo, houve um aumento de 1.634,97 € e que resulta da periodização das remunerações a liquidar em 2018 relativas ao direito a férias.

Conta	Descrição	Valor
2711	Fornecedores de investimentos	264.322,84
27222	Remunerações a liquidar	235.161,67
Total		499.484,51

Ano	27 Outros contas, a pagar
2016	233.526,70
2017	235.161,67
↓ ↑	1.634,97 ↑

1.6. Acréscimos e Deferimentos

Dos Gastos e rendimentos a reconhecer no ano de 2017, verificamos que ao nível dos gastos a reconhecer há uma diminuição de 8.094,50 €.

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
281	Gastos a reconhecer	15.709,46	8.094,50	7.614,96	0,00
2813	Gastos a Reconhecer - EP	15.709,46	8.094,50	7.614,96	0,00

Ano	28 Gastos a reconhecer
2016	15.709,46
2017	7.614,96
↓ ↑	8.094,50 ↓

Relativamente aos rendimentos a reconhecer há um aumento do ano passado para 2017 de 1.833.020,76 € e que resulta sobretudo da atividade da escola profissional, da especialização dos gastos contabilísticos e adequação com os regulamentos do FSE. Por contrapartida há na área social o valor de 40.043,41 € em contratos com a Direção Regional da Habitação, a Direção Regional da Juventude e 3 contratos PIIE.

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
282	Rendimentos a reconhecer	106.195,90	2.159.357,61	0,00	2.053.161,71
2821	Outras Receitas com Provento Diferido	106.195,90	146.239,31	0,00	40.043,41
2821030	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações 12.869,58	5.493,07	8.542,07	0,00	3.049,00
2821031	DRH- Recuperação Habitação António Franco-11732,43	0,00	11.732,43	0,00	11.732,43
2821032	DRH-Recuperação Habitação de Mário Soares-14084,62	2.050,00	14.084,62	0,00	12.034,62
2821033	DRH-Recuperação Habitação de João Martins-20756,28	20.043,89	20.756,28	0,00	712,39
2821034	DRH-Recuperação Habitação António Peixoto-2560,41	0,00	2.560,41	0,00	2.560,41
2821035	DRH-Recuperação Habitação de Luís Carreiro-5412,50	5.412,50	5.412,50	0,00	0,00
2821041	DRSS-Subsídio para reparação da Mercedes Sprinter	1.988,31	1.988,31	0,00	0,00
2821042	Subsídio CMVFC - 2ª Sinapses CATL S. Pedro	500,00	500,00	0,00	0,00
2821043	Candidatura PIIE n.º 28/2017 - Carolina Viveiros	4.455,00	5.940,00	0,00	1.485,00
2821044	Candidatura PIIE n.º 29/2017 - Nicole Moniz	5.445,00	7.260,00	0,00	1.815,00
2821045	Candidatura PIIE n.º 30/2017 - Natacha Curvelo	5.445,00	7.260,00	0,00	1.815,00
2821046	DRD - XIII Torneio de Futsal Adaptado	9.600,00	9.600,00	0,00	0,00
2821047	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	31.800,00	31.800,00	0,00	0,00
2821048	ISSA - Refeições Escolares	3.267,52	3.267,52	0,00	0,00
2821049	DRJ - Projeto "Sê o Teu Caminho"	3.195,61	8.035,17	0,00	4.839,56
2821050	DRT - Apoio Festas do Sr. da Pedra	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
2821051	DRSS - Reparação das Máquinas de Lavandaria do CAO	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
2823	Rendimentos a Reconhecer – Escola Profissional	0,00	2.013.118,30	0,00	2.013.118,30

Ano	28 Rendimentos a reconhecer
2016	220.140,95
2017	2.053.161,71
↓ ↑	1.833.020,76 ↑

1.7. Imobilizado

O imobilizado líquido da instituição à data de 31 de Dezembro de 2017 ascendia 9.235.582,58 €. No ano de 2017 na rubrica de "Outros créditos e ativos não correntes" que diz respeito a "investimentos em curso" houve um aumento para o valor de 509.184,21 € e que diz respeito à construção do Centro Intergeracional de Ponta Garça. Existe, ainda,

em investimentos financeiros o valor de 910,54 € dos quais 536,50 € é referente a títulos de participação no capital Social do Novo Banco dos Açores e o restante valor 374,04 € diz respeito investimento da Escola Profissional.

Como já tínhamos referido no Anexo ao Balanço do ano anterior, a Santa Casa tem património que não se encontra corretamente registrado no predial, bem como ao nível da inscrição na matriz urbana das finanças, situação que nos tem impedido de conseguir determinar se alguns dos prédios são de facto da Santa Casa.

Esta situação acima é por exemplo evidente em relação aos lotes vendidos do Bairro da Misericórdia, na freguesia de Ponta Garça, onde, nas Finanças existem 21 prédios que constam no nome da Santa Casa, mas na certidão de registo constam menos, pelo que, possivelmente os compradores dos lotes, após a compra não procederam à alteração da titularidade nas Finanças. Esta mesma situação ocorreu com muitos outros prédios.

Também existem situações de prédios que na comunidade se sabe que pertencem à Santa Casa e que até estão arrendados há várias gerações, mas desconhecem-se os seus antepossuidores e a forma como foram deixados, doados ou adquiridos estes prédios, implicando realizar escrituras de usucapião como forma de regularizar as situações.

Existem situações de prédios rústicos que foram alvo de processos de loteamento e que se encontram vendidos, mas que a Santa Casa no passado não tinha conseguido eliminar da matriz rústica os prédios ou solicitar ao cadastro que o fizesse.

No entanto, foi lançado no imobilizado algum deste património que não estava na contabilidade e que presumimos que seja de facto património da Santa Casa. Mas deixamos a nota que existe património que não está na contabilidade, porque existem situações pendentes como as explicadas acima.

Ano	43 Ativos fixos Tangíveis,
2016	8.989.714,99
2017	9.235.582,58
↓ ↑	245.867,59 ↑

A oscilação do Ativo Fixo Corrente explica-se do seguinte modo em 2016:

Descrição	43 Ativos fixos Tangíveis
Saldo de 2016	8.989.714,99
Amortizações	-210.564,78
Alienações	0
Aumentos em investimentos em curso	391.960,00
Aumentos em Ativos Fixos	64.472,37
Saldo de 2017	9.235.582,58

4 – ANÁLISE DAS CONTAS E DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

GASTOS - SNC-ESNL

Valência 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2016	2017	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
61211	Gêneros Alimentares	110.837,22	7.884,12	-102.953,10	-92,89
62	Fornecimentos e Serviços Externos	637.487,54	777.569,51	140.081,97	21,97
622	Serviços Especializados	301.357,87	327.180,50	25.822,63	8,57
6221	Trabalhos Especializados	15.796,27	16.217,97	421,70	2,67
6222	Publicidade e Propaganda	7.656,73	9.093,18	1.436,45	18,76
6223	Vigilância e Segurança	3.802,90	1.530,38	-2.272,52	-59,76
6224	Honorários	208.981,86	212.822,75	3.840,89	1,84
6226	Conservação e Reparação	54.327,65	66.764,68	12.437,03	22,89
6227	Despesas Bancárias	856,26	2.009,49	1.153,23	134,68
6228	Outros (despesas funerárias, rouparia,)	9.936,20	18.742,05	8.805,85	88,62
623	Materiais	53.664,53	64.593,54	10.929,01	20,37
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	12.591,04	17.776,29	5.185,25	41,18
6232	Livros e Documentação Técnica	19,95	0,00	-19,95	0,00
6233	Material de Escritório	8.320,77	9.462,88	1.142,11	13,73
6234	Artigos para Oferta	0,00	7,43	7,43	0,00
6235	Material Didático	6.177,62	8.047,78	1.870,16	30,27
6236	Vestuário e Calçado de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00
6237	Encargos de Saúde com Utentes	26.555,15	29.299,16	2.744,01	10,33
624	Energia e Fluidos	114.485,94	130.464,61	15.978,67	13,96
6241	Electricidade	56.562,02	64.977,07	8.415,05	14,88
6242	Combustíveis	41.179,78	46.873,83	5.694,05	13,83
6243	Água	16.641,84	18.361,26	1.719,42	10,33
6248	Outros	102,30	252,45	150,15	0,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	4.379,44	7.585,11	3.205,67	73,20
62511	Pessoal	903,94	963,50	59,56	6,59
62512	Deslocações Utentes	1.963,79	3.931,57	1.967,78	100,20
62513	Outras Deslocações	1.416,71	2.195,00	778,29	100,00
6252	Transportes de Pessoal	95,00	495,04	400,04	0,00
626	Serviços diversos	163.599,76	247.745,75	84.145,99	51,43
6261	Rendas e Alugueres	13.164,09	10.627,53	-2.536,56	-19,27
6262	Comunicação	19.199,29	18.572,74	-626,55	-3,26
6263	Seguros	6.686,17	6.422,89	-263,28	-3,94
6265	Contencioso e Notariado	1.490,00	800,22	-689,78	-46,29
6266	Despesas de Representação	111,00	0,00	-111,00	-100,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	45.248,33	40.596,53	-4.651,80	-10,28
6268	Outros Serviços	77.700,88	170.725,84	93.024,96	119,72
63	Gastos com Pessoal	2.164.908,61	2.213.032,82	48.124,21	2,22
632	Remunerações do Pessoal	1.475.024,83	1.548.985,91	73.961,08	5,01
635	Encargos sobre as remunerações	332.928,89	345.920,57	12.991,68	3,90
636	Seguro Acidentes de Trabalho	21.933,32	22.152,83	219,51	1,00
638	Outros Gastos com pessoal	335.021,57	295.973,51	-39.048,06	-11,66
6386	Encargos com formandos	335.021,57	295.973,51	-39.048,06	-11,66
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	240.147,69	210.564,78	-29.582,91	-12,32
65	Perdas por Imparidade	0,00	0,00	0,00	-100,00
68	Outros Gastos	140.143,76	88.242,66	-51.901,10	-37,03
69	Gastos de Financiamento	7.020,17	5.707,54	-1.312,63	-18,70
	Totais	3.300.544,99	3.303.001,43	2.456,44	0,07

Em 2017, a despesa total foi de € 3.303.001,43 (três milhões, trezentos e três mil, um euro e quarenta e três cêntimos). Comparativamente a 2016, houve um aumento da despesa geral na ordem dos 0,07%, em valor foi de 2.456,44 euros. Mais de 3/4 da redução diz respeito à área social.

GASTOS - ÁREA DA FORMAÇÃO - SNC-ESNL

Valência: 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2016	2017	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
61211	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos	253765,37	245765,62	-7.999,75	-3,15
622	Serviços Especializados	209841,46	202329,93	-7.511,53	-3,58
6221	Trabalhos Especializados	3988,40	5168,40	1.180,00	29,59
6222	Publicidade e Propaganda	1560,20	1135,16	-425,04	-27,24
6223	Vigilância e Segurança	141,60	612,24	470,64	332,37
6224	Honorários	189649,86	186618,75	-3.031,11	-1,60
6226	Conservação e Reparação	14236,90	7621,04	-6.615,86	-46,47
6227	Despesas Bancárias	264,50	1174,34	909,84	343,98
623	Materiais	7833,76	9050,79	1.217,03	15,54
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	3185,55	3398,79	213,24	6,69
6232	Livros e Documentação Técnica	19,95	0,00	-19,95	-100,00
6233	Material de Escritório	4628,26	5644,57	1.016,31	21,96
6234	Artigos para Oferta	0,00	7,43	7,43	0,00
6235	Material Didático			0,00	0,00
624	Energia e Fluidos	10340,54	10934,82	594,28	5,75
6241	Electricidade	6223,93	6605,07	381,14	6,12
6242	Combustíveis	3710,13	3845,44	135,31	3,65
6243	Água	304,18	231,86	-72,32	-23,78
6248	Outros	102,30	252,45	150,15	0,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	1416,71	2195,00	778,29	54,94
62511	Pessoal	1416,71	2195,00	778,29	54,94
62512	Deslocações Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00
62513	Outras Deslocações	0,00	0,00	0,00	0,00
6252	Transportes de Pessoal				
626	Serviços diversos	24332,90	21255,08	-3.077,82	-12,65
6261	Rendas e Alugueres	13164,09	10627,53	-2.536,56	-19,27
6262	Comunicação	6456,18	6389,25	-66,93	-1,04
6263	Seguros	1971,67	1858,62	-113,05	-5,73
6265	Contencioso e Notariado	0,00	5,00	5,00	100,00
6266	Despesas de Representação	111,00	0,00	-111,00	-100,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	2529,76	2225,77	-303,99	-12,02
6268	Outros Serviços	100,20	148,91	48,71	48,61
628	Outros Serviços			0,00	0,00
63	Gastos com Pessoal	669088,74	638959,28	-30.129,46	-4,50
632	Remunerações do Pessoal	271591,8	226698,3	-44.893,50	-16,53
635	Encargos sobre as remunerações	58260,02	59048,81	788,79	1,35
636	Seguro Acidentes de Trabalho	4215,35	3041,52	-1.173,83	-27,85
638	Outros Gastos com pessoal	335021,57	295973,51	-39.048,06	-11,66
63811	Encargos com formandos	335021,57	295973,51	-39.048,06	-11,66
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	35939,67	27556,54	-8.383,13	-23,33
65	Perdas por Imparidade			0,00	0,00
68	Outros Gastos	902,09	2904,22	2.002,13	221,94
69	Gastos de Financiamento	425,46	38,21	-387,25	-91,02
	Totais	960.121,33	915.223,87	-44.897,46	-4,68

GASTOS - ÁREA SOCIAL - SNC-ESNL

Valência 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2016	2017	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
61211	Géneros Alimentares	110.837,22	7.884,12	-102.953,10	-92,89
62	Fornecimentos e Serviços Externos	383.722,17	531.803,89	148.081,72	38,59
622	Serviços Especializados	91.516,41	124.850,57	33.334,16	36,42
6221	Trabalhos Especializados	11.807,87	11.049,57	-758,30	-6,42
6222	Publicidade e Propaganda	6.096,53	7.958,02	1.861,49	30,53
6223	Vigilância e Segurança	3.661,30	918,14	-2.743,16	-74,92
6224	Honorários	19.332,00	26.204,00	6.872,00	35,55
6226	Conservação e Reparação	40.090,75	59.143,64	19.052,89	47,52
6227	Despesas Bancárias	591,76	835,15	243,39	0,00
6228	Outros (despesas funerárias, rouparia,)	9.936,20	18.742,05	8.805,85	88,62
623	Materiais	45.830,77	55.542,75	9.711,98	21,19
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	9.405,49	14.377,50	4.972,01	52,86
6232	Livros e Documentação Técnica	0,00	0,00	0,00	0,00
6233	Material de Escritório	3.692,51	3.818,31	125,80	3,41
6234	Artigos para Oferta	0,00	0,00	0,00	0,00
6235	Material Didático	6.177,62	8.047,78	1.870,16	30,27
6236	Vestuário e Calçado de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00
6237	Encargos de Saúde com Utentes	26.555,15	29.299,16	2.744,01	10,33
624	Energia e Fluidos	104.145,40	119.529,79	15.384,39	14,77
6241	Electricidade	50.338,09	58.372,00	8.033,91	15,96
6242	Combustíveis	37.469,65	43.028,39	5.558,74	14,84
6243	Água	16.337,66	18.129,40	1.791,74	10,97
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	2.962,73	5.390,11	2.427,38	81,93
62511	Pessoal	-512,77	-1.231,50	-718,73	140,17
62512	Deslocações Utentes	1.963,79	3.931,57	1.967,78	100,20
62513	Outras Deslocações	1.416,71	2.195,00	778,29	54,94
6252	Transportes de Pessoal	95,00	495,04	400,04	100,00
626	Serviços diversos	139.266,86	226.490,67	87.223,81	62,63
6261	Rendas e Alugueros	0,00	0,00	0,00	0,00
6262	Comunicação	12.743,11	12.183,49	-559,62	-4,39
6263	Seguros	4.714,50	4.564,27	-150,23	-3,19
6265	Contencioso e Notariado	1.490,00	795,22	-694,78	-46,63
6266	Despesas de Representação	0,00	0,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	42.718,57	38.370,76	-4.347,81	-10,18
6268	Outros Serviços	77.600,68	170.576,93	92.976,25	100,00
63	Gastos com Pessoal	1.495.819,87	1.574.073,54	78.253,67	5,23
632	Remunerações do Pessoal	1.203.433,03	1.322.287,61	118.854,58	9,88
635	Encargos sobre as remunerações	274.668,87	286.871,76	12.202,89	4,44
636	Seguro Acidentes de Trabalho	17.717,97	19.111,31	1.393,34	7,86
638	Outros Gastos com pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00
6386	Encargos com formandos	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	204.208,02	183.008,24	-21.199,78	-10,38
65	Perdas por Imparidade	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Outros Gastos	139.241,67	85.338,44	-53.903,23	-38,71
69	Gastos de Financiamento	6.594,71	5.669,33	-925,38	-14,03
	Totais	2.340.423,66	2.387.777,56	47.353,90	2,02

Em relação a factos relevantes relativos aos gastos: primeiro, a rubrica de Outros Fornecimentos e Serviços incluiu a prestação de serviços da empresa Gerral relativa à gestão da confeção das refeições das valências, inclusive os lanches; segundo, verifica-se que o aumento do salário mínimo em 2017 afetou cerca de 43 funcionários, mas a evolução futura poderá ser bastante abrangente nos próximos anos, sendo que, em 2018, o aumento do salário mínimo afetou cerca de 72 funcionários, situação bastante preocupante.

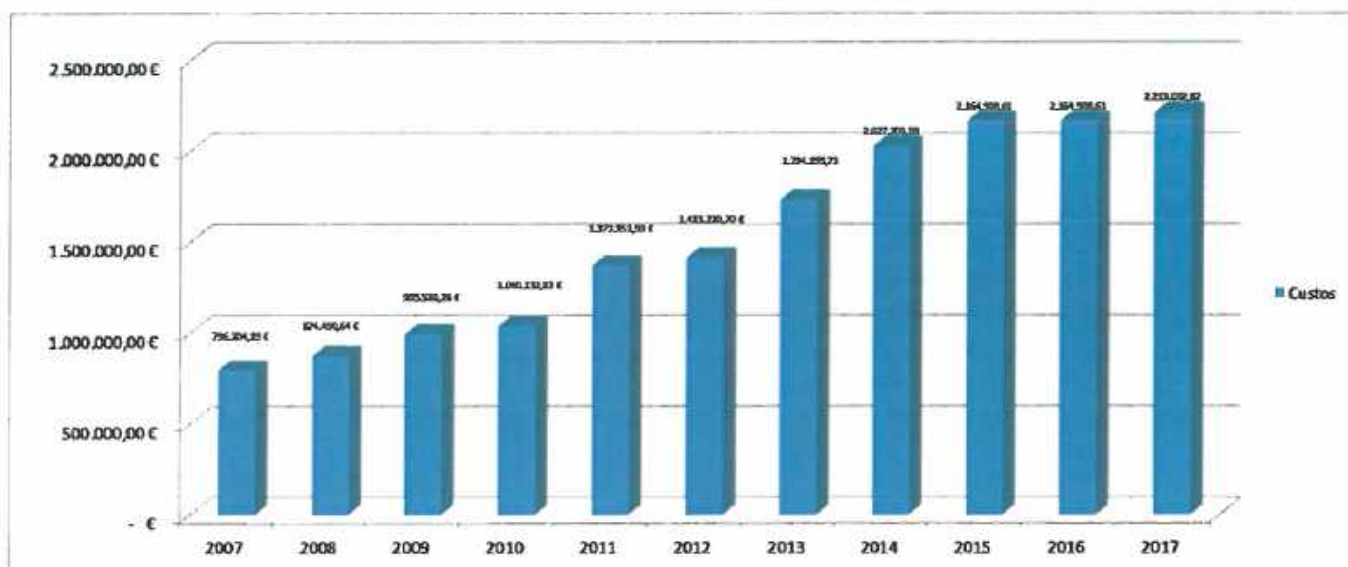
Mas o principal e mais importante fator que afeta sobre maneira a despesa é a melhoria gradual da conjuntura, com melhoria do crescimento económico a nível nacional e regional. Após um período de alguns anos de deflação ou mesmo de inflação quase nula, verifica-se em 2017 já um aumento ligeiro da inflação, a nível nacional próximo de 1,7% e a nível regional próximo dos 2%, não só por via do aumento dos custos unitários do trabalho (salários), mas sobretudo, algum reajuste de preços, com impacto na atividade da Santa Casa e na despesa em geral.

As rubricas da despesa que mais aumentaram em valor foram: as relacionadas com os serviços especializados, sobretudo, com as despesas de conservação e reparação, os gastos com energia, sobretudo, os com eletricidade, nos Outros Serviços o aumento está relacionado com a transferência da responsabilidade da confeção das refeições e os custos com pessoal aumenta sobretudo derivado do impacto do aumento do salário mínimo e da contratação de 2 funcionários para o CAO.

Em relação aos custos com pessoal ocorreram em 2017 as seguintes situações: considerando que as progressões salariais estavam suspensas, os custos com remunerações aumentam em resultado do aumento do salário mínimo, do aumento dos encargos sobre as remunerações e contratação de 2 novos funcionários para a atividade regular do Centro de Atividades Ocupacionais.

Importa realçar, ainda, que em relação à Escola Profissional os encargos com formandos representam 46,32% dos custos com pessoal.

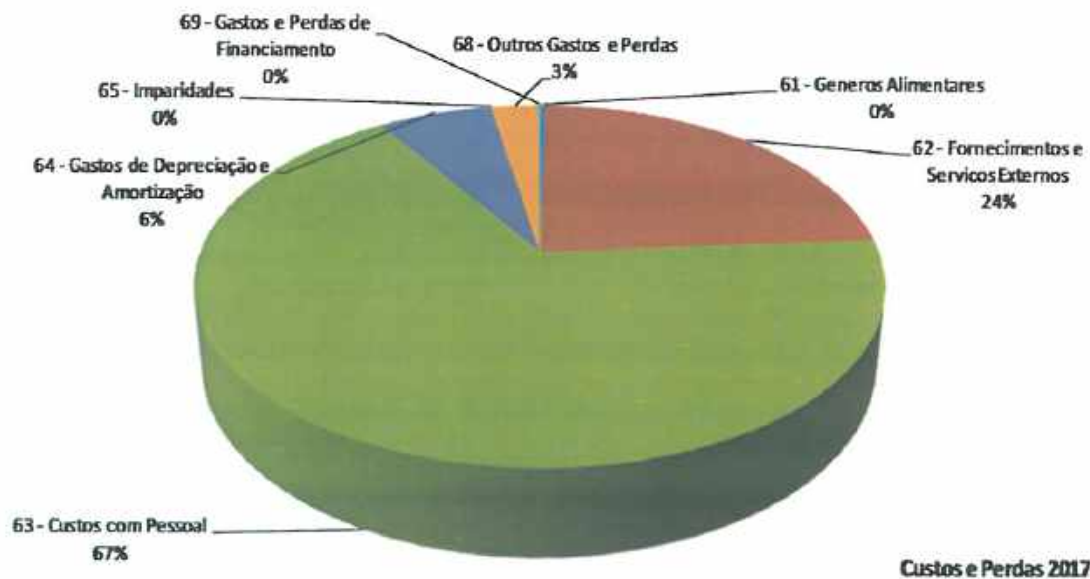
Gráfico 1: Evolução anual dos Custos com Pessoal.



Na generalidade, em 2017, obtivemos a seguinte distribuição da despesa como poderão verificar no gráfico abaixo:

- O custo das mercadorias consumidas (gêneros alimentares) passa a ter um custo reduzido;
- Os fornecimentos e serviços (onde se inclui as despesas com água, eletricidade, materiais de escritório, ferramentas e utensílios, honorários, limpeza e higiene, encargos de saúde com utentes, etc.) tiveram um peso na despesa de 24%;
- Os custos com o pessoal representam 67% da despesa;
- Outros Gastos e Perdas 3%
- As amortizações com 6%;

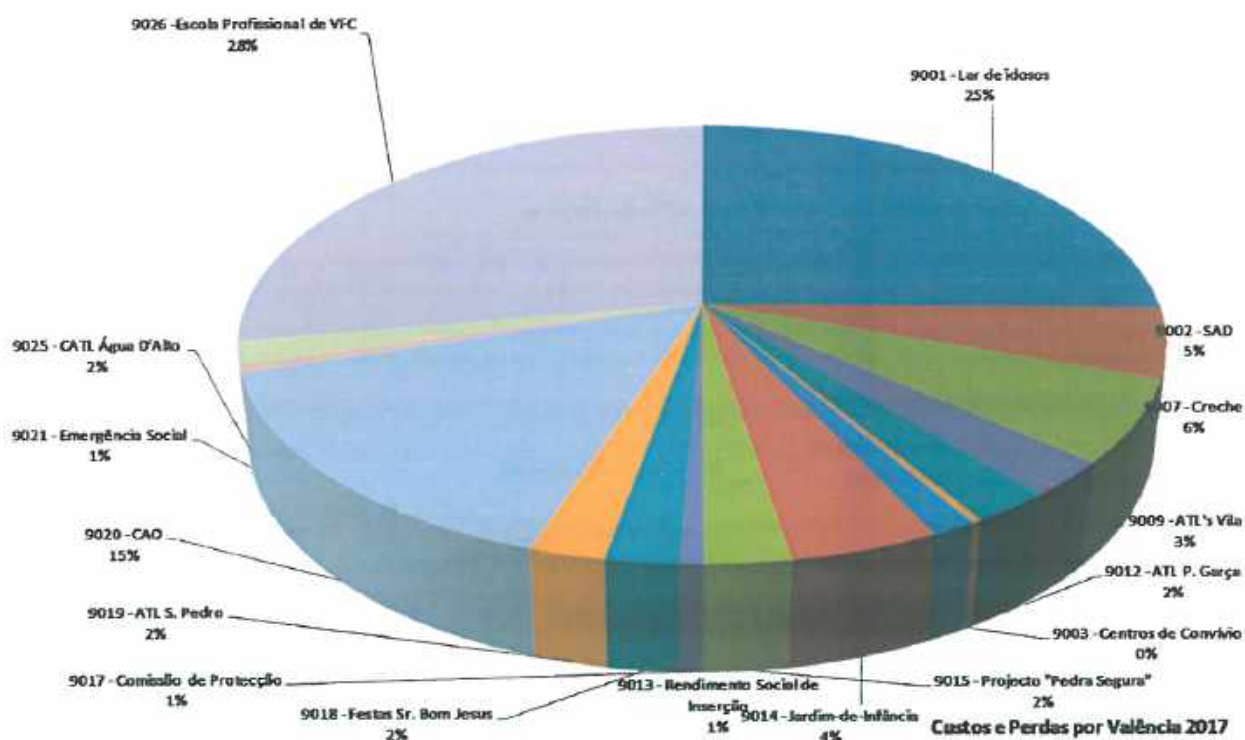
Gráfico 2: Distribuição da despesa em 2017.



Quanto à forma como a despesa se distribuiu por cada valência, podemos verificar no gráfico abaixo que em 2017:

- Escola Profissional, passa a ser a valência onde incide a maioria dos custos com 28%;
- O Lar de Idosos, com 25%;
- Logo de seguida do CAO com 15%;
- Os CATL's com 9%;
- A Creche com 6%;
- Apoio ao Domicílio com 5%;
- Jardim-de-Infância com 4%;
- Projeto Pedra Segura com 2%;
- As Festas do Senhor da Pedra com 2%.

Gráfico 3: Distribuição da despesa pelas valências.



No que diz respeito aos Proveitos, o equilíbrio financeiro da Instituição encontra-se, na sua maioria, estabelecido através de Contratos de Cooperação/Funcionamento (despesas de funcionamentos), Contratos de Cooperação/investimentos (obras e equipamentos), Contratos de Cooperação/Eventuais (pedidos eventuais). Os restantes proveitos provêm das prestações de serviços (mensalidades) e receitas provenientes do património (arrendamentos), bem como, atualmente provenientes das transferências do Fundo Social Europeu e da Direção Regional do Emprego e Qualificação Profissional no âmbito das atividades da Escola Profissional.

Durante o ano de 2017, a União Regional das Misericórdias dos Açores negociou a retificação dos Acordos com a Secretaria Regional da Solidariedade Social, tendo ficado acordada a taxa de 1,23% para atualização financeira dos Acordos de Cooperação. O que se traduziu num aumento anual da receita para o conjunto das valências de 21.673,22 €. Contudo, no Acordo Base assinado com a Secretaria Regional da Solidariedade Social foi estabelecido que durante o primeiro trimestre de 2018 iria haver novo período de análise dos Acordos de Cooperação.

De facto, Segundo o Serviço Regional de Estatística dos Açores, em 2017 e reportado aos últimos 12 meses, os indicadores demonstram que a conjuntura regional mudou, com impacto na nossa atividade e sobre os preços, pelo que o crescimento das dormidas aumenta 15%, o desembarque de passageiros nos aeroportos aumenta 18,50%, a venda de cimento aumenta 22,25% com impacto na retoma da construção civil, o retalho aumenta em 3,13%, a pesca descarregada em lota aumenta 10,62%. A inflação média em 2017 está próximo dos 2% e a taxa de desemprego está próximo dos 8,30%. Esta alteração na conjuntura induz a necessidade de reajustar os valores padrão que servem de cálculo ao financiamento, porque com a melhoria da conjuntura e atualizações de salários mínimos e restantes encargos sobre os salários, cresceu o desfasamento entre o custo real e o valor previsto nos Acordos de Cooperação.

Infelizmente e devido aos sucessivos aumentos na rubrica de salários, ao nível do salário mínimo, progressões, diurnidades vencidas e taxa social única e considerando que os valores padrão continuam inalterados do lado da receita. A sustentabilidade financeira apenas tem sido possível se não forem realizadas substituições de algum pessoal que por algum motivo (doença, licença, etc) não estejam ao serviço. Pelas nossas estimativas anualmente por vezes esta situação poderá gerar uma poupança com salários, visto que não estão todos os trabalhadores ao serviço durante um ano, a rondar os 100.000,00 €. Situação que corresponde e equivale à capacidade de poder pagar ou um subsídio de férias ou de natal, porque o montante poupando equivale em valor ao que é gasto com o subsídio de férias ou de natal.

RENDIMENTOS - SNC-ESNL

Valência 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2016	2017	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
71	Vendas	7.500,00	0,00	-7.500,00	100,00
72	Prestações de Serviços	419.523,08	426.874,98	7.351,90	1,75
721	Matrículas e Mensalidades de Utentes	419.523,08	424.525,04	5.001,96	1,19
72111	Creches	24.399,22	24.849,26	450,04	1,84
72112	Jardins de Infância	16.578,73	18.235,02	1.656,29	9,99
72114	Atividades de Tempos Livres	39.749,19	39.509,25	-239,94	-0,60
72117	Estabele. Para crianças e jovens com def.	26.889,66	31.792,13	4.902,47	18,23
72141	Lares	242.611,66	242.442,85	-168,81	-0,07
72143	Apoio Domiciliário	69.294,62	68.546,47	-748,15	-1,08
7253	Serviços Secundários	0,00	1.500,00	1.500,00	100,00
75	Comparticipações e Subsídios a Exploração	2.436.127,40	2.545.428,25	109.300,85	4,49
7511	Centro Regional de Segurança Social	1.421.453,51	1.521.862,82	100.409,31	7,06
7511111	Creches	140.906,76	142.940,41	2.033,65	1,44
7511113	Jardins de Infância	102.721,80	103.985,28	1.263,48	1,23
7511115	ATI's	220.370,64	240.151,27	19.780,63	8,98
7511120	CDU Pedra Segura	59.431,32	62.892,11	3.460,79	5,82
7511121	Comissão de Proteção Crianças e Jovens	20.610,98	21.306,36	695,38	3,37
7511217	Centro Acompanhamento	31.710,95	42.867,44	11.156,49	35,18
7511313	Centro de Apoio Ocupacional	384.922,02	444.450,30	59.528,28	15,47
7511411	Lares	288.830,88	296.626,02	7.795,14	2,70
7511413	Centros Convívio	10.130,64	10.255,22	124,58	1,23
7511414	Apoio Domiciliário	130.636,22	135.549,33	4.913,11	3,76
7511418	Emergência Social	31.181,30	20.839,08	-10.342,22	-33,17
7512	Proemprego DRJFEP - FSE	884.224,30	670.439,77	-213.784,53	-24,18
7513	Outras Entidades	70.550,16	63.274,38	-7.275,78	-10,31
7514	FSE - Escola Profissional	0,00	175.663,38	175.663,38	100,00
7518	Outros	34.017,61	113.687,90	79.670,29	234,20
75182	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	25.000,00	31.800,00	6.800,00	27,20
76	Reversões	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Ganhos por Aumentos de Justo Valor	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Outros Rendimentos	420.009,98	295.190,13	-124.819,85	-29,72
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	8.151,07	3.722,52	-4.428,55	-54,33
	Totais	3.291.311,53	3.271.215,88	-20.095,65	-0,61

Os Rendimentos, em 2017, foram de € 3.271.215,88 (três milhões, duzentos e setenta e um mil, duzentos e quinze euros e oitenta e oito céntimos). Em 2017, há uma redução das receitas no valor de -20.095,65 €.

Em 2017, as rubricas da receita que contribuíram com as maiores subidas, foram:

- As participações e Subsídios com 100.409,31 €, mas que resulta sobretudo de alterações aos contratos ocorridas durante o segundo semestre do ano de 2016, mas com maior impacto em 2017, porque apanha uma execução de 12 meses;
- As receitas com mensalidades das valências com 7.351,90 €.

Relativamente às maiores diminuições, em 2017, estas incidiram, sobretudo:

- Estas tiveram pouca incidência e dizem respeito sobretudo à rubrica de Outros Rendimentos;

RENDIMENTOS - ÁREA DA FORMAÇÃO - SNC-ESNL

Valência 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2016	2017	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
72	Prestações de Serviços	0	1.500	1.500,00	100,00
75	Participações e Subsídios a Exploração	954.774,46	909.377,53	-45.396,93	-4,75
7511	Centro Regional de Segurança Social	0	0	0,00	0,00
7512	Proemprego DRJEP - FSE	884.224,30	670.439,77	-213.784,53	-24,18
75125	Projeto 10-5571-FSE-00035	409.437,30	137.585,20	-271.852,10	-66,40
75126	Projeto 10-5571-FSE-00036	226.106,77	189.740,28	-36.366,49	-16,08
75127	Projeto 10-5571-FSE-00037	91.548,89	187.216,22	95.667,33	104,50
75128	Projeto AÇORES 10-5470-00042	0,00	155.898,07		
7513	Outras Entidades	70.550,16	63.274,38	-7.275,78	-10,31
75138	Curso Agir	39.350,16	39.350,16	0,00	0,00
7514	FSE - Escola Profissional	0,00	175.663,38	175.663,38	100,00
76	Reversões	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Ganhos por Aumentos de Justo Valor	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Outros Rendimentos	12.925,30	4.053,78	-8.871,52	-68,64
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	4.798,68	2.737,31	-2.061,37	-42,96
	Totais	972.498,44	917.668,62	-54.829,82	-5,64

RENDIMENTOS - ÁREA SOCIAL - SNC-ESNL

Valência 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2016	2017	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
71	Vendas	7.500,00			
72	Prestações de Serviços	419.523,08	425.374,98	5.851,90	1,39
721	Matriculas e Mensalidades de Utentes	419.523,08	424.525,04	5.001,96	1,19
72111	Creches	24.399,22	24.849,26	450,04	1,84
72112	Jardins de Infância	16.578,73	18.235,02	1.656,29	9,99
72114	Atividades de Tempos Livres	39.749,19	39.509,25	-239,94	-0,60
72117	Estabele. Para crianças e jovens com def	26.889,66	31.792,13	4.902,47	18,23
72141	Lares	242.611,66	242.442,85	-168,81	-0,07
72143	Apoio Domiciliário	69.294,62	68.546,47	-748,15	-1,08
75	Comparticipações e Subsídios a Exploração	1.481.352,94	1.636.050,72	154.697,78	10,44
7511	Centro Regional de Segurança Social	1.421.453,51	1.521.862,82	100.409,31	7,06
7511111	Creches	140.906,76	142.940,41	2.033,65	1,44
7511113	Jardins de Infância	102.721,80	103.985,28	1.263,48	1,23
7511115	ATL's	220.370,64	240.151,27	19.780,63	8,98
7511120	CDU Pedra Segura	59.431,32	62.892,11	3.460,79	5,82
7511121	Comissão de Proteção Crianças e Jovens	20.610,98	21.306,36	695,38	3,37
7511217	Centro Acompanhamento	31.710,95	42.867,44	11.156,49	35,18
7511313	Centro de Apoio Ocupacional	384.922,02	444.450,30	59.528,28	15,47
7511411	Lares	288.830,88	296.626,02	7.795,14	2,70
7511413	Centros Convívio	10.130,64	10.255,22	124,58	1,23
7511414	Apoio Domiciliário	130.636,22	135.549,33	4.913,11	3,76
7511418	Emergência Social	31.181,30	20.839,08	-10.342,22	-33,17
7518	Outros	34.017,61	113.687,90	79.670,29	234,20
75182	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	25.000,00	31.800,00	6.800,00	27,20
76	Reversões	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Ganhos por Aumentos de Justo Valor	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Outros Rendimentos	407.084,68	291.136,35	-115.948,33	-28,48
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	3.352,39	985,21	-2.367,18	-70,61
Totais		2.318.813,09	2.353.547,26	34.734,17	1,50

Relativamente à distribuição da receita verificamos que:

- Na sua grande maioria, cerca de 78%, é proveniente dos Acordos de Cooperação e Fundo Social Europeu/Direção Regional da Qualificação Profissional e Emprego Profissional;
- 13% Proveniente das Prestações de Serviços;
- 8% dos Outros rendimentos e ganhos (as receitas do Senhor da Pedra, receitas com as rendas do património e as depreciações dos subsídios para investimentos);

Gráfico 4: Distribuição da Receitas - Proveitos e Ganhos 2017.

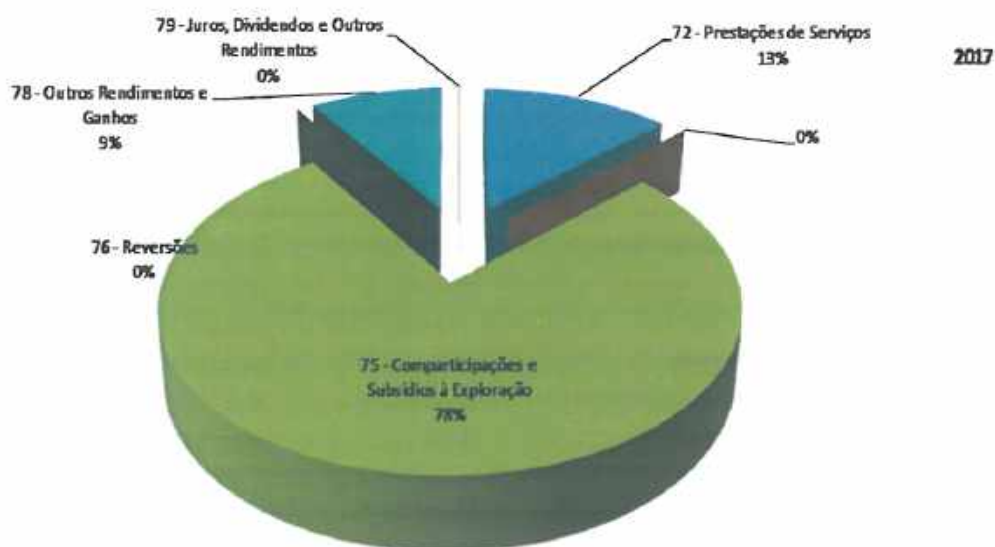
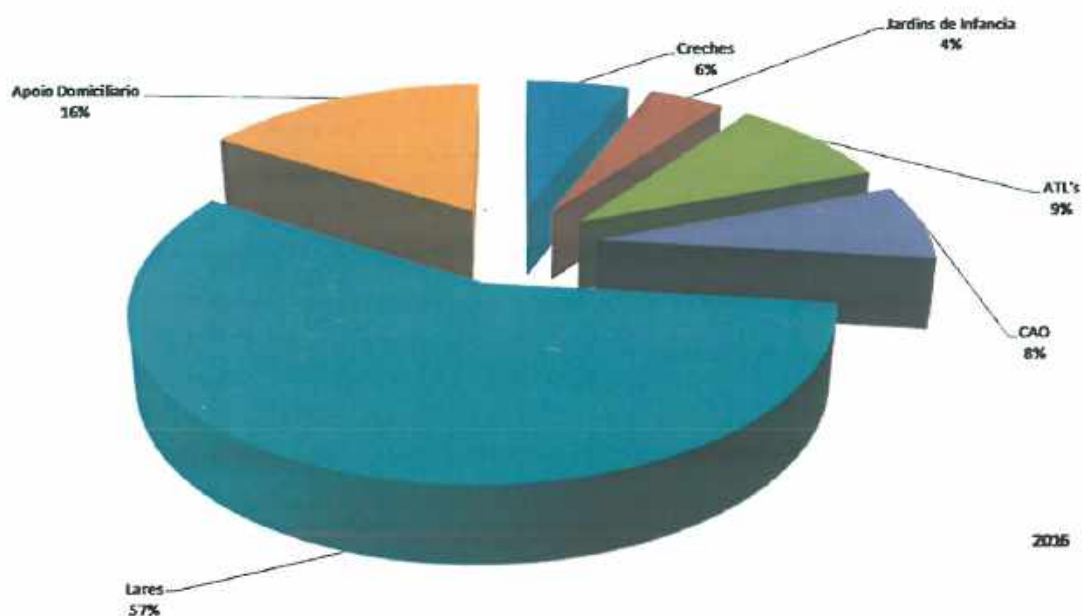


Gráfico 5: Distribuição da receita com as Prestações de Serviços (mensalidades), por valências.



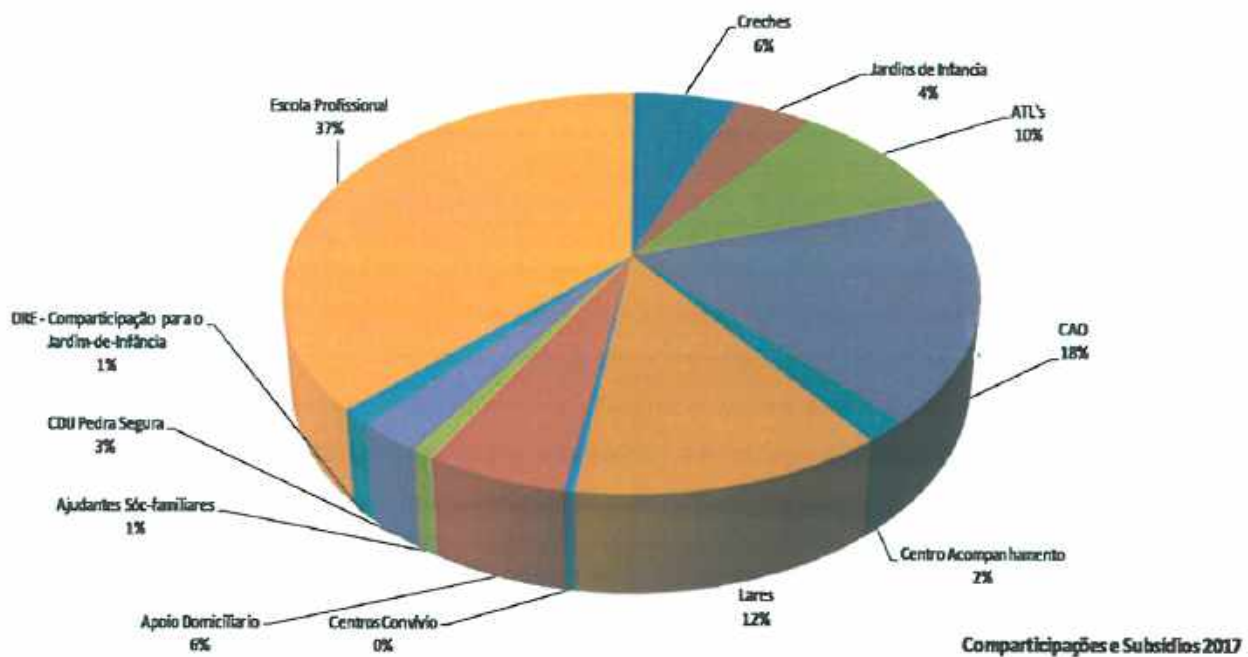
Por outro lado, a distribuição da receita proveniente da Prestação de Serviços, está distribuída em 2016, do seguinte modo:

- O Lar é o responsável por 57% da receita;
- O Apoio ao Domicílio por 16% da receita;
- A Creche vem de seguida com 6% da receita;
- Os ATL's com 9%;
- O Jardim-de-Infância com 4% da receita;
- O CAO com 8%.

As participações e subsídios encontram-se distribuídos do modo abaixo indicado no gráfico:

- A Escola Profissional com 37%;
- O CAO com 18%;
- O lar de idosos com 12%;
- Os ATL's com 10%;
- A Creche com 6%;
- O Apoio domiciliário com 6%;
- Jardim-de-Infância com 4%;
- Pedra Segura com 3%;

Gráfico 6: Participações e subsídios por valências.



Em resumo, as principais situações de assinalar, que tenham contribuído de algum modo particular para a forma como a receita e a despesa em 2017 se constituíram:

1. Em relação a factos relevantes relativos aos gastos: primeiro, a rubrica de Outros Fornecimentos e Serviços incluiu a prestação de serviços da empresa Gertal relativa à gestão da confeção das refeições das valências, inclusive os lanches; segundo, verifica-se que o aumento do salário mínimo em 2017 afetou cerca de 43 funcionários, mas a evolução futura poderá ser bastante abrangente nos próximos anos, sendo que, em 2018, o aumento do salário mínimo afetou cerca de 72 funcionários, situação bastante preocupante;
2. O principal e mais importante fator que afeta sobre maneira a despesa é a melhoria gradual da conjuntura, com melhoria do crescimento económico a nível nacional e regional. Após um período de alguns anos de deflação ou mesmo de inflação quase nula, verifica-se em 2017 já um aumento ligeiro da inflação, a nível nacional próximo de

- 1,7% e a nível regional próximo dos 2%, não só por via do aumento dos custos unitários do trabalho (salários), mas sobretudo, algum reajuste de preços, com impacto na atividade da Santa Casa e na despesa em geral;
3. Esta alteração na conjuntura induz a **necessidade de reajustar os valores padrão** que servem de cálculo ao financiamento das IPSS e Misericórdias. Os salários são a variável mais relevante, com um peso de 67% em 2017, acrescido da problemática relacionada com as atualizações dos salários mínimos e restantes encargos sobre os salários, o desfasamento entre o custo real e o valor previsto nos Acordos de Cooperação tem vindo a crescer e a penalizar a Santa Casa;
 4. Em 2017, a União Regional das Misericórdias dos Açores negociou com a Secretaria Regional da Solidariedade Social a **atualização geral dos Acordos de Cooperação** que se traduziu num aumento geral da receita em 21.673,22 €. O **aumento remanescente da receita** dos Acordos de Cooperação resulta da renegociação dos contratos do CATL de Água D'Alto e aumento da lotação do CAO verificado nos últimos meses de 2016, mas com maior impacto na receita durante os 12 meses de execução de 2017;
 5. Foram atribuídos em 2017, em subsídios para investimento no montante de 3.690,94 €, mas em rendimentos a reconhecer relativo a subsídios de contratos assinados em anos anteriores e ainda em execução há o valor pendente de 1.924.982,96 €, dos quais 1.860.279,64 €;
 6. Em relação à escola profissional o montante de 4.353.722,59 € encontra-se reconhecido e por receber do Fundo Social Europeu, decorrente das candidaturas em análise no Fundo Social Europeu para financiamento a atividade da Escola Profissional, no âmbito das candidaturas em curso para os anos de 2014 a 2016. Estas verbas estão consignadas à liquidação do empréstimo bancário, no âmbito do protocolo com o Santander Totta e a Vice-^{Presidência} do Governo Regional dos Açores, que em 31 de dezembro de 2016 era no valor de 2.234.287,41 €;
 7. Infelizmente devido aos sucessivos aumentos verificados na rubrica de salários, ao nível do salário mínimo, progressões, diuturnidades e taxa social única e considerando que os valores padrão sofreram uma alteração de apenas 1,23% a sustentabilidade financeira tem vindo a degradar-se.
 8. A sustentabilidade financeira resulta de uma dinâmica e dialética difícil: **primeiro**, porque as obrigações e exigências legais obrigam a um aumento da despesa com a formação dos funcionários, o transporte coletivo de crianças, a qualidade e a segurança alimentar, os serviços de higiene e segurança no trabalho e medicina no trabalho, bem como, os sucessivos aumentos do salário mínimo e restantes encargos com salários; **segundo**, para dar conta do que acima referimos a Secretaria Regional da Solidariedade Social, teria de reajustar os duodécimos em cerca de 7,3%, em valor cerca de 111.000,00 €, no caso particular da nossa Santa Casa considerando neste processo outras receitas que a Santa Casa tem do património e que afeta à atividade, se estas receitas não fossem afetadas à atividade, até porque há associações que poderão não ter receitas alternativas, o reajuste teria de ser de 9,2%, em valor cerca de 141.000,00 €; **terceiro**, verifica-se um desfasamento com relação aos custos reais que em parte são corrigidos pelo facto de haver alguns trabalhadores que estão de baixa médica ou licença e que se traduz numa poupança com salários que anualmente é variável mas que ronda os 100.000,00 €.
 9. Verifica-se nos últimos anos, dada a dimensão do quadro de pessoal, que a situação acima referida contribuiu favoravelmente no passado na obtenção de resultados positivos. Num cenário em que não existam funcionários de baixa ou de licença, e considerando a variabilidade desta condição, terá impacto na sustentabilidade financeira. Mesmo considerando o nosso caso específico em que não existe excesso de trabalhadores muito pelo contrário (devido ao cumprimento dos rácios de pessoal/utente), é uma condição factual e provada tecnicamente do ponto

de vista financeiro que os contratos assinados com o ISSA no seu conjunto não cobrem a despesa, nem cumprem com o previsto no "Acordo Base". Portanto, o cenário ao qual tem sido favorável em termos de resultados pode a dada altura alterar-se, se as condições do equilíbrio financeiro se alterar;

10. Em relação ao resultado líquido a escola profissional apresenta um lucro de 2.444,75 €, enquanto que a área social apresenta um prejuízo de -34.230,30.

Por tudo isto, o resultado Líquido do Exercício em 2017 foi negativo, no valor de € 31.785,55 (trinta e um mil, setecentos e oitenta e cinco euros e cinquenta e cinco cêntimos).

RESULTADO LÍQUIDO		
	2016	2017
Resultado Antes de Impostos	-9.233,46	-31.785,55
Resultado Líquido do Exercício	-9.233,46	-31.785,55

2.1 Demonstrações Financeiras que fazem parte do presente Relatório.

Do presente relatório fazem parte as seguintes peças contabilísticas:

1. Balanço;
2. Demonstração dos Resultados por naturezas;
3. Resultados Consolidados e por áreas: área profissional e área social;
5. Demonstração do Fluxo de Caixa;
6. Anexo ao balanço;
7. Resultados por valências;

3. Proposta de aplicação de Resultados.

Proposta da Direção para aplicação dos resultados líquidos de exercício:

A Mesa Administrativa propõe que o resultado líquido do exercício do ano de 2017, no montante de -31.785,55 €, seja transferido para a rubrica de Resultados Transitados.

Vila Franca do Campo, 23 de Março de 2018,

A Mesa Administrativa,





SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 512.015.490

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2017	31 DEZ 2016
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	8.725.487,83	8.871.954,28
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros	17.1	910,54	536,50
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes	6	509.184,21	117.224,21
		9.235.582,58	8.989.714,99
Activo corrente	9		
Inventários		0,00	0,00
Créditos a receber	17.3	766,17	1.069,37
Estado e outros entes públicos	17.10	24.632,24	2.879,90
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	17.2	15.360,00	13.250,00
Diferimentos	17.5	7.614,96	15.709,46
Outros Ativos Correntes	17.4	6.305.993,97	4.548.530,32
Caixa e depósitos bancários	17.7	789.196,88	937.918,94
		7.143.564,22	5.519.357,99
Total do ativo		16.379.146,80	14.509.072,98
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	17.8	281.303,31	281.303,31
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas	17.8	12.550,00	18.800,00
Resultados transitados	17.8	811.842,38	816.029,00
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	17.8	10.056.061,57	10.164.904,07
		11.161.757,26	11.281.036,38
Resultado líquido do período		-31.785,55	-9.233,46
Total dos fundos patrimoniais		11.129.971,71	11.271.802,92
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	7.8	283.230,60	307.643,99
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		283.230,60	307.643,99
Passivo corrente			
Fornecedores	17.9	106.139,16	67.551,67
Estado e outros entes públicos	17.10	48.742,58	47.066,47
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	7.8	2.258.416,53	2.361.340,28
Diferimentos	17.5	2.053.161,71	220.140,95
Outros Passivos Correntes	17.11	499.484,51	233.526,70
		4.965.944,49	2.929.626,07
Total do passivo		5.249.175,09	3.237.270,06
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		16.379.146,80	14.509.072,98

A Mesa Administrativa

O responsável

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 512 015 490

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	10	426.874,98	427.023,08
Subsídios, doações e legados à exploração	12,17,13	2.545.428,25	2.436.127,40
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	7.884,12	110.837,22
Fornecimentos e serviços externos	17,14	777.569,51	637.487,54
Gastos com o pessoal	15	2.213.032,82	2.164.908,61
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	10,17,15,1 2	295.190,13	420.009,98
Outros gastos	17,16	88.242,66	140.143,76
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		180.764,25	229.783,33
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	210.564,78	240.147,69
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-29.800,53	-10.364,36
Juros e rendimentos similares obtidos	10,17,17	3.722,52	8.151,07
Juros e gastos similares suportados	17,17	5.707,54	7.020,17
Resultados antes de impostos		-31.785,55	-9.233,46
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-31.785,55	-9.233,46

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

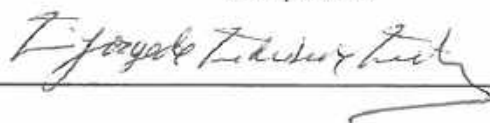
Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2017	2016
Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto			
Recebimentos de Clientes e Utentes		426.328,24	427.047,51
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-824.041,12	-772.271,21
Pagamentos ao pessoal		-2.213.032,82	-2.164.908,61
Caixa gerada pelas operações		-2.610.745,70	-2.510.132,31
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		2.782.243,29	1.778.546,07
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		171.497,59	-731.586,24
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-290.148,94	-104.619,11
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	5.600,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		179.527,20	97.650,44
Juros e rendimentos similares		3.722,52	8.151,07
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		-106.899,22	6.182,40
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		-102.923,75	718.042,95
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		39.003,37	31.444,36
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-24.413,39	-47.880,23
Juros e gastos similares		-5.707,54	-7.020,17
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		-119.279,12	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		-213.320,43	694.586,91
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-148.722,06	-30.816,93
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		937.918,94	968.735,87
Caixa e seus equivalentes no fim do período		789.196,88	937.918,94

A Direção,



O Responsável,



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - GERAL - SNC - ESNL

GASTOS			RENDIMENTOS		
CONTA	DESCRIÇÃO	VALORES 2017	CONTA	DESCRIÇÃO	VALORES 2017
61	Gêneros Alimentares	7.884,12	71	Vendas	
62	Fornecimentos e Serviços Externos	777.569,51	72	Prestações de Serviços	24.849,26
622	Serviços Especializados	327.180,50	72111	Creches	18.235,02
623	Matérias	64.593,54	72112	Jardins de Infância	39.509,25
624	Energia e Fluidos	130.464,61	72114	Atividades de Tempos Livres	31.792,13
625	Deslocações, Estadas e Transportes	7.585,11	72117	Estabele. Para crianças e jovens com def.	242.442,85
626	Serviços diversos	247.745,75	72141	Lares	68.546,47
			72143	Apoio Domiciliário	1500
			725	Serviços Secundários	
63	Gastos com Pessoal	2.213.032,82	75	Comparticipações e Subsídios a Exploração	426.874,98
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	210.564,78	76	Reversões	2.545.428,25
65	Perdas por imparidade	0,00	77	Ganhos por Aumentos de Justo Valor	
68	Outros Gastos	88.242,66	78	Outros Rendimentos	295.190,13
69	Gastos de Financiamento	5.707,54	79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	295.190,13
	Total dos Gastos	3.303.001,43		Total dos Rendimentos	3.722,52

88	Resultado Líquido	-31.785,55
----	--------------------------	-------------------

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - ÁREA PROFISSIONAL - SNC - ESNL

GASTOS		RENDIMENTOS	
CONTA	DESCRIÇÃO	CONTA	DESCRIÇÃO
		VALORES 2017	
61	Gêneros Alimentares	72	Prestações de Serviços
62	Fornecimentos e Serviços Externos	72111	
622	Serviços Especializados	72112	
623	Material	72114	
624	Energia e Fluidos	72117	
625	Deslocações, Estadas e Transportes	72141	
626	Serviços diversos	72143	
628	Outros Serviços	725	Serviços Secundários
63	Gastos com Pessoal	729	
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	75	Comparticipações e Subsídios a Exploração
65	Perdas por imparidade	76	Reversões
68	Outros Gastos	77	Ganhos por Aumentos de Justo Valor
69	Gastos de Financiamento	78	Outros Rendimentos
Total dos Gastos		79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares
		Total dos Rendimentos	
		915.223,87	
		917.668,62	

88	Resultado Líquido	2.444,75
----	--------------------------	-----------------

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - ÁREA SOCIAL - SNC - ESNL

GASTOS		RENDIMENTOS	
CONTA	DESCRIÇÃO	CONTA	DESCRIÇÃO
			VALORES 2017
61	Gêneros Alimentares	71	Vendas
		72	Prestações de Serviços
62	Fornecimentos e Serviços Externos	72111	Creches
622	Serviços Especializados	72112	Jardins de Infância
623	Materiais	72114	Atividades de Tempos Livres
624	Energia e Fluidos	72117	Estabele. Para crianças e jovens com def.
625	Deslocações, Estados e Transportes	-72141	Lares
626	Serviços diversos	72143	Apoio Domiciliário
628	Outros Serviços		
63	Gastos com Pessoal		
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	75	Comparticipações e Subsídios a Exploração
65	Perdas por imparidade	76	Reversões
68	Outros Gastos	77	Ganhos por Aumentos de Justo Valor
69	Gastos de Financiamento	78	Outros Rendimentos
		79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares
	Total dos Gastos		Total dos Rendimentos
			VALORES 2017
			425.374,98
			1.636.050,72
			1.636.050,72
			24.849,26
			18.235,02
			39.509,25
			31.792,13
			242.442,85
			68.546,47
			531.803,89
			1.574.073,54
			183.008,24
			0,00
			85.338,44
			5.669,33
			291.136,35
			251.136,35
			985,21
			985,21
			2.353.547,26

88	Resultado Líquido	-34.230,30
----	--------------------------	------------

5 – ANEXO AO BALANÇO.

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO

Anexo

23 de março de 2018

Índice

1	Identificação da Entidade.....	4
2	Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras	4
3	Principais Políticas Contabilísticas.....	5
3.1	Bases de Apresentação	5
3.2	Políticas de Reconhecimento e Mensuração	7
4	Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:.....	17
5	Ativos Fixos Tangíveis.....	18
6	Outros Créditos e Ativos não Correntes	20
7	Locações.....	21
8	Custos de Empréstimos Obtidos	21
9	Inventários	22
10	Rédito	22
11	Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes	23
12	Subsídios do Governo e apoios do Governo	24
13	Efeitos de alterações em taxas de câmbio.....	25
14	Imposto sobre o Rendimento	25
15	Benefícios dos empregados	25
16	Divulgações exigidas por outros diplomas legais.....	26
17	Outras Informações.....	26
17.1	Investimentos Financeiros	26
17.2	Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	27
17.3	Clientes e Utentes	27
17.4	Outras contas a receber.....	27
17.5	Diferimentos	28
17.6	Outros Ativos Financeiros	28
17.7	Caixa e Depósitos Bancários	28
17.8	Fundos Patrimoniais.....	28
17.9	Fornecedores.	29
17.10	Estado e Outros Entes Públicos.....	29
17.11	Outras Contas a Pagar.....	30
17.13	Subsídios, doações e legados à exploração	30
17.14	Fornecimentos e serviços externos.....	30

17.15 Outros rendimentos.....	31
17.16 Outros gastos.....	31
17.17 Resultados Financeiros.....	32
17.18 Acontecimentos após data de Balanço.....	32

1 Identificação da Entidade

A "SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO" é uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de "Irmandade da Misericórdia de Vila Franca do Campo" equiparada a Instituição Particular de Solidariedade Social, cujo registo dos Estatutos foi efetuado, nos termos da Portaria n.º 61/2007, de 10 de Setembro, no Livro das Santas Casa da Misericórdia, sob o número de inscrição 10, a folhas 11, com sede na Rua Rua Simões de Almeida, 60.

Tem como atividade para que possa prosseguir os seguintes objetivos:

- CAE – 87301 – ACTIVIDADES APOIO SOCIAL PARA PESSOAS IDOSAS, COM ALOJAMENTO;
- CAE – 88910 – ACTIVIDADES DE CUIDADOS PARA CRIANÇAS, SEM ALOJAMENTO;
- CAE – 88990 – OUTRAS ACTIVIDADES DE APOIO SOCIAL SEM ALOJAMENTO, N.E.
- CAE – 85591 – FORMAÇÃO PROFISSIONAL;
- CAE - 85100 - Educação Pré-Escolar;
- CAE - 88101 - Atividades de Apoio Social para pessoas idosas, sem alojamento;
- CAE - 88102 - Atividades de Apoio Social para pessoas com deficiência, sem alojamento;

2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2017 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 Setor Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de março. No Anexo II do referido Decreto, refere que o Sistema de Normalização para Entidades do Setor 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;
- Normas Interpretativas (NI)

A adoção da NCRF-ESNL ocorreu pela primeira vez em 2012, pelo que à data da transição do referencial contabilístico anterior (Plano de Contas das Instituições Particulares de

Solidariedade Social) para este normativo é 1 de janeiro de 2011, conforme o estabelecido no § 5 Adoção pela primeira vez da NCRF-ESNL. Assim, a Santa Casa preparou o Balanço de abertura de 1 de janeiro de 2012 aplicando as disposições previstas na NCRF-ESNL.

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 Regime do Acréscimo (periodização económica):

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 concetual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados respetivas contas das rubricas “Devedores e credores por acréscimos” e “Diferimentos”.

3.1.2 Continuidade:

Com base na informação disponível e as expetativas 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 Setor 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.

3.1.3 Compreensibilidade

As Demonstrações Financeiras devem ser de fácil compreensão para os Utentes da informação que relatam. Contudo, não devem ser evitadas matérias complexas, dado que elas são, por norma, fundamentais à tomada de decisão.

3.1.4 Relevância.

Toda a informação produzida é relevante quando influencia a tomada de decisões dos utentes, ajudando a compreender o passado, realizar o presente e projetar o futuro, expurgando erros ou ineficiências.

3.1.5 Materialidade.

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 influenciarem. Itens que não são materialmente relevante para justificar a sua apresentação separada nas demonstrações financeiras podem ser materialmente relevante para que sejam discriminados nas notas deste anexo.

3.1.6 Fiabilidade.

A informação apenas é útil se for fiável. Para tal, deve estar expurgada de erros e preconceitos que vão enviesar a tomada de decisão. Mais do que opiniões, reflete factos consolidados e comprovados.

3.1.7 Representação Fidedigna.

A fiabilidade da informação adquire-se com a representação fidedigna das transações e outros acontecimentos que se pretende relatar. Mesmo que sujeita a riscos, deve haver a preocupação constante mensurar todos os valores recorrendo a ferramentas e factos que documentem e confirmam segurança na hora da tomada de decisão.

3.1.8 Substância sobre a forma.

Os acontecimentos devem ser contabilizados de acordo com a sua substância e realidade económica. A exclusiva observância da forma legal pode não representar fielmente determinado acontecimento. O exemplo pode ser dado quando se aliena um ativo, mas se continua a usufruir de benefícios gerados por esse bem, através de um acordo. Neste caso, o relato da venda não representa fielmente a transação ocorrida.

3.1.9 Neutralidade.

A informação deve ser neutra. As opiniões e preconceitos são atitudes que enviesam a tomada de decisão.

3.1.10 Prudência.

A incerteza e o risco marcam o quotidiano das organizações. As dívidas incobráveis, as vidas úteis prováveis, as reclamações em sede de garantia conferem graus de incerteza mais ou menos relevantes que devem ser relevados nas demonstrações financeiras. Contudo, deve manter-se rigor nesta análise, de forma a não subavaliar ou sobreavaliar os acontecimentos, não criar reservas ocultas, nem provisões excessivas.

3.1.11 Plenitude.

A informação é fiável quando nas demonstrações financeiras respeita os limites de materialidade e de custo. Omissões podem induzir em erro, pois podem produzir dados falsos ou deturpadores da realidade e levar a decisões erradas.

3.1.12 Comparabilidade.

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando o Princípio da Continuidade da Entidade, as políticas contabilísticas são tidas em efeito de maneira consistente em toda a Santa Casa 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 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 Fluxos de Caixa

Em relação às disponibilidades mais imediatas, caixa e depósitos à ordem. No caixa diariamente a Santa Casa recebe os pagamentos em dinheiro ou cheque dos utentes que frequentam as valências. Este movimento de caixa representou em 2017 em valor 329.082,60 €, tendo ficado um saldo positivo de 2.484,11 € à data de 31/12/2017.

As quantias disponíveis em depósitos à ordem são as previstas de acordo com as necessidades de tesouraria para manutenção da atividade, pagamento de salários e fornecedores.

Em 2017, as disponibilidades em Depósitos à Ordem são de 296.222,55 euros. Deste montante, há o valor de 102.261,65 € consignadas à atividade da escola profissional o restante diz respeito à atividade da área social. Em relação aos Outros Depósitos Bancários, fechamos

2017, com 490.490,22 euros, mas deste valor 302.469,89 € são verbas consignadas à atividade da Escola Profissional.

Ainda, em relação aos depósitos a prazo, normalmente a Santa Casa não contratualiza depósitos a prazo por mais do que um ano.

Conta	Descrição	Saldo Débito 2017	Saldo Débito 2016	Diferença
11	Caixa	2.484,11	1.544,28	939,83
111	Caixa - Sede	2.227,09	1.396,17	830,92
115	Caixa - Escola Profissional	257,02	148,11	108,91
12	Depósitos à ordem	296.222,55	356.071,34	-59.848,79
1203	C.G.D. 0870000015130	4.146,45	4.979,02	-832,57
1204	C.C.A.M.A. 644200.001	10.374,79	4.405,75	5.969,04
1205	B.P.I. - 2243134/000/001	31.202,66	38.416,45	-7.213,79
1206	M. T. G. - Montepio Geral - 9910000023965	620,69	691,06	-70,37
1208	Novo Banco dos Açores	4.400,09	6.887,49	-2.487,40
1210	C.C.A.M.A. n.º 654027.001	218,03	218,03	0,00
1213	C.C.A.M.A. n.º 00650218001 Festas Senhor da Pedra	12.517,71	16.451,26	-3.933,55
1214	Mont. Geral 299.10.000098-1 Festas do Sr. da Pedra	590,38	590,38	0,00
1216	CCAM - Conta n.º 655936001 - ATL VILA	770,36	1.019,36	-249,00
1217	CCAM - Conta n.º 655936001 - ATL São Pedro	439,14	434,68	4,46
1218	CCAM - Conta n.º 658320001 - CAO	11.897,89	8.784,20	3.113,69
1219	BANIF-Conta n.º 4047755077157- Escola Profissional	81.125,69	72.310,42	8.815,27
1220	Novo Banco dos Açores - Escola profissional	13.932,81	32.473,48	-18.540,67
1221	CGD conta n.º 0870010668530	7.203,15	113.443,42	-106.240,27
1222	Santander Totta	116.682,71	54.966,34	61.716,37
1223	CCAM - Obras	100,00	0,00	100,00
13	Outros depósitos bancários	490.490,22	580.303,32	-89.813,10
1302	Caixa Agrícola - 644200.104	110.000,00	150.000,00	-40.000,00
1303	Montepio Geral - 299.15.000455-2	25.000,00	25.000,00	0,00
1310	Montepio Geral DP 299-15.002355-2	3.000,00	3.000,00	0,00
1311	Santander Totta - Conta n.º - Escola Profissional	0,00	50.438,16	-50.438,16
1321	Novo Banco dos Açores - Conta n.º - Escola Profissional	302.469,89	281.865,16	20.604,73
1323	Santander Totta - Prazo	50.020,33	70.000,00	-19.979,67
TOTAL		789.196,88	937.918,94	-148.722,06

Com relação ainda às disponibilidades verificamos que comparando com o ano transato há uma redução das disponibilidades no valor de menos 148.722,06 €.

3.2.2 Ativos Fixos Tangíveis

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

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

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

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

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

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Terrenos e recursos naturais	0
Edifícios e outras construções	50
Equipamento básico	4-8
Equipamento de transporte	4-7
Equipamento administrativo	3-8
Outros Ativos fixos tangíveis	4-8

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

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

3.2.4 Bens do património histórico e cultural

Os “Bens do património histórico e cultural” encontram-se valorizados pelo seu custo histórico. Os bens que foram atribuídos à Entidade a título gratuito encontram-se mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade do dador, ou ainda, pelo valor de avaliação das finanças na eventualidade de não existir outra referência.

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

As aquisições gratuitas têm como contrapartida a conta “Variações nos fundos patrimoniais”

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

Visto não ser passível de se apreciar com o mínimo de segurança a vida útil concreta destes bens, estes não são depreciables. No entanto a entidade tem em conta a capacidade de gerarem benefícios económicos futuros e os meios técnicos necessários para a conservação e manutenção.

As incorporações a estes bens são depreciables, sendo calculadas assim que os bens estão em condições de ser utilizado, pelo método da linha recta/do saldo decrescente/das unidades de produção em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada.

3.2.5 Propriedades de Investimento

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

Os ativos doados à Santa Casa são registados na rubrica dos Ativos Fixos Tangíveis em contrapartida da rubrica de capital próprio, “doações”.

Para além destes ativos, existe uma relação de bens que se presumem nossa propriedade, mas que por motivos de haver dúvidas acerca da titularidade plena destes prédios os mesmos não constam na contabilidade.

Só após o início da utilização dos ativos qualificados como propriedades de investimento é que são reconhecidos como tal. Estes são registados pelo seu custo de aquisição ou de produção na rubrica "Propriedades de investimento em desenvolvimento" até à conclusão da construção ou promoção do ativo.

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

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

3.2.6 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.

No final de 2017, mantemos um investimento, no capital do Novo Banco dos Açores (agora denominado Novo Banco dos Açores), no montante de 100 títulos, a 5,00 euros cada, representando menos de 0,01% do capital do referido Banco. Em 2013, foi feita uma subscrição para reforço do investimento no capital do referido banco, a qual foi aceite, em mais 6 títulos.

Dado a reduzida percentagem da participação accionista na estrutura de capital do Novo Banco dos Açores as ações encontram-se registadas ao preço de custo no ativo da Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo.

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.

3.2.7 Inventários

A Santa Casa não adquire bens para venda futura, todos bens são adquiridos para incorporação nas atividades diárias da instituição e registadas pelo custo de aquisição.

Os Inventários que a Santa Casa detém, mas que destinam-se a contribuir para o desenvolvimento das atividades presentes e futuras ou os serviços que lhes estão associados não estão diretamente relacionados com a capacidade de para ela gerar fluxos de caixa.

Por outro lado, a partir de agosto de 2017 a Santa Casa mantém contrato com a empresa GERTAL para realizar da gestão da confeção das refeições das diversas valências, pelo que o bens alimentícios que estão nas nossas instalações não constituem nosso inventário.

3.2.8 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 expecto 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, expecto 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/patrocionadores/doadores/associados/membros

As quotas, donativos e outras ajudas similares procedentes de fundadores/beneméritos/patrocionadores/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.

O valor inscrito na contabilidade a receber de Quotas dos irmãos associados em 2017 e relativo a quotas de anos anteriores é de 15.360,00 €, no entanto, deste valor foram notificados os irmãos com quotas em atraso à mais tempo do que é permitido estatutariamente. Após os irmãos serem notificados e apenas em relação aos que serão excluídos, o saldo apurado transitará da conta "278" para a "269" para constituir perda por imparidade do período e na demonstração de resultados na conta "65" por contrapartida do saldo registado na "269". Podendo mais tarde transitar para "dívida incobrável" ou "reversão" conforme o caso.

Clientes e outras contas a Receber

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

As "Perdas por Imparidade" são registadas na sequência de eventos ocorrido 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 Pequenas Entidades (NCRF-PE)

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.

3.2.9 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

3.2.10 Provisões

Periodicamente, a Entidade analisa eventuais obrigações que advenham de pretéritos acontecimentos e dos quais devam ser objeto de reconhecimento ou de divulgação. Assim, a Entidade reconhece uma Provisão quando tem uma obrigação presente resultante de um evento passado e do qual seja provável que, para a liquidação dessa obrigação, ocorra um exfluxo que seja razoavelmente estimado.

O valor presente da melhor estimativa na data de relato dos recursos necessários para liquidar a obrigação é o montante que a Entidade reconhece como provisão, tendo em conta os riscos e incertezas intrínsecos à obrigação.

Na data de relato, as Provisões são revistas e ajustadas para que assim possam refletir melhor a estimativa a essa data.

Por sua vez, os Passivos Contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, no entanto são divulgados sempre que a possibilidade de existir exfluxo englobando benefícios económicos não seja remota. Tal como os Passivos Contingentes, os Ativos Contingentes também não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, ocorrendo a sua divulgação apenas quando for provável a existência de um influxo.

3.2.11 Financiamentos Obtidos

Empréstimos obtidos

Os “Empréstimo Obtidos” encontram-se registados, no passivo, pelo valor nominal líquido dos custos com a concessão desses empréstimos. Os “Encargos Financeiros” são reconhecidos como gastos do período, constando na Demonstração dos Resultados na rubrica “Juros e gastos similares suportados”.

E/ou

Os “Encargos Financeiros” de “Empréstimos Obtidos” relacionados com a aquisição, construção ou produção de “Investimentos” são capitalizados, sendo parte integrante do custo do ativo. A capitalização destes encargos só inicia quando começam a ser incorridos dispêndios com o ativo e prolongam-se enquanto estiverem em curso as atividades indispensáveis à preparação do ativo para o seu uso ou venda. A capitalização cessa quando todas as atividades necessárias para preparar o ativo para o seu uso venda estejam concluídas. Há suspensão da capitalização durante períodos extensos em que o desenvolvimento das atividades acima referidas seja interrompido. Rendimentos que advenham dos empréstimos obtidos antecipadamente relacionados com um investimento específico são deduzidos aos encargos financeiros elegíveis para capitalização.

Loações

Os contratos de locações (leasing) são classificados como:

- Locações financeiras quando por intermédio deles são transferidos, de forma substancial, todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob o qual o contrato é realizado; ou
- Locações operacionais quando não ocorram as circunstâncias das locações financeiras.

De referir que as locações estão classificadas de acordo com a característica qualitativa da “Substância sobre a forma”, isto é, a substância económica sobre a forma do contrato.

Os Ativos Fixos Tangíveis que se encontram na Entidade por via de contratos de locação financeira são contabilizados pelo método financeiro, sendo o seu reconhecimento e depreciações conforme se encontra referido no ponto 3.2.3. das Políticas Contabilísticas.

Os juros decorrentes deste contrato são reconhecidos como gastos do respetivo período, respeitando sempre o pressuposto subjacente do Regime do Acréscimo. Por sua vez os custos diretos iniciais são acrescidos ao valor do ativo (por exemplo: custos de negociação e de garantia).

Não havendo certeza razoável que se obtenha a propriedade, no final do prazo de locação, o ativo é depreciado durante o prazo da locação ou a sua vida útil, o que for mais curto.

Tratando-se de uma locação operacional as rendas são reconhecidas como gasto do período na rubrica de “Fornecimentos e Serviços Externos”.

3.2.12 Estado e Outros Entes Públicos

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

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

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

No entanto o n.º 3 do referido artigo menciona que: “A isenção prevista no n.º 1 não abrange os rendimentos empresariais derivados do exercício das atividades comerciais ou industriais

desenvolvidas fora do âmbito dos fins estatutários, bem como os rendimentos de títulos ao portador, não registados nem depositados, nos termos da legislação em vigor, e é condicionada à observância continuada dos seguintes requisitos:

a) Exercício efetivo, a título exclusivo ou predominante, de atividades dirigidas à prossecução dos fins que justificaram o respetivo reconhecimento da qualidade de utilidade pública ou dos fins que justificaram a isenção consoante se trate, respetivamente, de Entidades previstas nas alíneas a) e b) ou na alínea c) do n.º 1;

b) Afetação aos fins referidos na alínea anterior de, pelo menos, 50% do rendimento global líquido que seria sujeito a tributação nos termos gerais, até ao fim do 4.º período de tributação posterior àquele em que tenha sido obtido, salvo em caso de justo impedimento no cumprimento do prazo de afetação, notificado ao diretor -geral dos impostos, acompanhado da respetiva fundamentação escrita, até ao último dia útil do 1.º mês subsequente ao termo do referido prazo;

c) Inexistência de qualquer interesse direto ou indireto dos membros dos órgãos estatutários, por si mesmos ou por interposta pessoa, nos resultados da exploração das atividades económicas por elas prosseguidas.”

Assim, os rendimentos previstos no n.º 3 do art.º 10 encontram-se sujeitos a IRC à taxa de 16,8% sobre a matéria coletável nos termos do n.º 5 do art.º 87. Acresce ao valor da coleta de IRC apurado, a tributação autónoma sobre os encargos e às taxas previstas no artigo 88º do CIRC.

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

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 2016 e de 2017, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2016					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo						
Terrenos e recursos naturais	216.337,38			**2269575,1		2.485.912,48
Edifícios e outras construções	8.212.227,62		*-97.560,00	**211417,7		8.326.085,32
Equipamento básico	1.078.647,48	41057,86				1.119.705,34
Equipamento de transporte	441.015,01					441.015,01
Equipamento biológico	180.491,10	4495,00				184.986,10
Equipamento administrativo	0					0
Outros Ativos fixos tangíveis	19.495,29					19.495,29
Total (A)	10.148.213,88	45.552,86	-97.560,00	2.480.992,8	0	12.577.199,54
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	3.502,06					3.502,06
Edifícios e outras construções	1.854.781,03	156043,28				2.010.824,31
Equipamento básico	1.010.514,16	53838,29		-842,32		1.063.510,13
Equipamento de transporte	406.199,06	21826,85				428.025,91
Equipamento biológico	3.812,17	904,47				4.716,64
Equipamento administrativo	178.036,64	5323,49				183.360,13
Outros Ativos fixos tangíveis	9.094,77	2211,31				11.306,08
Total (B)	3.465.939,89	240.147,69	0	-842,32	0	3.705.245,26
TOTAL(A-B)	6.682.273,99					8.871.954,28

Nota: Em 2016, foram alienados os prédios urbanos U-3488 do Pico D'El Rei, lote 4, o qual tinha valor tributário 21.210,00 € e o prédio urbano U-778 na Rua Império dos Aflitos, com o valor tributário de 76.350,00 €. Em 2016 realizou-se a reinscrição e transferência dos prédios que estavam registados em propriedades de investimento.

Descrição	2016			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
Custo				
Terrenos e recursos naturais	216.337,38	2269575,1		2.485.912,48
Edifícios e outras construções	8.212.227,62	211417,7	-97.560,00	8.326.085,32
Equipamento básico	1.078.647,48	41057,86		1.119.705,34
Equipamento de transporte	441.015,01			441.015,01
Equipamento biológico	180.491,10	4495		184.986,10
Equipamento administrativo	0			0
Outros Ativos fixos tangíveis	19.495,29			19.495,29
Total	10.148.213,88	2.526.545,66	-97.560,00	12.577.199,54

Descrição	2017					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
Terrenos e recursos naturais	2.485.912,48					2.485.912,48
Edifícios e outras construções	8.326.085,32	*34.395,11				8.360.480,43
Equipamento básico	1.119.705,34	14.288,67		- 1.555,61		1.132.438,40
Equipamento de transporte	441.015,01					441.015,01
Equipamento biológico	184.986,10	6.221,77				191.207,87
Equipamento administrativo	0					0
Outros Ativos fixos tangíveis	19.495,29	220,00				19.715,29
Total (A)	12.577.199,54	55.125,55	-	- 1.555,61	0	12.630.769,48
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	3.502,06					3.502,06
Edifícios e outras construções	2.010.824,31	157.852,46 €				2.168.676,77
Equipamento básico	1.063.510,13	33.573,24 €		- 7.495,22 €		1.089.588,15
Equipamento de transporte	428.025,91	12.396,91 €		- 2.835,56 €		437.587,26
Equipamento biológico	4.716,64	319,65 €				5.036,29
Equipamento administrativo	183.360,13	4.047,24 €		- 258,84 €		187.148,53
Outros Ativos fixos tangíveis	11.306,08	2.375,28 €		61,23 €		13.742,59
Total (B)	3.705.245,26	210.564,78 €	- €	-10.528,39 €	0	3.905.281,65
TOTAL(A-B)	8.871.954,28					8.725.487,83

Nota: Em 2017, foi adquirido o prédio urbano com o artigo U-2382-Rua Fall River, n.º 40, no valor de 34.395.11 €.

Descrição	2017			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
Custo				
Terrenos e recursos naturais	2.485.912,48			2.485.912,48
Edifícios e outras construções	8.326.085,32	34.395,11		8.360.480,43
Equipamento básico	1.119.705,34	14.288,67	- 1.555,61	1.132.438,40
Equipamento de transporte	441.015,01			441.015,01
Equipamento biológico	184.986,10	6.221,77		191.207,87
Equipamento administrativo	0			0
Outros Ativos fixos tangíveis	19.495,29	220,00		19.715,29
Total	12.577.199,54	55.125,55	- 1.555,61	12.630.769,48

Descrição	2017			2016		
	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Quantia Escriturada	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Quantia Escriturada
Terrenos e recursos naturais	2.485.912,48	3.502,06	2.482.410,42	2.485.912,48	3.502,06	2.482.410,42
Edifícios e outras construções	8.360.480,43	2.168.676,77	6.191.803,66	8.326.085,32	2.010.824,31	6.315.261,01
Equipamento básico	1.132.438,40	1.089.588,15	42.850,25	1.119.705,34	1.063.510,13	56.195,21
Equipamento de transporte	441.015,01	437.587,26	3.427,75	441.015,01	428.025,91	12.989,10
Equipamento biológico	191.207,87	5.036,29	186.171,58	184.986,10	4.716,64	180.269,46
Equipamento administrativo	0,00	187.148,53	-187.148,53	0,00	183.360,13	-183.360,13
Outros Ativos fixos tangíveis	19.715,29	13.742,59	5.972,70	19.495,29	11.306,08	8.189,21
Total	12.630.769,48	3.502,06	8.725.487,83	12.577.199,54	3.705.245,26	8.871.954,28

6 Outros Créditos e Ativos não Correntes

Propriedades de Investimento

No que concerne às "Propriedades de Investimento" os movimentos ocorridos, nos períodos de 2015 e 2016, foram os seguintes:

Propriedades de Investimento

No que concerne às "Propriedades de Investimento" os movimentos ocorridos, nos períodos de 2016 e 2017, foram os seguintes:

Descrição	2016					
	Saldo inicial	Aquisições	Alienações	Transferências	Varição do Justo Valor	Saldo Final
"42" – Propriedades de Investimento	2.404.642,80			*-2.404.642,80		0,00
"45" – Investimentos em curso	95.406,88	21.817,33				117.224,21
Total	2.500.049,68	21.817,33	0,00	-2.404.642,80	0,00	117.224,21

Nota:

* Em 2016 realizou-se a reinscrição e transferência dos prédios que estavam registados em propriedades de investimento.

Descrição	2017					Saldo Final
	Saldo inicial	Aquisições	Alienações	Transferências	Varição do Justo Valor	
"45" – Investimentos em curso	117.224,21	391.960,00				509.184,21
Total	117.224,21	391.960,00	0,00	0,00	0,00	509.184,21

7 Locações

A Entidade detinha os seguintes ativos adquiridos com recurso à locação financeira:

Descrição	2017			2016		
	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Quantia Escriturada	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Quantia Escriturada
Equipamento de transporte	79.400,00	79.400,00	0,00	79.400,00	79.400,00	0,00
Total	79.400,00	79.400,00	0,00	79.400,00	79.400,00	0,00

Os planos de reembolso da dívida, discriminam-se da seguinte forma:

Descrição	2017				2016			
	Capital em dívida início do ano	Capital amortizado no ano	Juros	Total	Capital em dívida início do ano	Capital amortizado no ano	Juros	Total
Até um ano	2.923,75	2.923,75	37,61	0,00	15.787,68	-12.863,93	385,92	2.923,75
De um a cinco anos					*2.923,75			
Mais de cinco anos								
Total	18.711,43	12.863,93	385,92	2.923,75	43.959,98	12.384,62	371,54	15.787,68

* O empréstimo terminou em Abril de 2017;

8 Custos de Empréstimos Obtidos

Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos são usualmente reconhecidos como gastos à medida que são incorridos.

Descrição	2017			2016		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	2.258.416,53	283.230,60	2.541.647,13	2.347.151,34	318.909,18	2.666.060,52
Locações Financeiras	0,00	0,00	0,00	2.923,75	0,00	2.923,75
Total	2.258.416,53	283.230,60	2.541.647,13	2.350.075,09	318.909,18	2.668.984,27

Os planos de reembolso da dívida da Entidade, referente a empréstimos obtidos, detalham-se como segue:

Descrição	2017			2016		
	Capital	Juros	Total	Capital	Juros	Total
Até um ano	*2.258.416,53	5098,15	2.263.514,68	*2.361.340,28	5537,59	2.366.877,87
De um a cinco anos	128.741,18	11.586,71	140.327,89	139.838,18	12.585,44	152.423,61
Mais de cinco anos	154.489,42	16.684,86	171.174,28	167.805,81	18.123,03	185.928,84
Total	2.541.647,13	33.369,71	2.575.016,84	2.668.984,27	36.246,06	2.705.230,33

Nota:* No âmbito do contrato assinado entre a Santa Casa, o Governo Regional e o Banif/Santander, relativo aos juros do empréstimo no valor de 2.234.287,41 €, são suportados integralmente pelo Governo Regional. A data início da liquidação do empréstimo foi prorrogada a partir de julho de 2017. No final do ano de 2017, foi amortizado em capital 100.000,00 € em relação ao empréstimo da Escola Profissional.

9 Inventários

Em 31 de dezembro de 2017 e de 2016 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2016			2017			
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		110.837,22			7.884,12		
Variações nos inventários da produção				0,00			0,00

Nota: As compras de 2015 para 2016 diminuem substancialmente não porque tenha diminuído a atividade, mas sim porque a Santa Casa contratou os serviços da empresa Gertal a qual passa a ser a entidade responsável pela gestão das cozinhas da Santa Casa e pelo fornecimento das refeições. Posto isto, há na Santa Casa bens alimentícios da Gertal.

10 Rédito

Para os períodos de 2017 e 2016 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

13 Efeitos de alterações em taxas de câmbio

Como a Santa Casa não exerce qualquer atividade relacionada com importações ou exportações de bens ou serviços, entre 31/12/2017 e 31/12/2016, não incidiram quaisquer alterações das taxas de câmbio com efeito na contabilidade.

14 Imposto sobre o Rendimento

Em 2017, a Santa Casa apenas desenvolveu atividades para as quais está isenta de tributação em sede de IRC.

15 Benefícios dos empregados

O número de membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2017 e 2016, foram, respetivamente "5" e "5". De um período para outro não se verificou a saída de nenhum dos membros da Mesa Administrativa.

Os órgãos diretivos, respetivamente, a Mesa Administrativa não usufruem de qualquer remuneração. Trabalham em regime de voluntariado.

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2017 foi de "126" e em 31/12/2016 foi de "124". Com exclusão dos trabalhadores que estão na Santa Casa através de programas de emprego, tais como "RECUPERAR, PROSA, SEI" e programas de estágio que em 2017 representou em média 39 pessoas colocadas nestes programas.

O acréscimo na rubrica das remunerações resultou da admissão de 2 trabalhadores para o Centro de Atividades Ocupacionais em resultado da alteração do Acordo de Cooperação e aumento da lotação, bem como, à realização de 3 outros contratos de trabalho relacionados com candidaturas ao programa PIIE no âmbito do programa Estagiar L.

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

Descrição	2017	2016
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	1.548.985,91	1.475.024,83
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00
Indemnizações	0,00	0,00
Encargos sobre as Remunerações	345.920,57	332.928,89
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	22.152,83	21.933,32
Gastos de Ação Social	0,00	0,00

Outros Gastos com o Pessoal	295.973,51	335.021,57
Total	2.213.032,82	2.164.908,61

16 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.

Os honorários faturados pelo Revisor Oficial de Contas, para o ano de 2017, foi de 7.500,00 €, acrescidos do IVA.

17 Outras Informações

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

17.1 Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2017 e 2016, a Entidade detinha os seguintes “Investimentos Financeiros”:

Descrição	2017	2016
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	536,50	536,50
Outros investimentos financeiros	374,04	0,00
Perdas por Imparidade Acumuladas	0,00	0,00
Total	910,54	536,50

Nota: A posição acionista da Santa Casa no Novo Banco dos Açores representa 0,01% do capital do banco. Durante o ano de 2017 não foram pagos dividendos, nem realizado qualquer consolidação de resultados. Os outros investimentos financeiros resultam da atividade da Escola Profissional.

17.2 Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

A 31 de dezembro de 2017 e 2016, apresentava os seguintes saldos:

Descrição	2017	2016
Ativo		
Fundadores/associados/membros - em curso	0,00	0,00
Doadores - em curso	0,00	0,00
Patrocinadores	0,00	0,00
Quotas	15.360,00	13.250,00
Financiamentos concedidos - Fundador/doador	0,00	0,00
Outras operações	0,00	0,00
Perdas por imparidade	0,00	0,00
Total	15.360,00	13.250,00
Passivo		
Fundadores/associados/membros - em curso	0,00	0,00
Financiamentos obtidos - Fundador/doador	0,00	0,00
Resultados disponíveis	0,00	0,00
Outras operações	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

Nota: Existe um conjunto de irmãos da Santa Casa que mudaram de residência e que por este motivo não nos é possível notificar para pagamento das quotas e que poderá mais tarde vir a resultar em imparidades e cobranças duvidosas.

17.3 Clientes e Utentes

Para os períodos de 2017 e 2016 a rubrica "Clientes" encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2017	2016
Clientes e Utentes c/c		
Clientes	0,00	0,00
Utentes	766,17	1.069,37
Total	766,17	1.069,37

Nota: Não foram registadas perdas por imparidade relativo às contas dos utentes.

17.4 Outras contas a receber

A rubrica "Outras contas a receber" tinha, em 31 de dezembro de 2017 e 2016, a seguinte decomposição:

Descrição	2017	2016
Remunerações a pagar ao pessoal	0,00	0,00
Adiantamentos ao pessoal	0,00	4,53
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	536,55	912,44
Outras operações	0,00	0,00
Outros Devedores	6.305.430,05	4.547.613,35
Perdas por Imparidade	0,00	0,00
Total	6.305.966,60	4.548.530,32

Nota:

*Ao nível dos Outros devedores, do valor em apreço, 4.380.447,09 € diz respeito a valores a receber pela Escola Profissional do Fundo Social Europeu no âmbito das candidaturas em curso e estão consignadas à amortização do empréstimo bancário, no âmbito do protocolo com o banco santander e Governo Regional dos Açores, no valor de 2.234.287,41. O restante valor 1.924.982,96 € diz respeito a valores atribuídos e por receber da Direção Regional da Solidariedade Social e da Secretaria Regional da Solidariedade Social e da Secretaria Regional da Solidariedade Social e Direção Regional da Habitação, do qual se destaca o valor de 1.860.279,64 € relativos à construção do Centro Intergeracional de Ponta Garça.

Em resultado dos atrasos verificados na aprovação dos subsídios respeitantes às candidaturas apresentadas no âmbito do atual Quadro Comunitário de Apoio e bem assim às candidaturas que transitaram a partir de 1 de Janeiro de 2014 do Quadro Comunitário anterior, a EP tem vindo a registar rendimentos (subsídios à exploração) em montante idêntico aos gastos incorridos em cada exercício, de acordo com os cursos que mantém em funcionamento.

No presente exercício, as referidas candidaturas foram aprovadas, mas, as entidades de controlo não concluíram ainda a verificação da documentação de suporte e conseqüentemente não estão ainda apurados os eventuais acertos a considerar nos valores a receber.

Por razões de prudência, ficaram pendentes os acertos finais relativamente aos cursos já concluídos, protelando essas operações para o momento em que for comunicado o encerramento dos processos de verificação.

De acordo com os elementos e informações, a existirem acertos (cortes), não se antevê que sejam suscetíveis de gerar diferenças materiais no cômputo global.

O financiamento da EP tem sido assegurado através de um protocolo celebrado com o Banif/Santander e com o Governo Regional, estando previsto que as verbas a receber sejam consignadas à sua amortização.

17.5 Diferimentos

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, a rubrica “Diferimentos” englobava os seguintes saldos:

Descrição	2017	2016
Gastos a Reconhecer		
Gastos a Reconhecer – Escola profissional	7.614,96	15.709,46
Gastos a Reconhecer – Área Social		
Total	7.614,96	15.709,46
Rendimentos a Reconhecer		
Rendimentos a Reconhecer – Escola Profissional	2.013.118,30	157.052,64
Rendimentos a Reconhecer – Área Social	40.043,41	63.088,31
Total	2.053.161,71	220.140,95

17.6 Outros Ativos Financeiros

A Entidade não detinha, em 31 de dezembro de 2017 e 2016, investimentos nas seguintes entidades:

17.7 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de dezembro de 2017 e 2016, encontrava-se com os seguintes saldo:

Descrição	2017	2016
Caixa	2.484,11	1.544,28
Depósitos à ordem	296.222,55	356.071,34
Depósitos a prazo	490.490,22	580.303,32
Outros		
Total	789.196,88	937.918,94

17.8 Fundos Patrimoniais.

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	281.303,31	0,00	0,00	281.303,31
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	18.800,00	0,00	*-6.250,00	12.550,00
Resultados transitados	816.029,00	*17.423,95	-21.610,57	811.842,38
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	10.164.904,07	0,00	** -112.533,44	10.056.061,57
Subsídios ao investimento "593"	7.487.625,92	3.690,94	-105.457,59	7.385.859,27
Doações "594"	2.677.278,15	0,00	-7.075,85	2.670.202,30
Total	11.281.036,38	21.114,89	-140.394,01	11.161.757,26

Nota:

*Transitou o valor de 6.250,00 de Reservas para Resultados Transitados da Escola Profissional porque se verificou que havia um erro;

** Em relação à diminuição dos subsídios ao investimento, verifica-se as relativas à imputação a rendimentos de subsídios no valor de 112.533,44 €;

17.9 Fornecedores.

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

Descrição	2017	2016
Fornecedores c/c	106.139,16	67.551,67
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00	0,00
Total	106.139,16	67.551,67

17.10 Estado e Outros Entes Públicos.

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

Descrição	2017	2016
Ativo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	24.632,24	2.879,90

Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total Ativo	24.632,24	2.879,90
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0,00	0,00
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	11.728,71	10.868,48
Segurança Social	37.013,87	36.174,67
Outros Tributações (FCT e FGCT)	0,00	23,32
Total Passivo	48.742,58	47.066,47
Total Ativo-Passivo	24.110,34	44.186,57

17.11 Outras Contas a Pagar

A rubrica "Outras contas a pagar" desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2017		2016	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal				
Remunerações a pagar		0,00		0,00
Cauções	0,00		0,00	
Outras operações				0,00
Perdas por imparidade acumuladas		0,00		0,00
Fornecedores de Investimentos		264.322,84		3.101,22
Credores por acréscimo de gastos		0,00		0,00
Remunerações a liquidar		235.161,67		230.425,48
Total	0,00	499.484,51	0,00	233.526,70

17.13 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2017 e 2016, os seguintes subsídio, doações, heranças e legados:

Descrição	2017	2016
Subsídios do Estado e outros entes públicos	2.545.428,25	2.436.127,40
Subsídios de outras entidades	0,00	0,00
Doações e heranças	0,00	0,00
Legados	0,00	0,00
Total	2.545.428,25	2.436.127,40

Os "Subsídios e Apoios do Governo" estão divulgados de forma mais exaustiva na Nota 12. Nesta nota apenas se referencia os subsídios à exploração.

17.14 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e serviços externos" nos períodos findos em 31 de dezembro de 2017 e de 2016, foi a seguinte:

Descrição	2017	2016
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	327.180,50	301.357,87
Materiais	64.593,54	53.664,53
Energia e fluidos	130.464,61	114.485,94
Deslocações, estadas e transportes	7.585,11	4.379,44
Serviços diversos	247.745,75	163.599,76
Total	777.569,51	637.487,54

Nota: Em relação às situações que pensamos ser mais relevantes, verificamos que na rubrica de serviços especializados há um valor relativo a honorários de 212.822,75 €, a maioria relativo ao pagamento dos formadores da escola profissional. Na rubrica de Serviços Diversos há o valor de 165.776,93 € relativo aos serviços prestados da empresa Gertal e 40.596,53 € relativo à rubrica de Higiene, limpeza e conforto.

17.15 Outros rendimentos

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

Descrição	2017	2016
Rendimentos Suplementares	51.376,66	47.012,60
Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00
Recuperação de dívidas a receber	0,00	0,00
Ganhos em inventários	200,00	200,00
Rendimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Rendimentos nos restantes ativos financeiros	0,00	0,00
Rendimentos em investimentos não financeiros	53.890,80	59.644,42
Quotas recebidas	3.050,00	3.170,00
Imputação dos investimentos	112.533,44	176.434,57
Outros rendimentos	74.139,23	133.548,39
Total	295.190,13	420.009,98

Nota: Os rendimentos suplementares dizem respeito a receitas específicas das Festas do Senhor Bom Jesus da Pedra. Nos outros rendimentos um valor relevante, relativo a donativos no valor de 39.003,37 €.

17.16 Outros gastos

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

Descrição	2017	2016
Impostos	0,00	0,00
Descontos de pronto pagamento concedidos	0,00	0,00
Incobráveis	0,00	0,00
Perdas em inventários	0,00	0,00
Gastos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Gastos nos restantes investimentos financeiros	0,00	0,00
Gastos em investimentos não financeiros	0,00	67.560,00
Outros Gastos	87.804,30	71.849,48
Gastos com apoios financeiros concedidos a utentes	438,36	734,28
Total	88.242,66	140.143,76

Nota: Em relação aos Outros Gastos, uma parte significativa do valor diz respeito a Gastos com a realização das Festas do Senhor da Pedra, em rubricas muito específicas tais como bandas filarmónicas, fogo-de-artifício, agrupamentos musicais, eletrificação das festas, num valor de 45.156,67 €. Uma outra parte também significativa da rubrica de Outros Gastos diz respeito à execução de obras em 4 habitações no âmbito de protocolos assinados com a Direção Regional da Habitação, tendo a este respeito executado o valor de 32.232,08 €.

17.17 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2017 e 2016 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2017	2016
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	5.707,54	7.020,17
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00
Total	5.707,54	7.020,17
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	3.722,52	8.151,07
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	0,00	0,00
Total	3.722,52	8.151,07
Resultados Financeiros	-1.985,02	1.130,90

17.18 Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2017.

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 foram aprovadas pela Mesa Administrativa na reunião de 23 de Março de 2018.

23 de março de 2018

O Contabilista Certificado



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO
Rua Simões de Almeida, 60

A Direção



6 – SALDOS INICIAIS, BALANCETE GERAL E RESULTADOS POR VALÊNCIAS.

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	1.544,28	0,00	1.544,28	0,00
12	Depósitos à ordem	356.071,34	0,00	356.071,34	0,00
13	Outros depósitos bancários	580.303,32	0,00	580.303,32	0,00
21	Cientes e Utentes	1.069,37	0,00	1.069,37	0,00
22	Fornecedores	441,60	67.993,27	441,60	67.993,27
23	Pessoal	4,53	0,00	4,53	0,00
24	Estado e outros entes públicos	2.879,90	47.066,47	2.879,90	47.066,47
25	Financiamentos obtidos	0,00	2.668.984,27	0,00	2.668.984,27
26	Fundadores / patrocinadores / doadores / associados / membros	13.250,00	0,00	13.250,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	4.548.525,79	233.526,70	4.548.525,79	233.526,70
28	Diferimentos	15.709,46	220.140,95	15.709,46	220.140,95
41	Investimentos financeiros	536,50	0,00	536,50	0,00
43	Activos fixos tangíveis	12.577.199,54	3.705.245,26	12.577.199,54	3.705.245,26
45	Investimentos em curso	117.224,21	0,00	117.224,21	0,00
51	Fundos	0,00	281.303,31	0,00	281.303,31
55	Reservas	0,00	18.800,00	0,00	18.800,00
56	Resultados transitados	0,00	816.029,00	0,00	816.029,00
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	10.164.904,07	0,00	10.164.904,07
81	Resultado líquido do período	9.233,46	0,00	9.233,46	0,00
	Totais	18.223.993,30	18.223.993,30	18.223.993,30	18.223.993,30
	Saldo Geral				

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	1.544,28	0,00	1.544,28	0,00
111	Caixa - Sede	1.396,17	0,00	1.396,17	0,00
115	Caixa - Escola Profissional	148,11	0,00	148,11	0,00
12	Depósitos à ordem	356.071,34	0,00	356.071,34	0,00
1203	C.G.D. 0870000015130	4.979,02	0,00	4.979,02	0,00
1204	C.C.A.M.A. 644200.001	4.405,75	0,00	4.405,75	0,00
1205	B.P.I. - 2243134/000/001	38.416,45	0,00	38.416,45	0,00
1206	M. T. G. - Montepio Geral - 9910000023965	691,06	0,00	691,06	0,00
1208	BESA	6.887,49	0,00	6.887,49	0,00
1210	C.C.A.M.A. n.º 654027.001	218,03	0,00	218,03	0,00
1213	C.C.A.M.A. n.º 00650218001 Festas Senhor da Pedra	16.451,26	0,00	16.451,26	0,00
1214	Mont. Geral 299.10.000098-1 Festas do Sr. da Pedra	590,38	0,00	590,38	0,00
1216	CCAM - Conta n.º 655936001 - ATL VILA	1.019,36	0,00	1.019,36	0,00
1217	CCAM - Conta n.º 655936001 - ATL São Pedro	434,68	0,00	434,68	0,00
1218	CCAM - Conta n.º 658320001 - CAO	8.784,20	0,00	8.784,20	0,00
1219	BANIF-Conta n.º 4047755077157- Escola Profissional	72.310,42	0,00	72.310,42	0,00
1220	BESA n.º.....escola profissional	32.473,48	0,00	32.473,48	0,00
1221	CGD conta n.º 0870010668530	113.443,42	0,00	113.443,42	0,00
1222	Santander Totta	54.966,34	0,00	54.966,34	0,00
13	Outros depósitos bancários	580.303,32	0,00	580.303,32	0,00
1302	Caixa Agrícola - 644200.104	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
1303	Montepio Geral - 299.15.000455-2	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
1310	Montepio Geral DP 299-15.002355-2	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
1311	BANIF - Conta n.º - Escola Profissional	50.438,16	0,00	50.438,16	0,00
1321	BESA - Conta n.º - Escola Profissional	281.865,16	0,00	281.865,16	0,00
1323	Santander Totta - Prazo	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	1.069,37	0,00	1.069,37	0,00
211	Clientes e utentes c/c	1.069,37	0,00	1.069,37	0,00
2117	Utentes	1.069,37	0,00	1.069,37	0,00
22	Fornecedores	441,60	67.993,27	441,60	67.993,27
221	Fornecedores c/c	441,60	67.993,27	441,60	67.993,27
2211	Fornecedores gerais	441,60	67.993,27	441,60	67.993,27
22110001	Damião de Medeiros Ldª	0,00	1.849,51	0,00	1.849,51
22110003	Farmácia Amarel	0,00	301,97	0,00	301,97
22110007	Papeis Carneira - Açores Ldª	0,00	3.182,83	0,00	3.182,83
22110011	A Crença	0,00	310,16	0,00	310,16
22110016	Totalima Ldª	0,00	2.868,80	0,00	2.868,80
22110023	Panivila	0,00	124,74	0,00	124,74
22110035	Infocenter	0,00	969,56	0,00	969,56
22110039	Agência Funerária	0,00	1.302,63	0,00	1.302,63
22110045	António Guilherme Francisco & Cª, Ldª	0,00	26,12	0,00	26,12
22110046	Frutaria Vila Franca	0,00	10,17	0,00	10,17
22110055	Henrique Moniz Distribuição Alimentar S.U. Ldª	0,00	12,78	0,00	12,78
22110061	EuroMotas - António Rodrigues Mota & Filhos, Lda.	0,00	486,97	0,00	486,97
22110063	Dinarte Damásio & Filhos, Ldª	0,00	216,24	0,00	216,24
22110072	EDA - Electricidade Açores, S.A.	0,00	4.566,21	0,00	4.566,21
22110075	Varela & Cª Ldª	0,00	14,16	0,00	14,16
22110095	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	0,00	1.294,20	0,00	1.294,20
22110129	Funerária Carvalho	0,00	700,00	0,00	700,00
22110141	Lusitania - Companhia de Seguros, S.A.	0,00	143,69	0,00	143,69
22110161	José Eduardo Medeiros Melo	0,00	89,60	0,00	89,60
22110232	Caetano & Mont' Alverne - Distribuição Alimentar	0,00	32,95	0,00	32,95
22110238	MOVIARTE de Paulina da Estrela & F., Lda	441,60	0,00	441,60	0,00
22110254	Sanocordia Açores	0,00	1.257,88	0,00	1.257,88
22110258	Schindler - Ascensores e Escadas Rolantes, S.A.	0,00	96,17	0,00	96,17

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2017

(Valores em Euros)

Página: 2 de 8

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110274	Liberty Seguros, SA	0,00	3.674,93	0,00	3.674,93
22110283	AçorMédica - Consumo Clínico e Hospitalar	0,00	1.950,72	0,00	1.950,72
22110289	Gráfica Açoreana, Lda	0,00	224,20	0,00	224,20
22110304	Papelaria Resarte, Lda	0,00	265,18	0,00	265,18
22110377	Rainha & Sousa, Lda	0,00	184,02	0,00	184,02
22110477	Higiãçores - Comércio e Serviços, Lda.	0,00	148,88	0,00	148,88
22110478	Adriana Carvalho Vieira Furtado	0,00	45,00	0,00	45,00
22110479	Norlimpa de Moniz & Correia - Higiene Limpeza, Lda	0,00	333,20	0,00	333,20
22110499	José António Silva Brum	0,00	882,00	0,00	882,00
22110500	Repsol Gás Portugal, S.A.	0,00	3.564,53	0,00	3.564,53
22110502	Maria Joana de Medeiros	0,00	1.040,00	0,00	1.040,00
22110510	AJM - Cordeiro consumíveis de Higiene e Limpeza	0,00	377,70	0,00	377,70
22110511	Pestkil	0,00	70,80	0,00	70,80
22110513	Farmácia Mântua	0,00	1.937,11	0,00	1.937,11
22110514	Plásticosacos	0,00	373,82	0,00	373,82
22110524	Duarte Medeiros, Lda.	0,00	94,50	0,00	94,50
22110550	Victor Manuel Victória da Costa	0,00	486,82	0,00	486,82
22110564	Zhang Wuwei	0,00	6,00	0,00	6,00
22110634	Control Alt Delete	0,00	96,13	0,00	96,13
22110636	Armando Sáfeta - Comércio Têxteis Unipessoal, Lda.	0,00	225,40	0,00	225,40
22110638	Imposte Açores, Lda.	0,00	541,38	0,00	541,38
22110668	Escritório Digital Representações, Lda	0,00	248,51	0,00	248,51
22110670	Meo - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	0,00	298,58	0,00	298,58
22110671	Rego Pinheiro - Comércio a Retalho, Lda.	0,00	70,99	0,00	70,99
22110714	Avigex - Soc. Empreendimentos Avícolas e Frio, Lda	0,00	50,96	0,00	50,96
22110741	Manuel Melo Carvalho, Unipessoal, Lda.	0,00	226,32	0,00	226,32
22110752	BL- Soluções Completas de Higianização	0,00	461,27	0,00	461,27
22110775	Luis Peixoto, Lda.	0,00	91,62	0,00	91,62
22110779	David José dos Santos B. Correia - Oficina auto	0,00	205,09	0,00	205,09
22110782	Soledade & Filhos, Lda	0,00	51,79	0,00	51,79
22110800	Fornecedores Gerais - Escola Profissional	0,00	240,00	0,00	240,00
22110817	GERTAL-Comp. Geral de Restaurantes Alimentação SA	0,00	28.781,36	0,00	28.781,36
22110818	Maria João Tavares do Canto Unipessoal, Lda	0,00	490,64	0,00	490,64
22110823	Iberlim - Sociedade Técnica de Limpezas, S.A.	0,00	105,02	0,00	105,02
22110831	Páginas Amarelas	0,00	173,46	0,00	173,46
22110832	Diário dos Açores	0,00	118,00	0,00	118,00
23	Pessoal	4,53	0,00	4,53	0,00
232	Adiantamentos	4,53	0,00	4,53	0,00
2322	Ao pessoal	4,53	0,00	4,53	0,00
24	Estado e outros entes públicos.	2.879,90	47.066,47	2.879,90	47.066,47
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	10.868,48	0,00	10.868,48
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	7.206,61	0,00	7.206,61
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	3.469,00	0,00	3.469,00
2424	Sobre Rendimentos Empresariais e Industriais	0,00	95,00	0,00	95,00
2429	Sobre Outros Rendimentos	0,00	97,87	0,00	97,87
24292	Imp. Extraordinário	0,00	97,87	0,00	97,87
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	2.879,90	0,00	2.879,90	0,00
2432	IVA - Dedutível	7,00	0,00	7,00	0,00
24322	Relativo a Imobilizado	7,00	0,00	7,00	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	2.872,90	0,00	2.872,90	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	36.174,67	0,00	36.174,67
249	Outras tributações	0,00	23,32	0,00	23,32
2491	FCT e FGCT	0,00	23,32	0,00	23,32
25	Financiamentos obtidos	0,00	2.668.984,27	0,00	2.668.984,27
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	0,00	2.668.984,27	0,00	2.668.984,27
2511	Empréstimos bancários	0,00	2.641.931,40	0,00	2.641.931,40
25111	Empréstimos bancários - Passivo Corrente	0,00	2.334.287,41	0,00	2.334.287,41

(Valores em Euros)

Página: 3 de 8

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2511104	Empréstimo Banif	0,00	2.334.287,41	0,00	2.334.287,41
25112	Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente	0,00	307.643,99	0,00	307.643,99
2511201	CE Montepio Geral	0,00	104.417,97	0,00	104.417,97
2511204	CE Montepio Geral	0,00	203.226,02	0,00	203.226,02
2513	Locações financeiras	0,00	27.052,87	0,00	27.052,87
25131	Locações financeiras - Passivo Corrente	0,00	27.052,87	0,00	27.052,87
251311	CAIXA LEASING - Escola Profissional	0,00	27.052,87	0,00	27.052,87
2513111	Contrato CAUTO 1000006495 - Escola Profissional	0,00	2.923,75	0,00	2.923,75
2513112	CE Montepio Geral-finanças	0,00	9.016,08	0,00	9.016,08
2513113	CE Montepio Geral-creche	0,00	15.113,04	0,00	15.113,04
26	Fundadores / patrocinadores / doadores / associados / membros	13.250,00	0,00	13.250,00	0,00
268	Outras operações	13.250,00	0,00	13.250,00	0,00
2687	Quotizações a receber	13.250,00	0,00	13.250,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	4.548.525,79	233.526,70	4.548.525,79	233.526,70
271	Fornecedores de investimentos	0,00	3.101,22	0,00	3.101,22
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	3.101,22	0,00	3.101,22
27110050	Auto Viação Micaelense, Lda	0,00	1.139,83	0,00	1.139,83
27110072	Fornecedores de Investimento - Escola Profissional	0,00	1.961,39	0,00	1.961,39
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	912,44	230.425,48	912,44	230.425,48
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	912,44	0,00	912,44	0,00
27211	Juros a Receber	912,44	0,00	912,44	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	230.425,48	0,00	230.425,48
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	230.425,48	0,00	230.425,48
278	Outros devedores e credores	4.547.613,35	0,00	4.547.613,35	0,00
2781	Outros devedores e credores "Área Social"	2.085.971,06	0,00	2.085.971,06	0,00
2781007	Subsídio SRSS- 2 Habitações-Rua Geral Caminho Novo	9.669,87	0,00	9.669,87	0,00
2781009	SRSS - Subsídio Casa da Rua de Santo Amaro	11.646,00	0,00	11.646,00	0,00
2781036	DRSS - Construção do Centro Intergeracional	2.010.000,00	0,00	2.010.000,00	0,00
2781038	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações	6.100,00	0,00	6.100,00	0,00
2781039	DRH- Recuperação Habitação António Franco	8.037,71	0,00	8.037,71	0,00
2781040	DRH-Recuperação Habitação de Mário Soares	10.375,98	0,00	10.375,98	0,00
2781041	DRH-Recuperação Habitação de João Martins	16.405,04	0,00	16.405,04	0,00
2781042	DRH-Recuperação Habitação António Peixoto	1.155,21	0,00	1.155,21	0,00
2781043	DRH-Recuperação Habitação de Luís Carreiro	2.581,25	0,00	2.581,25	0,00
2781044	U-778 - Rua Império dos Afritos, sn	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
2782	Outros devedores e credores "Escola profissional"	2.461.642,29	0,00	2.461.642,29	0,00
2782001	Outros devedores e credores "Escola profissional"	2.461.642,29	0,00	2.461.642,29	0,00
28	Diferimentos	15.709,46	220.140,95	15.709,46	220.140,95
281	Gastos a reconhecer	15.709,46	0,00	15.709,46	0,00
2813	Gastos a Reconhecer - EP	15.709,46	0,00	15.709,46	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	0,00	220.140,95	0,00	220.140,95
2821	Outras Receitas com Provento Diferido	0,00	63.088,31	0,00	63.088,31
2821030	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações 12.869,58	0,00	8.542,07	0,00	8.542,07
2821031	DRH- Recuperação Habitação António Franco-11732,43	0,00	11.732,43	0,00	11.732,43
2821032	DRH-Recuperação Habitação de Mário Soares-14084,62	0,00	14.084,62	0,00	14.084,62
2821033	DRH-Recuperação Habitação de João Martins-20756,28	0,00	20.756,28	0,00	20.756,28
2821034	DRH-Recuperação Habitação António Peixoto-2560,41	0,00	2.560,41	0,00	2.560,41
2821035	DRH-Recuperação Habitação de Luis Carreiro-5412,50	0,00	5.412,50	0,00	5.412,50
2823	Rendimentos a Reconhecer - EP	0,00	157.052,64	0,00	157.052,64
41	Investimentos financeiros	536,50	0,00	536,50	0,00
414	Investimentos noutras empresas	536,50	0,00	536,50	0,00
4141	Participações de capital	536,50	0,00	536,50	0,00
414101	Capital BES Açores	536,50	0,00	536,50	0,00
43	Activos fixos tangíveis	12.577.199,54	3.705.245,26	12.577.199,54	3.705.245,26
433	Outros activos fixos tangíveis	12.577.199,54	3.705.245,26	12.577.199,54	3.705.245,26
4331	Terrenos e recursos naturais	2.485.912,48	0,00	2.485.912,48	0,00
4331004	U-2631 - Rua da Igreja - Centro Intergeracional	216.337,38	0,00	216.337,38	0,00

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2017

(Valores em Euros)

Página: 4 de 8

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
4331006	U-977 - Terras do Visconde ou da Misericórdia	2.185.850,00	0,00	2.185.850,00	0,00
4331007	R-38 L - Cabeçada da Manteiga	97,37	0,00	97,37	0,00
4331008	R- 1 B - Poços do Capitão	482,20	0,00	482,20	0,00
4331009	R- 2 A - Silveira Brava	942,13	0,00	942,13	0,00
4331010	R- 83 P - Pico D'El Rei	32,01	0,00	32,01	0,00
4331011	R- 75 P - Pico D'E Rei	70,59	0,00	70,59	0,00
4331012	R- 34 N - Tronqueira	110,75	0,00	110,75	0,00
4331013	R- 10 S - Marecla	289,18	0,00	289,18	0,00
4331014	R- 7 P - Cerrado de El Rei	211,16	0,00	211,16	0,00
4331015	R- 94 AS - Courela - Terra da Eira	133,51	0,00	133,51	0,00
4331016	R- 56 AS - Roehão - Passagem	106,13	0,00	106,13	0,00
4331017	R- 12 AS - Roehão	180,37	0,00	180,37	0,00
4331018	R- 177 AR - Fonte da Senhora	0,24	0,00	0,24	0,00
4331019	R- 70 NA - Arquinhas	16,43	0,00	16,43	0,00
4331020	R- 36 AM - Caminho da Gaiteira	97,73	0,00	97,73	0,00
4331021	R- 85 AJ - Lavadouros	9,62	0,00	9,62	0,00
4331022	R- 5 AB - Pontinha - Cerrado do Vigário	166,50	0,00	166,50	0,00
4331023	R- 202 N - Trinta Reis	249,62	0,00	249,62	0,00
4331024	R- 56 F - Pico	81,91	0,00	81,91	0,00
4331025	R- 3 F - Terra da Gunça	1.350,94	0,00	1.350,94	0,00
4331026	R- 56 E - Loural	143,98	0,00	143,98	0,00
4331027	R- 128 D - Terras de Dentro	501,80	0,00	501,80	0,00
4331028	R- 94 P - Pico D'El Rei	119,71	0,00	119,71	0,00
4331029	U-1039-Estrada Regional, Lote 1 - Água D'Alto	3.502,06	0,00	3.502,06	0,00
4331030	Plantações	74.829,16	0,00	74.829,16	0,00
4332	Edifícios e outras construções	8.326.085,32	0,00	8.326.085,32	0,00
43321001	Centro de Atividades Ocupacionais	3.702.637,32	0,00	3.702.637,32	0,00
43321002	U-330 - Habitação Rua Padre Manuel José Pires, 29	5.637,02	0,00	5.637,02	0,00
43321003	Habitação Rua da Natividade, 71	178,91	0,00	178,91	0,00
43321004	Centro de Saúde - Rua Teófilo de Braga	460.141,05	0,00	460.141,05	0,00
43321005	Habitação Rua do Jogo, 41-A	1.712,48	0,00	1.712,48	0,00
43321006	Habitação Pico D'El Rei, 8	450,71	0,00	450,71	0,00
43321007	U-1427 - Habitação Rua Almirante Gago Coutinho, 40	1.801,77	0,00	1.801,77	0,00
43321008	Habitação na Rua do Geral	2.839,95	0,00	2.839,95	0,00
43321009	U-1024-Habitação na Ponte Torta - P. Garça	1.893,37	0,00	1.893,37	0,00
43321010	U- 562 - Remodelação da Casa da Rua da Paz, 60	45.001,54	0,00	45.001,54	0,00
43321011	Remodelação da Casa da Rua da Calçada, 37	34.584,67	0,00	34.584,67	0,00
43321012	Construção do Armazém	85.262,80	0,00	85.262,80	0,00
43321013	Obra do Edifício das Finanças	200.626,48	0,00	200.626,48	0,00
43321014	Obra Igreja da Misericórdia	467.768,49	0,00	467.768,49	0,00
43321016	Anexos da Igreja da Misericórdia	136.142,46	0,00	136.142,46	0,00
43321018	Posto de Turismo	19.461,09	0,00	19.461,09	0,00
43321019	Lar Bom Jesus da Pedra	1.574.148,00	0,00	1.574.148,00	0,00
43321021	Centro de Atividades Tempos Livres de P. Garça	192.206,63	0,00	192.206,63	0,00
43321022	Recuperação dos Passos	21.734,47	0,00	21.734,47	0,00
43321024	Casa Rua Gonçalo Velho, 36	35.672,01	0,00	35.672,01	0,00
43321026	Nova Secretaria - Rua Gonçalo Velho, 36	61.105,44	0,00	61.105,44	0,00
43321027	Habitação Rua Padre Manuel José Pires, lote 4	2.992,79	0,00	2.992,79	0,00
43321029	Casa Armando Cortes Rodrigues	730.515,63	0,00	730.515,63	0,00
43321030	Anexo do Armazém	30.492,00	0,00	30.492,00	0,00
43321031	Obras de melhoramento do Consistório	22.952,42	0,00	22.952,42	0,00
43321032	U-1423-Centro de Atividades T. Livres Água D'Alto	306.378,99	0,00	306.378,99	0,00
43321033	U-259-Habitação na Rua de Santo Amaro, 42	34.020,00	0,00	34.020,00	0,00
43321034	Obra de beneficiação na Igreja da Misericórdia	24.199,26	0,00	24.199,26	0,00
43321035	U-331 - Recuperação da casa da Rua do Geral, 80	9.669,87	0,00	9.669,87	0,00
43321036	U-20 - Lugar da Praia, 33	5.335,20	0,00	5.335,20	0,00
43321037	U-1023 - Ponte Torta, 4	5.300,00	0,00	5.300,00	0,00

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2017

(Valores em Euros)

Página: 5 de 8

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43321038	U-1576 - Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 5	1.170,00	0,00	1.170,00	0,00
43321039	U-1577 - Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 4	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00
43321040	U-1579 - Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 2	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00
43321041	U-1582 - Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 1	982,50	0,00	982,50	0,00
43321042	U-2574 - Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 3	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00
43321043	U- 3483 - Rua Pico D'El Rei, Lote 2	27.040,00	0,00	27.040,00	0,00
43321044	U-3484 - Rua Pico D'El Rei, Lote 3	27.490,00	0,00	27.490,00	0,00
43321045	U-3485 - Rua Pico D'El Rei, Lote 1	15.450,00	0,00	15.450,00	0,00
43321046	U-3486 - Rua Pico D'El Rei, Lote 2	27.940,00	0,00	27.940,00	0,00
4333	Equipamento básico	1.119.705,34	0,00	1.119.705,34	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	288.649,02	0,00	288.649,02	0,00
43332	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	265.171,47	0,00	265.171,47	0,00
43333	Equipamento Didático	127.987,09	0,00	127.987,09	0,00
43334	Equipamento de Laboratório e Farmácia	267.453,52	0,00	267.453,52	0,00
43336	Máquinas Motoras e Operadoras	142.096,55	0,00	142.096,55	0,00
43338	Equipamento de Carpintaria	986,29	0,00	986,29	0,00
43339	Outro Equipamento Básico	27.361,40	0,00	27.361,40	0,00
4334	Equipamento de transporte	441.015,01	0,00	441.015,01	0,00
43341	Veículos Ligeiros	288.916,14	0,00	288.916,14	0,00
43343	Veículos Pesados	52.368,63	0,00	52.368,63	0,00
43344	Reboques	99.577,73	0,00	99.577,73	0,00
43349	Outros	152,51	0,00	152,51	0,00
4335	Equipamento administrativo	184.986,10	0,00	184.986,10	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	28.642,67	0,00	28.642,67	0,00
43352	Máquinas de Escritório	15.355,59	0,00	15.355,59	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	3.407,58	0,00	3.407,58	0,00
43354	Equipamento Informático	84.151,86	0,00	84.151,86	0,00
43356	Software	127,60	0,00	127,60	0,00
43357	Equipamento Administrativo da Escola Profissional	16.486,87	0,00	16.486,87	0,00
43359	Outros	36.813,93	0,00	36.813,93	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	19.495,29	0,00	19.495,29	0,00
43371	Para Oficinas	13.579,54	0,00	13.579,54	0,00
43379	Outras	5.915,75	0,00	5.915,75	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	3.705.245,26	0,00	3.705.245,26
43381	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	3.502,06	0,00	3.502,06
433811	Terrenos para Construção	0,00	3.502,06	0,00	3.502,06
43381101	U-1039- Estrada Regional, Lote 1 - Água D'Alto	0,00	3.502,06	0,00	3.502,06
43382	Edifícios e Outras Construções	0,00	2.010.824,31	0,00	2.010.824,31
433821	Edifícios	0,00	2.010.824,31	0,00	2.010.824,31
433821001	Centro de Atividades Ocupacionais	0,00	444.316,50	0,00	444.316,50
433821002	U-330 - Habitação Rua Padre Manuel José Pires, 29	0,00	5.637,02	0,00	5.637,02
433821003	Habitação Rua da Natividade, 71	0,00	178,91	0,00	178,91
433821004	Centro de Saúde - Rua Teófilo de Braga	0,00	460.141,05	0,00	460.141,05
433821005	Habitação Rua do Jogo, 41-A	0,00	1.712,48	0,00	1.712,48
433821006	Habitação Pico D'El Rei, 8	0,00	450,71	0,00	450,71
433821007	U-1427 - Habitação Rua Almirante Gago Coutinho, 40	0,00	1.801,77	0,00	1.801,77
433821008	Habitação na Rua do Geral	0,00	2.839,95	0,00	2.839,95
433821009	U-1024- Habitação na Ponte Torta - P. Garça	0,00	1.893,37	0,00	1.893,37
433821010	U-562 - Remodelação da Casa da Rua da Paz, n.º 60	0,00	10.800,36	0,00	10.800,36
433821011	Remodelação da Casa da Rua da Calçada, n.º 37	0,00	8.300,40	0,00	8.300,40
433821012	Const. de Armazém	0,00	23.873,64	0,00	23.873,64
433821013	Edifício das Finanças	0,00	60.187,95	0,00	60.187,95
433821014	Obra Igreja da Misericórdia	0,00	133.265,65	0,00	133.265,65
433821015	Cent. Conv. Praia	0,00	42,64	0,00	42,64
433821016	Anexos Igreja	0,00	35.809,15	0,00	35.809,15
433821018	Posto de Turismo	0,00	7.553,94	0,00	7.553,94
433821019	Obra do Lar Bom Jesus Pedra	0,00	314.829,60	0,00	314.829,60

Balancete Geral

Saldo Iniciais / 2017

(Valores em Euros)

Página: 6 de 8

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433821021	ATL Meio Moio	0,00	46.129,64	0,00	46.129,64
433821022	Recuperações dos Passos	0,00	4.488,78	0,00	4.488,78
433821024	Casa Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	9.274,72	0,00	9.274,72
433821026	Nova Secretaria	0,00	15.050,34	0,00	15.050,34
433821027	Habitação Rua Padre Manuel José Pires, lote 4	0,00	2.992,79	0,00	2.992,79
433821029	Casa Armando Cortes Rodrigues	0,00	160.497,11	0,00	160.497,11
433821030	Anexo do Armazém	0,00	6.098,40	0,00	6.098,40
433821031	Obras de melhoramento do Consistório	0,00	3.166,00	0,00	3.166,00
433821032	U-1423-Centro de Atividades T. Livres Água D'Alto	0,00	30.637,90	0,00	30.637,90
433821033	U-2631-Rua da Igreja - Ponta Garça	0,00	216.337,38	0,00	216.337,38
433821034	Obras de Beneficiação Igreja da Misericórdia	0,00	1.935,96	0,00	1.935,96
433821035	U-331 - Recuperação da Casa da Rua do Geral, 80	0,00	580,20	0,00	580,20
43383	Equipamento Basico	0,00	1.063.510,13	0,00	1.063.510,13
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	279.812,49	0,00	279.812,49
433832	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducação	0,00	268.458,56	0,00	268.458,56
433833	Equipamento Didatico	0,00	118.217,28	0,00	118.217,28
433834	Equipamento de Laboratorio e Farmacia	0,00	249.111,58	0,00	249.111,58
433836	Maquinas Motoras e Operadoras	0,00	129.337,20	0,00	129.337,20
433838	Equipamento de Carpintaria	0,00	657,65	0,00	657,65
433839	Outro	0,00	17.915,37	0,00	17.915,37
43384	Equipamento de Transporte	0,00	428.025,91	0,00	428.025,91
433841	Veiculos Ligeiros	0,00	280.257,10	0,00	280.257,10
433843	Veiculos Pesados	0,00	52.368,65	0,00	52.368,65
433844	Reboques	0,00	94.533,29	0,00	94.533,29
433849	Outro	0,00	866,87	0,00	866,87
43385	Ferramentas e Utensilios	0,00	4.716,64	0,00	4.716,64
433856	Software	0,00	753,10	0,00	753,10
433859	Outras	0,00	3.963,54	0,00	3.963,54
43386	Equipamento Administrativo	0,00	183.360,13	0,00	183.360,13
433861	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	31.456,19	0,00	31.456,19
433862	Maquinas de Escritorio	0,00	14.496,35	0,00	14.496,35
433863	Mobiliario e Equipamento Social	0,00	2.636,08	0,00	2.636,08
433864	Equipamento Informatico	0,00	82.607,36	0,00	82.607,36
433867	Equipamento Administrativo da Escola Profissional	0,00	16.106,54	0,00	16.106,54
433869	Outros	0,00	36.057,61	0,00	36.057,61
43387	Taras e Vasilhame	0,00	11.306,08	0,00	11.306,08
433871	Outros Act. Fixos Tangiveis da Escola Profissional	0,00	11.306,08	0,00	11.306,08
45	Investimentos em curso	117.224,21	0,00	117.224,21	0,00
452	Propriedades de investimento em curso	117.224,21	0,00	117.224,21	0,00
45201	Obra do Complexo Intergeracional de Ponta Garça	95.618,47	0,00	95.618,47	0,00
45248	Recuperação Casa da Rua de Santo Amaro	21.605,74	0,00	21.605,74	0,00
51	Fundos	0,00	281.303,31	0,00	281.303,31
511	Movimento	0,00	281.303,31	0,00	281.303,31
5111	Fundo Social	0,00	281.303,31	0,00	281.303,31
55	Reservas	0,00	18.800,00	0,00	18.800,00
551	Reservas legais	0,00	12.550,00	0,00	12.550,00
552	Outras reservas	0,00	6.250,00	0,00	6.250,00
56	Resultados transitados	0,00	816.029,00	0,00	816.029,00
561	Resultados transitados - Área Social	0,00	336.293,74	0,00	336.293,74
562	Resultados transitados - Escola Profissional	0,00	479.735,26	0,00	479.735,26
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	10.164.904,07	0,00	10.164.904,07
593	Subsidios	0,00	7.487.625,92	0,00	7.487.625,92
5931	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	0,00	7.487.625,92	0,00	7.487.625,92
59311	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	0,00	7.220.092,18	0,00	7.220.092,18
59311001	Subsidio CGFSS	0,00	61.824,00	0,00	61.824,00
59311003	CGFSS - Obra Remodelação do Lar Bom Jesus da Pedra	0,00	1.140.864,97	0,00	1.140.864,97
59311005	Subs. Sec. Regional Habitação	0,00	35.913,42	0,00	35.913,42

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
59311006	CGFSS Aquisição de Moradia	0,00	94.500,00	0,00	94.500,00
59311010	ATL Meio Moio	0,00	45.880,00	0,00	45.880,00
59311015	CGFSS - Remodelação casa Rua Gonçalo Velho 36	0,00	14.721,56	0,00	14.721,56
59311017	CGFSS - Telhado da Casa Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	8.825,60	0,00	8.825,60
59311020	CGFSS - Obra do CAO	0,00	3.274.027,52	0,00	3.274.027,52
59311024	CGFSS - Equipamento do Lar Bom Jesus da Pedra	0,00	131.520,00	0,00	131.520,00
59311033	Subsídio Centro Intergeracional Ponta Garça- DRSSS	0,00	100.762,75	0,00	100.762,75
59311034	Subsídio para construção do ATL Água D'Alto -DRSSS	0,00	276.386,61	0,00	276.386,61
59311038	Subsídio Equipamento CATL Água D'Alto	0,00	6.672,00	0,00	6.672,00
59311044	DRSS - Material Dormitório Jardim-de-Infância	0,00	2.167,84	0,00	2.167,84
59311047	DRSS - Aquisição de Ajudas Técnicas para o Lar	0,00	788,55	0,00	788,55
59311048	DRSS - Aquisição de 3 centrais de incêndio	0,00	1.350,18	0,00	1.350,18
59311049	DRSS - Aquisição de Cadeira Elétrica para escadas	0,00	2.600,52	0,00	2.600,52
59311052	DRSS - Aquisição e instalação de pavimento creche	0,00	3.735,15	0,00	3.735,15
59311053	DRSS - Aquisição de computadores e servidor	0,00	4.270,45	0,00	4.270,45
59311055	DRSS - Aquisição de Carros de Limpeza para o Lar	0,00	3.281,06	0,00	3.281,06
59311064	DRSS - Construção do Centro Intergeracional	0,00	2.010.000,00	0,00	2.010.000,00
59312	Outros Subsídios	0,00	267.533,74	0,00	267.533,74
59312003	SRHE - Subsídio construção de Anexo do Armazém	0,00	47.100,00	0,00	47.100,00
59312013	SRHE - Apoio para obras diversas da Santa Casa	0,00	53.300,00	0,00	53.300,00
59312023	Secretaria Regional da Habitação e Equipamentos	0,00	71.247,71	0,00	71.247,71
59312024	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	0,00	38.636,56	0,00	38.636,56
59312025	SRFPF - Irmandade dos Inocentes - Centro Convívio	0,00	15.600,00	0,00	15.600,00
59312035	Subsídio para Roda Mãos CAO	0,00	333,60	0,00	333,60
59312041	Subsídio SRSS- 2 Habitações-Rua Geral Caminho Nevo	0,00	9.669,87	0,00	9.669,87
59312042	SRSS - Subsídio Casa da Rua de Santo Amaro	0,00	31.646,00	0,00	31.646,00
594	Doações	0,00	2.677.278,15	0,00	2.677.278,15
594001	U-259 - Habitação na Rua de Santo Amaro, 42	0,00	34.020,00	0,00	34.020,00
594002	Donativos/Obra/Igreja da Misericórdia	0,00	261.806,57	0,00	261.806,57
594005	U-3485 - Lote 4 - Pico D'El Rei - Ribeira Seca	0,00	15.450,00	0,00	15.450,00
594006	U-3486 - Lote 2 - Pico D'El Rei - Ribeira Seca	0,00	27.940,00	0,00	27.940,00
594007	U-3484 - Lote 3 - Pico D'El Rei - Ribeira Seca	0,00	27.490,00	0,00	27.490,00
594008	U-3483 - Lote 2 - Pico D'El Rei - Ribeira Seca	0,00	27.040,00	0,00	27.040,00
594010	U-20-Lugar da Praia, 33	0,00	5.335,20	0,00	5.335,20
594011	U-1023-Ponte Torta, 4	0,00	5.300,00	0,00	5.300,00
594012	U-1576-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 5	0,00	1.170,00	0,00	1.170,00
594013	U-1577-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 4	0,00	1.050,00	0,00	1.050,00
594014	U-1579-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 2	0,00	1.050,00	0,00	1.050,00
594015	U-1582-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 1	0,00	982,50	0,00	982,50
594016	U-2574-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 3	0,00	1.050,00	0,00	1.050,00
594018	R-38 L - Cabeçada da Manteiga	0,00	97,37	0,00	97,37
594019	R- 1 B - Poços do Capitão	0,00	482,20	0,00	482,20
594020	R- 2 A - Silveira Brava	0,00	942,13	0,00	942,13
594021	R- 83 P - Pico D'El Rei	0,00	32,01	0,00	32,01
594022	R- 75 P - Pico D'El Rei	0,00	70,59	0,00	70,59
594023	R- 34 N - Tronqueira	0,00	110,75	0,00	110,75
594024	R- 10 S - Marcela	0,00	289,18	0,00	289,18
594025	R- 7 P - Cerrado de El Rei	0,00	211,16	0,00	211,16
594026	R- 94 AS - Courela - Terra da Eira	0,00	133,51	0,00	133,51
594027	R- 56 AS - Rochão - Passagem	0,00	106,13	0,00	106,13
594028	R- 12 AS - Rochão	0,00	180,37	0,00	180,37
594029	R- 177 AR - Fonte da Senhora	0,00	0,24	0,00	0,24
594030	R- 70 NA - Arquinhos	0,00	16,43	0,00	16,43
594031	R- 36 AM - Caminho da Gaiteira	0,00	97,73	0,00	97,73
594032	R-85 AJ - Lavadouros	0,00	9,62	0,00	9,62
594033	R- 5 AB - Pontinha - Cerrado do Vigário	0,00	166,50	0,00	166,50
594034	R- 202 N - Trinta Reis	0,00	249,62	0,00	249,62

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2017

(Valores em Euros)

Página: 8 de 8

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
594035	R- 56 F - Pico	0,00	81,91	0,00	81,91
594036	R- 3 F - Terra da Gunça	0,00	1.350,94	0,00	1.350,94
594037	R- 56 E - Loural	0,00	143,98	0,00	143,98
594038	R- 128 D - Terras de Dentro	0,00	501,80	0,00	501,80
594041	R-94 P-Pico D'El Rei	0,00	119,71	0,00	119,71
594042	U-977 Terras do Visconde ou da Misericórdia	0,00	2.185.850,00	0,00	2.185.850,00
594043	U-778 - Rua Império dos Aflitos, sn.	0,00	76.350,00	0,00	76.350,00
81	Resultado líquido do período	9.233,46	0,00	9.233,46	0,00
818	Resultado líquido	9.233,46	0,00	9.233,46	0,00
	Totais	18.223.993,30	18.223.993,30	18.223.993,30	18.223.993,30
	SaldoGeral				

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	329.082,60	326.598,49	2.484,11	0,00
12	Depósitos à ordem	4.437.186,46	4.140.963,91	296.222,55	0,00
13	Outros depósitos bancários	868.928,38	378.438,16	490.490,22	0,00
21	Clientes e Utentes	427.369,23	426.603,06	766,17	0,00
22	Fornecedores	632.887,79	739.026,95	767,20	106.906,36
23	Pessoal	1.075.952,25	1.075.924,88	27,37	0,00
24	Estado e outros entes públicos	637.725,07	661.835,41	24.632,24	48.742,58
25	Financiamentos obtidos	130.260,89	2.671.908,02	0,00	2.541.647,13
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	16.300,00	940,00	15.360,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	6.910.089,44	1.103.607,35	6.305.966,60	499.484,51
28	Diferimentos	121.905,36	2.167.452,11	7.614,96	2.053.161,71
31	Compras	15.431,83	15.431,83	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	910,54	0,00	910,54	0,00
43	Activos fixos tangíveis	12.633.880,70	3.908.392,87	12.630.769,48	3.905.281,65
45	Investimentos em curso	509.184,21	0,00	509.184,21	0,00
51	Fundos	0,00	281.303,31	0,00	281.303,31
55	Reservas	6.250,00	18.800,00	0,00	12.550,00
56	Resultados transitados	33.987,68	845.830,06	0,00	811.842,38
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	112.533,44	10.168.595,01	0,00	10.056.061,57
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	15.332,38	7.448,26	7.884,12	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	794.222,14	16.652,63	777.569,51	0,00
63	Gastos com o Pessoal	2.399.183,16	186.150,34	2.213.032,82	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	210.564,78	0,00	210.564,78	0,00
68	Outros gastos	93.210,03	4.967,37	88.242,66	0,00
69	Gastos de financiamento	5.707,54	0,00	5.707,54	0,00
72	Prestações de serviços	178,38	427.053,36	0,00	426.874,98
75	Subsídios, doações e legados à exploração	13.200,00	2.558.628,25	0,00	2.545.428,25
78	Outros rendimentos	100,00	295.290,13	0,00	295.190,13
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	3.722,52	0,00	3.722,52
81	Resultado líquido do período	21.610,57	21.610,57	0,00	0,00
	Totais	32.453.174,85	32.453.174,85	23.588.197,08	23.588.197,08
	Saldo Geral				

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	329.082,60	326.598,49	2.484,11	0,00
111	Caixa - Sede	328.825,58	326.598,49	2.227,09	0,00
115	Caixa - Escola Profissional	257,02	0,00	257,02	0,00
12	Depósitos à ordem	4.437.186,46	4.140.963,91	296.222,55	0,00
1203	C.G.D. 0870000015130	406.875,75	402.729,30	4.146,45	0,00
1204	C.C.A.M.A. 644200.001	1.106.090,04	1.095.715,25	10.374,79	0,00
1205	B.P.I. - 2243134-000-001	439.389,37	408.186,71	31.202,66	0,00
1206	M. T. G. - Montepio Geral - 9910000023965	303.081,51	302.460,82	620,69	0,00
1208	BESA	164.237,99	159.837,90	4.400,09	0,00
1210	C.C.A.M.A. n.º 654027.001	218,03	0,00	218,03	0,00
1213	C.C.A.M.A. n.º 00650218001 Festas Senhor da Pedra	84.838,46	72.320,75	12.517,71	0,00
1214	Mont. Geral 299.10.000098-1 Festas do Sr. da Pedra	590,38	0,00	590,38	0,00
1216	CCAM - Conta n.º 655936001 - ATL VILA	1.019,36	249,00	770,36	0,00
1217	CCAM - Conta n.º 655936001 - ATL São Pedro	2.334,58	1.895,44	439,14	0,00
1218	CCAM - Conta n.º 658320001 - CAO	14.266,90	2.369,01	11.897,89	0,00
1219	BANIF-Conta n.º 4047755077157- Escola Profissional	81.125,69	0,00	81.125,69	0,00
1220	BESA n.º.....escola profissional	32.473,48	18.540,67	13.932,81	0,00
1221	CGD conta n.º 0870010668530	113.443,42	106.240,27	7.203,15	0,00
1222	Santander Totta	1.687.101,50	1.570.418,79	116.682,71	0,00
1223	CCAM - Obras	100,00	0,00	100,00	0,00
13	Outros depósitos bancários	868.928,38	378.438,16	490.490,22	0,00
1302	Caixa Agrícola - 644200.104	260.000,00	150.000,00	110.000,00	0,00
1303	Montepio Geral - 299.15.000455-2	50.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00
1310	Montepio Geral DP 299-15.002355-2	136.000,00	133.000,00	3.000,00	0,00
1311	BANIF - Conta n.º - Escola Profissional	50.438,16	50.438,16	0,00	0,00
1321	BESA - Conta n.º - Escola Profissional	302.469,89	0,00	302.469,89	0,00
1323	Santander Totta - Prazo	70.020,33	20.000,00	50.020,33	0,00
21	Clientes e Utentes	427.369,23	426.603,06	766,17	0,00
211	Clientes e utentes c/c	427.369,23	426.603,06	766,17	0,00
2117	Utentes	427.369,23	426.603,06	766,17	0,00
22	Fornecedores	632.887,79	739.026,95	767,20	106.906,36
221	Fornecedores c/c	632.887,79	739.026,95	767,20	106.906,36
2211	Fornecedores gerais	632.887,79	739.026,95	767,20	106.906,36
22110001	Damião de Medeiros Lda	16.501,76	19.176,56	0,00	2.674,80
22110003	Farmácia Amaral	1.863,20	2.204,01	0,00	340,81
22110004	Siplaçor	8,01	8,01	0,00	0,00
22110005	Silva & Benevides - Indústria e Comércio de Carnes	578,72	1.159,36	0,00	580,64
22110007	Papeis Carreira - Açores Lda	6.872,73	8.251,51	0,00	1.378,78
22110009	Sociedade Corretora, Lda.	0,00	35,36	0,00	35,36
22110011	A Crença	2.483,88	2.970,55	0,00	486,67
22110012	Atlantinox	1.623,32	1.623,32	0,00	0,00
22110016	Totalima Lda	32.918,30	35.327,38	0,00	2.409,08
22110023	Panivila	978,22	999,42	0,00	21,20
22110030	STAND CABRAL - Daniel Cabral de Melo	45,32	45,32	0,00	0,00
22110031	Azores Sub - Cabral Melo	124,13	124,13	0,00	0,00
22110035	Inforcenter	1.395,12	2.592,48	0,00	1.197,36
22110039	Agência Funerária	0,00	1.302,63	0,00	1.302,63
22110042	Belinha	143,00	143,00	0,00	0,00
22110045	António Guilherme Francisco & Cº, Lda	1.053,99	1.106,03	0,00	52,04
22110046	Frutaria Vila Franca	0,00	10,17	0,00	10,17
22110047	Anticiclone - Instalações Técnicas, Lda	71,39	71,39	0,00	0,00
22110050	Candy - Armando José Vieira	13,20	13,20	0,00	0,00
22110055	Henrique Moniz Distribuição Alimentar S.U. Lda	0,00	12,78	0,00	12,78
22110058	Foto Silvano	64,48	64,48	0,00	0,00
22110061	EuroMotas - António Rodrigues Mota & Filhos, Lda.	4.082,71	4.247,39	0,00	164,68

Balancete Geral

Resultados / 2017

(Valores em Euros)

Página: 2 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110062	Papelaria Xavier, Ldª	41,63	41,63	0,00	0,00
22110063	Dinarte Damásio & Filhos, Ldª	1.227,50	1.440,79	0,00	213,29
22110067	José Maria Vieira	399,32	598,98	0,00	199,66
22110072	EDA - Electricidade Açores, S.A.	55.964,23	63.012,47	0,00	7.048,24
22110073	AçorMedia	3.040,12	3.040,12	0,00	0,00
22110075	Varela & C.ª Ldª	5.429,71	5.660,99	0,00	231,28
22110078	Oficina de Marcenaria e Carpintaria Couto	143,86	143,86	0,00	0,00
22110082	Frutaria O Bravo	13,01	13,01	0,00	0,00
22110084	Central Sapataria Confecções	17,00	17,00	0,00	0,00
22110085	Câmara Municipal de Lagoa	14,20	14,20	0,00	0,00
22110086	CTT - Correios de Portugal, SA	596,76	596,76	0,00	0,00
22110089	Atlântico Vila, SA	122,20	122,20	0,00	0,00
22110095	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	24.237,76	25.667,48	0,00	1.429,72
22110103	MODELO - Insular Hipermercados, S.A.	304,62	304,62	0,00	0,00
22110104	Auto Vilafranquense	85,74	85,74	0,00	0,00
22110106	Centrovía - Centro de Inspeção de Viaturas	164,19	164,19	0,00	0,00
22110107	Animaçura, Ldª	0,00	32,76	0,00	32,76
22110109	ACCIONAL	122,13	122,13	0,00	0,00
22110110	Manuel Francisco Simas Rainha	1.463,21	2.006,02	0,00	542,81
22110115	Atlantigás - Técnicos de Gás, Ldª	130,74	130,74	0,00	0,00
22110123	Seguros Tranquilidade	56,44	56,44	0,00	0,00
22110127	Vieira & Vieira, Unipessoal, Lda.	3.807,04	3.807,04	0,00	0,00
22110129	Funerária Carvalho	2.100,45	2.450,45	0,00	350,00
22110131	Dr. Luis S. Soares - Médico	4.488,00	4.488,00	0,00	0,00
22110141	Lusitania - Companhia de Seguros, S.A.	9.146,94	9.146,94	0,00	0,00
22110147	Amaral & Januário, Ldª	3.600,88	3.600,88	0,00	0,00
22110150	Auto Pinheiro	170,10	170,10	0,00	0,00
22110154	A Granja - Soc. Rep. Prod. p/ Agricultura e Pcc.,	75,26	75,26	0,00	0,00
22110158	Ferreira & M.F.C. Santos	749,30	749,30	0,00	0,00
22110159	Insular - Fardas, Têxtil e Seg. no Trabalho, Lda.	3.305,89	3.305,89	0,00	0,00
22110161	José Eduardo Medeiros Melo	0,00	89,60	0,00	89,60
22110170	J. H. Ornelas ca. suc., Ldª	1.790,42	2.102,20	0,00	311,78
22110172	JARDIMCAMPO - Comércio de Plantas Ornamentais, Idª	6,30	6,30	0,00	0,00
22110179	Filarmonia Lira do Sul P. Garça	700,00	700,00	0,00	0,00
22110184	CIN - Corporação Industrial do Norte, SA	141,14	141,14	0,00	0,00
22110187	União das Misericórdias Portuguesas	480,00	960,00	0,00	480,00
22110192	Direção Geral dos Registos e do Notariado - VFC	482,82	482,82	0,00	0,00
22110197	Açorotel	345,72	345,72	0,00	0,00
22110213	Digimago - Marketing & Publicidade, Ldª	200,06	200,06	0,00	0,00
22110215	A.J.B: Arrada - Electricista	367,74	367,74	0,00	0,00
22110224	Agostinho Guerrouxo - Alumínios	2.920,00	2.920,00	0,00	0,00
22110232	Caetano & Mont' Alverne - Distribuição Alimentar	1.639,91	1.772,68	0,00	132,77
22110235	Farmaçor - Comércio de Produtos Farmacêuticos, Lda	941,32	981,36	0,00	40,04
22110238	MOVIARTE de Paulina da Estrela & F., Lda	441,60	0,00	441,60	0,00
22110239	Supermercados Manteiga - Com. Merc. e Utilidade, SA	31,99	31,99	0,00	0,00
22110244	Securitas II - Segurança Electrónicas, S.A.	965,34	965,34	0,00	0,00
22110250	Maxmat Ponta Delgada	965,78	965,78	0,00	0,00
22110254	Sanocórdia Açores	1.257,88	1.257,88	0,00	0,00
22110258	Schindler - Ascensores e Escadas Rolantes, S.A.	7.997,29	8.452,63	0,00	455,34
22110268	Carreiro & Filhos - Comércio e Indústria de Tintas	251,32	251,32	0,00	0,00
22110274	Liberty Seguros, SA	15.426,58	19.226,52	0,00	3.799,94
22110282	Costa Pereira & Filhos, Lda	507,27	661,77	0,00	154,50
22110283	AçorMédica - Consumo Clínico e Hospitalar	15.544,44	19.944,47	0,00	4.400,03
22110287	Sociedade Portuguesa de Autores	1.262,00	1.262,00	0,00	0,00
22110289	Gráfica Açoreana, Lda	2.402,48	2.402,48	0,00	0,00
22110290	Vila Som	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00
22110295	Banda Lealdade	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00

(Valores em Euros)

Página: 3 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110296	Açoreana de Seguros	214,93	214,93	0,00	0,00
22110299	Polícia de Segurança Pública de Ponta Delgada	1.519,23	1.519,23	0,00	0,00
22110300	Hotel Marina	312,50	312,50	0,00	0,00
22110301	Filarmonica Marcial União Progressista	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
22110302	Panifor - Produtos para Padaria	166,03	166,03	0,00	0,00
22110304	Papelaria Resarte, Lda	2.527,72	2.888,94	0,00	361,22
22110306	DMFP - Estudos Projectos e Instalações Eléctricas	1.770,00	2.212,50	0,00	442,50
22110307	Carpintaria Acaciaçor Medeiros e Curvelo Lda.	0,00	1.400,02	0,00	1.400,02
22110313	McDonald's - Ponta Delgada	41,40	41,40	0,00	0,00
22110325	Banda Fraternidade Rural	700,00	700,00	0,00	0,00
22110332	Unipélago	566,47	614,08	0,00	47,61
22110339	João Manuel C. Arruda	389,40	389,40	0,00	0,00
22110346	Sónia de Fátima Pereira Sousa	929,50	929,50	0,00	0,00
22110354	Marques Britas, S.A.	697,38	697,38	0,00	0,00
22110358	Terra Nostra Garden Hotel	20,00	20,00	0,00	0,00
22110368	Stand Correia	192,84	192,84	0,00	0,00
22110369	Rádio Popular	2.216,78	2.216,78	0,00	0,00
22110371	José Francisco Correia Araújo	34.835,96	34.835,96	0,00	0,00
22110377	Rainha & Sousa, Lda	2.974,06	3.465,67	0,00	491,61
22110399	Marques Comércio Por Grosso, S.A.	229,75	229,75	0,00	0,00
22110404	Azorgali, Lda.	29,60	44,86	0,00	15,26
22110445	Paulus Editora - Sociedade Unip., Lda.	149,29	149,29	0,00	0,00
22110471	Jaime Gonçalo Alvarenga Ribeiro	111,02	751,26	0,00	640,24
22110473	Amertema - Organização de Eventos, Lda.	885,00	885,00	0,00	0,00
22110476	J. Ribeiro e Ribeiro, Lda - A Espanhola	25,80	25,80	0,00	0,00
22110477	Higiãcores - Comércio e Serviços, Lda.	1.013,87	1.219,03	0,00	205,16
22110478	Adriana Carvalho Vieira Furtado	2.031,60	2.031,60	0,00	0,00
22110479	Norlimpa de Moniz & Correia - Higiene Limpeza, Lda	1.776,45	2.186,55	0,00	410,10
22110494	Extinçor	84,96	84,96	0,00	0,00
22110497	Pedro Luís Figueiredo Raimundo	3.300,00	3.300,00	0,00	0,00
22110498	Cooperativa Agrícola de S. Antão	71,94	71,94	0,00	0,00
22110499	José António Silva Bram	1.852,20	2.587,20	0,00	735,00
22110500	Repsol Gás Portugal, S.A.	14.477,54	17.986,87	0,00	3.509,33
22110501	OTIS Elevadores, Lda.	186,60	261,24	0,00	74,64
22110502	Maria Joana de Medeiros	1.040,00	1.040,00	0,00	0,00
22110506	Victor Matos, Sociedade Unipessoal, Lda.	395,98	575,95	0,00	179,97
22110510	AJM - Cordeiro consumíveis de Higiene e Limpeza	6.416,63	7.579,26	0,00	1.162,63
22110511	Pestkil	70,80	70,80	0,00	0,00
22110513	Farmácia Mântua	16.101,82	21.145,19	0,00	5.043,37
22110514	Plásticoscos	2.616,74	3.115,17	0,00	498,43
22110524	Duarte Medeiros, Lda.	1.740,04	2.069,74	0,00	329,70
22110532	Macedo's Protecnia, Lda.	7.186,20	7.186,20	0,00	0,00
22110533	Capitania do Porto de Ponta Delgada	414,97	414,97	0,00	0,00
22110535	Restaurante Universo	110,50	110,50	0,00	0,00
22110538	Disrego, Lda.	121,27	121,27	0,00	0,00
22110544	Serralharia Quinteliano - Emanuel Ramalho Arruda	1.063,18	1.063,18	0,00	0,00
22110549	FIXPAÇOS - Parafusos e Materiais de Fixação, Lda.	213,17	213,17	0,00	0,00
22110550	Victor Manuel Victória da Costa	1.462,39	1.462,39	0,00	0,00
22110564	Zhang Wuwei	204,40	210,40	0,00	6,00
22110566	Contexto do Mundo, Lda.	960,52	960,52	0,00	0,00
22110570	José Gonçalves Cerqueira- NAVEL	4,25	4,25	0,00	0,00
22110571	Associação Hum. Bombeiros Voluntários de VF Campo	260,00	260,00	0,00	0,00
22110585	Canha & Filhos	315,86	315,86	0,00	0,00
22110588	João Luís de Medeiros Matos	59,00	59,00	0,00	0,00
22110598	Eduardo Manuel da Mota Róias	180,30	180,30	0,00	0,00
22110600	Antero Rego - Concessionário Auto Ilha Verde, Lda.	82,60	82,60	0,00	0,00
22110602	Evaristo Lima, Lda.	317,04	317,04	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2017

(Valores em Euros)

Página: 4 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110603	Artur Claver S. Arruda	147,01	147,01	0,00	0,00
22110605	A.C. Cymbron, S.A.	603,05	603,05	0,00	0,00
22110608	Decathlon	727,46	727,46	0,00	0,00
22110610	Conservatória do registo Predial de VFC	223,00	223,00	0,00	0,00
22110615	Deborla - Loja São Miguel	18,69	18,69	0,00	0,00
22110618	Açorserras	30,11	30,11	0,00	0,00
22110619	Super Poupadinha	91,40	91,40	0,00	0,00
22110629	Casa das Chaves	17,00	17,00	0,00	0,00
22110631	Medifarma - José Horácio do Rego Costa, Lda	616,30	1.085,08	0,00	468,78
22110634	Control Alt Delete	418,76	511,69	0,00	92,93
22110636	Armando Saieta - Comércio Têxteis Unipessoal, Lda.	291,20	291,20	0,00	0,00
22110638	Imposte Açores, Lda.	715,17	715,17	0,00	0,00
22110642	Pass Musica - Audiogest	147,34	147,34	0,00	0,00
22110643	Auto Ribeiro, Lda.	695,00	695,00	0,00	0,00
22110655	STRATIFORM, Mat. de Construção Unipessoal, Lda.	66,91	66,91	0,00	0,00
22110657	Autoridade Tributária e Aduaneira	758,58	758,58	0,00	0,00
22110660	Casa Cristal	218,79	218,79	0,00	0,00
22110662	Gold Evolution - Central dos Cabelos	17,08	17,08	0,00	0,00
22110663	Disfarcon, Lda.	981,46	1.319,71	0,00	338,25
22110664	Açorpeças, Lda.	59,70	59,70	0,00	0,00
22110666	Carlos Manuel Ponte Vieira, Lda.	116,77	116,77	0,00	0,00
22110668	Escritório Digital Representações, Lda	1.857,73	2.018,44	0,00	160,71
22110670	Meo - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	9.477,30	9.782,37	0,00	305,07
22110671	Rego Pinheiro - Comércio a Retalho, Lda.	2.847,92	3.674,93	0,00	827,01
22110673	João Girardi, Lda.	70,00	70,00	0,00	0,00
22110680	José Manuel dos Santos	63,00	63,00	0,00	0,00
22110681	Luis Manuel Braga - Taxi	20,00	20,00	0,00	0,00
22110682	Queijadas de Adelino Morgado & Filhas, Lda.	74,90	74,90	0,00	0,00
22110683	Direção Serviços Viação Transportes Terrestres	46,00	46,00	0,00	0,00
22110687	Sata Internacional, S.A.	10.171,00	10.171,00	0,00	0,00
22110689	Sodora	25,00	25,00	0,00	0,00
22110692	Cartório Notarial de Jorge M. M. Carvalho	59,30	59,30	0,00	0,00
22110693	NOS Açores Comunicações, S.A.	1.748,14	1.748,14	0,00	0,00
22110697	Pérola da Vila de J. Bolarinho, Lda.	21,88	21,88	0,00	0,00
22110698	Câmara Municipal da Ribeira Grande	14,35	14,35	0,00	0,00
22110699	Castro Electrónica, Lda.	3.476,75	3.476,75	0,00	0,00
22110701	Natália da Conceição Carvalho de Sousa	2.646,00	2.646,00	0,00	0,00
22110704	Sinónimo Radical, Lda.	1.121,00	1.121,00	0,00	0,00
22110714	Avigex - Soc. Empreendimentos Avícolas e Frio, Lda	50,96	50,96	0,00	0,00
22110715	Irmãos Rebelo, Lda.	271,22	271,22	0,00	0,00
22110716	ArteFlor - Álvaro Manuel Fontes Botelho	93,00	93,00	0,00	0,00
22110721	Pedro Jorge S. Cordeiro - Táxi	20,00	20,00	0,00	0,00
22110722	Gilberto de Sousa Santos - Taxi	45,00	45,00	0,00	0,00
22110726	M. Teresa Paiva F. Sampaio, Lda.	2.369,14	2.369,14	0,00	0,00
22110733	ANDDI - PORTUGAL	60,00	60,00	0,00	0,00
22110735	Agriloja	52,39	52,39	0,00	0,00
22110736	Rui Silva Santos, Lda.	0,00	51,45	0,00	51,45
22110737	Carlos Alberto Andrade Teixeira	40,00	40,00	0,00	0,00
22110739	JIAN YE Sociedade Unipessoal, Lda.	200,79	200,79	0,00	0,00
22110741	Manuel Melo Carvalho, Unipessoal, Lda.	1.982,92	1.982,92	0,00	0,00
22110743	Ana Raquel da Cunha Marinho	4.704,00	4.704,00	0,00	0,00
22110747	Clube desportivo e Cultural "Ilha Verde"	60,00	60,00	0,00	0,00
22110748	Medeiros, Lda.	25,00	25,00	0,00	0,00
22110752	BL- Soluções Completas de Higianização	4.111,23	5.253,83	0,00	1.142,60
22110771	Provisé - Sociedade de Protecção, Vigilância e Seg	509,76	509,76	0,00	0,00
22110775	Luis Peixoto, Lda.	781,38	965,06	0,00	183,68
22110779	David José dos Santos B. Correia - Oficina auto	8.026,52	8.458,65	0,00	432,13

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110782	Soledade & Filhos, Lda	1.356,47	1.516,17	0,00	159,70
22110784	Ricardo da Luz Lima Rego	47,00	47,00	0,00	0,00
22110785	Marco Filipe Rego da Ponte	20,00	20,00	0,00	0,00
22110787	Prevenção Rodoviária Açoreana	972,00	972,00	0,00	0,00
22110796	Cervejaria Ibérica - Júlia Maria Rodrigues Martins	45,50	45,50	0,00	0,00
22110798	A. S. R. Santos, Lda.	488,78	11.427,54	0,00	10.938,76
22110799	Codigotalento, Lda	58,30	58,30	0,00	0,00
22110800	Fornecedores Gerais - Escola Profissional	565,60	240,00	325,60	0,00
22110803	Simasor - Comércio e Representações, Lda	30,98	30,98	0,00	0,00
22110804	Wu Shuang Mei	27,00	27,00	0,00	0,00
22110806	Orlinda Maria Pacheco dos Santos	3,80	3,80	0,00	0,00
22110808	Sara Noemia Ferreira Machado	134,94	134,94	0,00	0,00
22110812	Casa do Povo de Ponta Garça	125,00	125,00	0,00	0,00
22110815	Palavras Tantas - Notícias e Proj. Digitais Unip	837,90	837,90	0,00	0,00
22110817	GERTAL-Comp. Geral de Restaurantes Alimentação SA	167.207,17	209.214,18	0,00	42.007,01
22110818	Maria João Tavares do Canto Unipessoal, Lda	490,64	490,64	0,00	0,00
22110821	MGI & Associados, SROC, Lda	5.310,00	8.850,00	0,00	3.540,00
22110822	Medeiros Multi-Serviços Azores	114,94	114,94	0,00	0,00
22110823	Iberlim - Sociedade Técnica de Limpezas, S.A.	677,32	804,05	0,00	126,73
22110824	José Carlos de Aguiar Resendes	20,00	20,00	0,00	0,00
22110825	Márcio Oliveira Resende	20,00	20,00	0,00	0,00
22110826	Livraria POST-Seminário de Angra, Unipessoal, Lda	27,20	27,20	0,00	0,00
22110827	Paulo M.S.Melo - SU, Lda	38,00	38,00	0,00	0,00
22110831	Páginas Amarelas	606,46	606,46	0,00	0,00
22110832	Diário dos Açores	118,00	118,00	0,00	0,00
22110833	Vitorino Manuel Martins de Sousa	7,00	7,00	0,00	0,00
22110834	Spitex II, Lda	174,05	174,05	0,00	0,00
22110835	João Moniz Soares - Iluminação e Eletricidade, Uni	17,70	17,70	0,00	0,00
22110836	Horácio da Silva Garcia	9,03	9,03	0,00	0,00
22110837	Allmarksplay 9, Lda	303,79	303,79	0,00	0,00
22110838	R2W Equipamento e Matérias-Primas para Cerâmica	34,71	34,71	0,00	0,00
22110839	Francisco Câmara Melo Inves. Uni., Lda	17,85	17,85	0,00	0,00
22110840	Carlos Alberto da Silva Brito	50,00	50,00	0,00	0,00
22110841	Octávio José Raposo Andrade	5.062,50	5.062,50	0,00	0,00
22110842	INSTALAÇÕES - Estudos Montagens Ind de Inst Elêtr	167,56	167,56	0,00	0,00
22110843	Marcio Paulo Furtado Rocha	25,00	25,00	0,00	0,00
22110844	A. J. Pacheco Transportes Soc., Unip., Lda.	2.080,00	2.080,00	0,00	0,00
22110845	José Luis Gaudêncio Gonçalves, Lda	20,00	20,00	0,00	0,00
22110846	MADEINOX AZORES, Lda	23,12	23,12	0,00	0,00
22110847	ELECTROXI-Máquinas e Ferramentas, Lda	42,92	42,92	0,00	0,00
22110848	Ilha das Surpresas, Lda	3,00	3,00	0,00	0,00
22110849	Vitor Manuel Ferreira da Fonseca	500,00	500,00	0,00	0,00
22110850	Receita da Vida - Bolos Lêvedos	11,30	11,30	0,00	0,00
22110851	Mendonça Costa & Filhos, Lda	122,60	122,60	0,00	0,00
22110852	Cidade Majestosa com Vest e Mob, Lda	32,50	32,50	0,00	0,00
22110853	Celeste Vassal - Unipessoal, Lda	15,71	15,71	0,00	0,00
22110854	Pedro Sardinha Construção, Unipessoal, Lda.	743,40	743,40	0,00	0,00
22110855	FIT - Fabrico e Instalações Técnicas, Lda	29,33	29,33	0,00	0,00
22110856	Talho Tradicional de Graça F. Sousa S.U. Lda	6,01	6,01	0,00	0,00
22110857	Lozango-Soluções em Lubrificantes Unipessoal, Lda	73,99	73,99	0,00	0,00
22110858	ANA - Aeroportos de Portugal	9,60	9,60	0,00	0,00
22110859	António Manuel Ferreira Medeiros	45,00	45,00	0,00	0,00
22110860	Centro de Traduções e Competências Interculturais	29,50	29,50	0,00	0,00
22110861	Carlos Manuel Barbosa Machado	529,19	529,19	0,00	0,00
22110862	Balcão do Marquês, Lda	35,70	35,70	0,00	0,00
22110863	Manuel João da Silveira Sousa Melo	9,00	9,00	0,00	0,00
22110864	José Francisco S.R. Carreiro	40,00	40,00	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2017

(Valores em Euros)

Página: 6 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110865	Chinazores Unipessoal, Lda	4,00	4,00	0,00	0,00
22110866	Manuela Medeiros Baptista	39,00	39,00	0,00	0,00
22110867	Trovas e Ritmos - Associação de Cantares	200,00	200,00	0,00	0,00
22110868	Associação Cultural Grupo Cantares da Vila Nordest	350,00	350,00	0,00	0,00
22110869	Rádio Comercial dos Açores, Lda.	1.770,00	1.770,00	0,00	0,00
22110870	Pronpincar - Produtos para Pintura de Carros	958,14	958,14	0,00	0,00
22110871	Maria Armada Rodrigues da Roias	20,00	20,00	0,00	0,00
22110872	Morais Lopes Bairos	107,58	107,58	0,00	0,00
22110873	Tecniq - R&T Energia, Lda.	185,97	185,97	0,00	0,00
22110874	Onsalesit, S.A.	18,32	18,32	0,00	0,00
22110875	Ricardo Nuno Medeiros Santos	25,00	25,00	0,00	0,00
22110876	Milton Alexandre Pereira Soares	25,00	25,00	0,00	0,00
22110877	Alfredo Manuel da Silva Sá	25,00	25,00	0,00	0,00
22110878	Jaime da Ponte Construções, Lda	13,68	13,68	0,00	0,00
22110879	JEP - Sociedade Açoreana de Exploração de Cafés	9,00	9,00	0,00	0,00
22110880	Amaral & Filhos - Distribuição, SA	114,59	114,59	0,00	0,00
22110881	J.B. Hortofruticultor, Lda	3,50	3,50	0,00	0,00
22110882	Ordem dos Psicólogos Portugueses	70,00	70,00	0,00	0,00
22110883	Luis Lima - Oftalmologista, lda	70,00	70,00	0,00	0,00
22110884	KIKOCos Portugal - Unipessoal, lda	6,00	6,00	0,00	0,00
22110886	Portos dos Açores, S. A.	8,00	8,00	0,00	0,00
23	Pessoal	1.075.952,25	1.075.924,88	27,37	0,00
231	Remunerações a pagar	1.073.382,11	1.073.382,11	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	1.073.382,11	1.073.382,11	0,00	0,00
232	Adiantamentos	4,53	4,53	0,00	0,00
2322	Ao pessoal	4,53	4,53	0,00	0,00
238	Outras operações	2.565,61	2.538,24	27,37	0,00
2382	Com o pessoal	2.565,61	2.538,24	27,37	0,00
238201	Sindicatos	2.565,61	2.538,24	27,37	0,00
24	Estado e outros entes públicos	637.725,07	661.835,41	24.632,24	48.742,58
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	64.659,66	76.388,37	0,00	11.728,71
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	62.163,80	68.777,61	0,00	6.613,81
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	2.074,00	6.830,36	0,00	4.756,36
2424	Sobre Rendimentos Empresariais e Industriais	323,99	682,53	0,00	358,54
2429	Sobre Outros Rendimentos	97,87	97,87	0,00	0,00
24292	Imp. Extraordinário	97,87	97,87	0,00	0,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	159.804,42	135.172,18	24.632,24	0,00
2432	IVA - Dedutível	39.238,13	39.231,13	7,00	0,00
24321	Relativo a Autoconsumos e Existências	7.270,29	7.270,29	0,00	0,00
243212	Taxa Intermediária 9%	7.270,29	7.270,29	0,00	0,00
24322	Relativo a Imobilizado	31.967,84	31.960,84	7,00	0,00
2435	IVA - Apuramento	39.231,13	39.231,13	0,00	0,00
2437	IVA - A recuperar	39.231,13	39.231,13	0,00	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	42.104,03	17.478,79	24.625,24	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	411.032,67	448.046,54	0,00	37.013,87
247	Penhora de Ordenado	2.205,00	2.205,00	0,00	0,00
249	Outras tributações	23,32	23,32	0,00	0,00
2491	FCT e FGCT	23,32	23,32	0,00	0,00
25	Financiamentos obtidos	130.260,89	2.671.908,02	0,00	2.541.647,13
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	130.260,89	2.671.908,02	0,00	2.541.647,13
2511	Empréstimos bancários	124.413,39	2.641.931,40	0,00	2.517.518,01
25111	Empréstimos bancários - Passivo Corrente	100.000,00	2.334.287,41	0,00	2.234.287,41
2511104	Empréstimo Banif	100.000,00	2.334.287,41	0,00	2.234.287,41
25112	Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente	24.413,39	307.643,99	0,00	283.230,60
2511201	CE Montepio Geral	9.120,77	104.417,97	0,00	95.297,20
2511204	CE Montepio Geral	15.292,62	203.226,02	0,00	187.933,40
2513	Loações financeiras	5.847,50	29.976,62	0,00	24.129,12

(Valores em Euros)

Página: 7 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
25131	Locações financeiras - Passivo Corrente	2.923,75	27.052,87	0,00	24.129,12
251311	CAIXA LEASING - Escola Profissional	2.923,75	27.052,87	0,00	24.129,12
2513111	Contrato CAUTO 1000006495 - Escola Profissional	2.923,75	2.923,75	0,00	0,00
2513112	CE Montepio Geral-finanças	0,00	9.016,08	0,00	9.016,08
2513113	CE Montepio Geral-creche	0,00	15.113,04	0,00	15.113,04
25132	Locações financeiras - Passivo Não Corrente	2.923,75	2.923,75	0,00	0,00
251321	CAIXA LEASING - Escola Profissional	2.923,75	2.923,75	0,00	0,00
2513211	Contrato CAUTO 1000006495 - Escola Profissional	2.923,75	2.923,75	0,00	0,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	16.300,00	940,00	15.360,00	0,00
268	Outras operações	16.300,00	940,00	15.360,00	0,00
2687	Quotizações a receber	16.300,00	940,00	15.360,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	6.910.089,44	1.103.607,35	6.305.966,60	499.484,51
271	Fornecedores de investimentos	171.777,14	436.099,98	0,00	264.322,84
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	171.777,14	436.099,98	0,00	264.322,84
27110003	Tecnicouto - Projectos e Estudos Eng.ª, Ldaª	1.216,02	1.216,02	0,00	0,00
27110020	Marques, SA	130.293,07	378.258,96	0,00	247.965,89
27110031	Norma Açores	10.354,44	24.573,48	0,00	14.219,04
27110036	Soluções M	2.268,78	2.663,16	0,00	394,38
27110050	Auto Viação Micaelense, Lda.	4.200,17	5.392,55	0,00	1.192,38
27110060	A Espelhadora	0,00	551,15	0,00	551,15
27110061	A.S.Maia	44,46	44,46	0,00	0,00
27110063	IDONIC, Lda.	295,20	295,20	0,00	0,00
27110067	WESCO	2.242,67	2.242,67	0,00	0,00
27110070	A.R. Casanova & Filhos, Lda.	1.104,74	1.104,74	0,00	0,00
27110071	Herdeiros Agostinho F. Medeiros, Lda.	875,21	875,21	0,00	0,00
27110072	Fornecedores de Investimento - Escola Profissional	1.961,39	1.961,39	0,00	0,00
27110073	Victor Matos, Soc. Unip., Lda.	879,85	879,85	0,00	0,00
27110074	GAtens, Lda	8.241,48	8.241,48	0,00	0,00
27110075	Aceional	122,13	122,13	0,00	0,00
27110076	Açorotel	1.510,75	1.510,75	0,00	0,00
27110077	Control Alt Delete	6.166,78	6.166,78	0,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	185.052,21	419.677,33	536,55	235.161,67
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	912,44	375,89	536,55	0,00
27211	Juros a Receber	912,44	375,89	536,55	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	184.139,77	419.301,44	0,00	235.161,67
27222	Remunerações a Liquidar	184.139,77	419.301,44	0,00	235.161,67
278	Outros devedores e credores	6.553.260,09	247.830,04	6.305.430,05	0,00
2781	Outros devedores e credores "Área Social"	2.172.813,00	247.830,04	1.924.982,96	0,00
2781007	Subsídio SRSS- 2 Habitações-Rua Geral Caminho Novo	9.669,87	9.669,87	0,00	0,00
2781009	SRSS - Subsídio Casa da Rua de Santo Amaro	11.646,00	11.646,00	0,00	0,00
2781036	DRSS - Construção do Centro Intergeracional	2.010.000,00	149.720,36	1.860.279,64	0,00
2781038	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações	6.100,00	0,00	6.100,00	0,00
2781039	DRH- Recuperação Habitação António Franco	8.037,71	0,00	8.037,71	0,00
2781040	DRH-Recuperação Habitação de Mário Soares	10.375,98	0,00	10.375,98	0,00
2781041	DRH-Recuperação Habitação de João Martins	16.405,04	4.101,26	12.303,78	0,00
2781042	DRH-Recuperação Habitação António Peixoto	1.155,21	0,00	1.155,21	0,00
2781043	DRH-Recuperação Habitação de Luis Carreiro	2.581,25	2.581,25	0,00	0,00
2781044	U-778 - Rua Império dos Afritos, sn	10.000,00	4.800,00	5.200,00	0,00
2781045	DRSS-Subsídio para reparação da Mercedes Sprinter	1.988,31	1.988,31	0,00	0,00
2781046	Subsídio CMVFC - 2ª Sinapses CATL S. Pedro	500,00	500,00	0,00	0,00
2781047	Candidatura PIIE n.º 28 2017- Carolina Viveiros	5.940,00	3.960,00	1.980,00	0,00
2781048	Candidatura PIIE n.º 29 2017 - Nicole Moniz	7.260,00	4.840,00	2.420,00	0,00
2781049	Candidatura PIIE n.º 30 2017 - Natacha Curvelo	7.260,00	4.840,00	2.420,00	0,00
2781050	DRD - XIII Torneio de Futsal Adaptado	9.600,00	9.600,00	0,00	0,00
2781051	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	31.800,00	18.600,00	13.200,00	0,00
2781052	ISSA - Refeições Escolares	3.267,52	3.006,88	260,64	0,00
2781053	DRJ - Projeto "Sê o Teu Caminho"	8.035,17	8.035,17	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2017

(Valores em Euros)

Página: 8 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2781054	SRSS-Contrato Eventual n.º088 - Aquisição Servidor	2.743,10	2.743,10	0,00	0,00
2781055	SRSS-Contrato Eventual n.º089 - Equip. Creche	947,84	947,84	0,00	0,00
2781056	DRT - Apoio Festas do Sr. da Pedra	2.500,00	1.250,00	1.250,00	0,00
2781057	DRSS - Reparação das Máquinas de Lavandaria do CAO	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
2782	Outros devedores e credores "Escola profissional"	4.380.447,09	0,00	4.380.447,09	0,00
2782001	Outros devedores e credores "Escola profissional"	4.380.447,09	0,00	4.380.447,09	0,00
28	Diferimentos	121.905,36	2.167.452,11	7.614,96	2.053.161,71
281	Gastos a reconhecer	15.709,46	8.094,50	7.614,96	0,00
2813	Gastos a Reconhecer - EP	15.709,46	8.094,50	7.614,96	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	106.195,90	2.159.357,61	0,00	2.053.161,71
2821	Outras Receitas com Provento Diferido	106.195,90	146.239,31	0,00	40.043,41
2821030	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações 12.869,58	5.493,07	8.542,07	0,00	3.049,00
2821031	DRH- Recuperação Habitação António Franco-11732,43	0,00	11.732,43	0,00	11.732,43
2821032	DRH-Recuperação Habitação de Mário Soares-14084,62	2.050,00	14.084,62	0,00	12.034,62
2821033	DRH-Recuperação Habitação de João Martins-20756,28	20.043,89	20.756,28	0,00	712,39
2821034	DRH-Recuperação Habitação António Peixoto-2560,41	0,00	2.560,41	0,00	2.560,41
2821035	DRH-Recuperação Habitação de Luis Carreiro-5412,50	5.412,50	5.412,50	0,00	0,00
2821041	DRSS-Subsídio para reparação da Mercedes Sprinter	1.988,31	1.988,31	0,00	0,00
2821042	Subsídio CMVFC - 2º Sinapses CATL S. Pedro	500,00	500,00	0,00	0,00
2821043	Candidatura PIIIE n.º 28 2017 - Carolina Viveiros	4.455,00	5.940,00	0,00	1.485,00
2821044	Candidatura PIIIE n.º 29 2017 - Nicole Moniz	5.445,00	7.260,00	0,00	1.815,00
2821045	Candidatura PIIIE n.º 30 2017 - Natacha Curvelo	5.445,00	7.260,00	0,00	1.815,00
2821046	DRD - XIII Torneio de Futsal Adaptado	9.600,00	9.600,00	0,00	0,00
2821047	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	31.800,00	31.800,00	0,00	0,00
2821048	ISSA - Refeições Escolares	3.267,52	3.267,52	0,00	0,00
2821049	DRJ - Projeto "Sé o Teu Caminho"	3.195,61	8.035,17	0,00	4.839,56
2821050	DRT - Apoio Festas do Sr. da Pedra	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
2821051	DRSS - Reparação das Máquinas de Lavandaria do CAO	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
2823	Rendimentos a Reconhecer - EP	0,00	2.013.118,30	0,00	2.013.118,30
31	Compras	15.431,83	15.431,83	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	15.431,83	15.431,83	0,00	0,00
3121	Materias Primas	15.431,83	15.431,83	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	15.431,83	15.431,83	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	910,54	0,00	910,54	0,00
414	Investimentos noutras empresas	536,50	0,00	536,50	0,00
4141	Participações de capital	536,50	0,00	536,50	0,00
414101	Capital BES Açores	536,50	0,00	536,50	0,00
415	Outros investimentos financeiros	374,04	0,00	374,04	0,00
4151	Deitados até à maturidade	374,04	0,00	374,04	0,00
43	Activos fixos tangíveis	12.633.880,70	3.908.392,87	12.630.769,48	3.905.281,65
433	Outros activos fixos tangíveis	12.633.880,70	3.908.392,87	12.630.769,48	3.905.281,65
4331	Terenos e recursos naturais	2.485.912,48	0,00	2.485.912,48	0,00
4331004	U-2631 - Rua da Igreja - Centro Intergeracional	216.337,38	0,00	216.337,38	0,00
4331006	U-977 - Terras do Visconde ou da Misericórdia	2.185.850,00	0,00	2.185.850,00	0,00
4331007	R-38 L - Cabeçada da Manteiga	97,37	0,00	97,37	0,00
4331008	R- 1 B - Poços do Capitão	482,20	0,00	482,20	0,00
4331009	R- 2 A - Silveira Brava	942,13	0,00	942,13	0,00
4331010	R- 83 P - Pico D'El Rei	32,01	0,00	32,01	0,00
4331011	R- 75 P - Pico D'E Rei	70,59	0,00	70,59	0,00
4331012	R- 34 N - Tronqueira	110,75	0,00	110,75	0,00
4331013	R- 10 S - Marcela	289,18	0,00	289,18	0,00
4331014	R- 7 P - Cerrado de El Rei	211,16	0,00	211,16	0,00
4331015	R- 94 AS - Courela - Terra da Eira	133,51	0,00	133,51	0,00
4331016	R- 56 AS - Rochão - Passagem	106,13	0,00	106,13	0,00
4331017	R- 12 AS - Rochão	180,37	0,00	180,37	0,00
4331018	R- 177 AR - Fonte da Senhora	0,24	0,00	0,24	0,00
4331019	R- 70 NA - Arquinhas	16,43	0,00	16,43	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2017

(Valores em Euros)

Página: 9 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
4331020	R- 36 AM - Caminho da Gaiteira	97,73	0,00	97,73	0,00
4331021	R- 85 AJ - Lavadouros	9,62	0,00	9,62	0,00
4331022	R- 5 AB - Pontinha - Cerrado do Vigário	166,50	0,00	166,50	0,00
4331023	R- 202 N - Trinta Reis	249,62	0,00	249,62	0,00
4331024	R- 56 F - Pico	81,91	0,00	81,91	0,00
4331025	R- 3 F - Terra da Gunça	1.350,94	0,00	1.350,94	0,00
4331026	R- 56 E - Loural	143,98	0,00	143,98	0,00
4331027	R- 128 D - Terras de Dentro	501,80	0,00	501,80	0,00
4331028	R- 94 P - Pico D'El Rei	119,71	0,00	119,71	0,00
4331029	U-1039-Estrada Regional, Lote 1 - Água D'Alto	3.502,06	0,00	3.502,06	0,00
4331030	Plantações	74.829,16	0,00	74.829,16	0,00
4332	Edifícios e outras construções	8.360.480,43	0,00	8.360.480,43	0,00
43321001	Centro de Atividades Ocupacionais	3.702.637,32	0,00	3.702.637,32	0,00
43321002	U-330 - Habitação Rua Padre Manuel José Pires, 29	5.637,02	0,00	5.637,02	0,00
43321003	Habitação Rua da Natividade, 71	178,91	0,00	178,91	0,00
43321004	Centro de Saúde - Rua Teófilo de Braga	460.141,05	0,00	460.141,05	0,00
43321005	Habitação Rua do Jogo, 41-A	1.712,48	0,00	1.712,48	0,00
43321006	Habitação Pico D'El Rei, 8	450,71	0,00	450,71	0,00
43321007	U-1427 - Habitação Rua Almirante Gago Coutinho, 40	1.801,77	0,00	1.801,77	0,00
43321008	Habitação na Rua do Geral	2.839,95	0,00	2.839,95	0,00
43321009	U-1024-Habitação na Ponte Torta - P. Garça	1.893,37	0,00	1.893,37	0,00
43321010	U- 562 - Remodelação da Casa da Rua da Paz, 60	45.001,54	0,00	45.001,54	0,00
43321011	Remodelação da Casa da Rua da Calçada, 37	34.584,67	0,00	34.584,67	0,00
43321012	Construção do Armazém	85.262,80	0,00	85.262,80	0,00
43321013	Obra do Edifício das Finanças	200.626,48	0,00	200.626,48	0,00
43321014	Obra Igreja da Misericórdia	467.768,49	0,00	467.768,49	0,00
43321016	Anexos da Igreja da Misericórdia	136.142,46	0,00	136.142,46	0,00
43321018	Posto de Turismo	19.461,09	0,00	19.461,09	0,00
43321019	Lar Bom Jesus da Pedra	1.574.148,00	0,00	1.574.148,00	0,00
43321021	Centro de Atividades Tempos Livres de P. Garça	192.206,63	0,00	192.206,63	0,00
43321022	Recuperação dos Passos	21.734,47	0,00	21.734,47	0,00
43321024	Casa Rua Gonçalo Velho, 36	35.672,01	0,00	35.672,01	0,00
43321026	Nova Secretaria - Rua Gonçalo Velho, 36	61.105,44	0,00	61.105,44	0,00
43321027	Habitação Rua Padre Manuel José Pires, lote 4	2.992,79	0,00	2.992,79	0,00
43321029	Casa Armando Cortes Rodrigues	730.515,63	0,00	730.515,63	0,00
43321030	Anexo do Armazém	30.492,00	0,00	30.492,00	0,00
43321031	Obras de melhoramento do Consistório	22.952,42	0,00	22.952,42	0,00
43321032	U-1423-Centro de Atividades T. Livres Água D'Alto	306.378,99	0,00	306.378,99	0,00
43321033	U-259-Habitação na Rua de Santo Amaro, 42	34.020,00	0,00	34.020,00	0,00
43321034	Obra de beneficiação na Igreja da Misericórdia	24.199,26	0,00	24.199,26	0,00
43321035	U-331 - Recuperação da casa da Rua do Geral, 80	9.669,87	0,00	9.669,87	0,00
43321036	U-20 - Lugar da Praia, 33	5.335,20	0,00	5.335,20	0,00
43321037	U-1023 - Ponte Torta, 4	5.300,00	0,00	5.300,00	0,00
43321038	U-1576 - Rua Prof. Eduíno Terra Vargas, 5	1.170,00	0,00	1.170,00	0,00
43321039	U-1577 - Rua Prof. Eduíno Terra Vargas, 4	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00
43321040	U-1579 - Rua Prof. Eduíno Terra Vargas, 2	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00
43321041	U-1582 - Rua Prof. Eduíno Terra Vargas, 1	982,50	0,00	982,50	0,00
43321042	U-2574 - Rua Prof. Eduíno Terra Vargas, 3	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00
43321043	U- 3483 - Rua Pico D'El Rei, Lote 2	27.040,00	0,00	27.040,00	0,00
43321044	U-3484 - Rua Pico D'El Rei, Lote 3	27.490,00	0,00	27.490,00	0,00
43321045	U-3485 - Rua Pico D'El Rei, Lote 1	15.450,00	0,00	15.450,00	0,00
43321046	U-3486 - Rua Pico D'El Rei, Lote 2	27.940,00	0,00	27.940,00	0,00
43321049	U-2382 - Rua Fall River, n.º 40	34.395,11	0,00	34.395,11	0,00
4333	Equipamento básico	1.133.994,01	1.555,61	1.132.438,40	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	291.062,07	1.555,61	289.506,46	0,00
43332	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	265.313,95	0,00	265.313,95	0,00
43333	Equipamento Didático	127.987,09	0,00	127.987,09	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2017

(Valores em Euros)

Página: 10 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43334	Equipamento de Laboratorio e Farmacia	273.400,58	0,00	273.400,58	0,00
43336	Maquinas Motoras e Operadoras	143.440,49	0,00	143.440,49	0,00
43338	Equipamento de Carpintaria	986,29	0,00	986,29	0,00
43339	Outro Equipamento Básico	31.803,54	0,00	31.803,54	0,00
4334	Equipamento de transporte	441.015,01	0,00	441.015,01	0,00
43341	Veiculos Ligeiros	288.916,14	0,00	288.916,14	0,00
43343	Veiculos Pesados	52.368,63	0,00	52.368,63	0,00
43344	Reboques	99.577,73	0,00	99.577,73	0,00
43349	Outros	152,51	0,00	152,51	0,00
4335	Equipamento administrativo	191.207,87	0,00	191.207,87	0,00
43351	Mobiliario e Utensilios Administrativos	28.642,67	0,00	28.642,67	0,00
43352	Maquinas de Escritorio	15.410,58	0,00	15.410,58	0,00
43353	Mobiliario e Equipamento Social	3.407,58	0,00	3.407,58	0,00
43354	Equipamento Informatico	90.318,64	0,00	90.318,64	0,00
43356	Software	127,60	0,00	127,60	0,00
43357	Equipamento Administrativo da Escola Profissional	16.486,87	0,00	16.486,87	0,00
43359	Outros	36.813,93	0,00	36.813,93	0,00
4337	Outros activos fixos tangiveis	19.715,29	0,00	19.715,29	0,00
43371	Para Oficinas	13.799,54	0,00	13.799,54	0,00
43379	Outras	5.915,75	0,00	5.915,75	0,00
4338	Depreciações acumuladas	1.555,61	3.906.837,26	0,00	3.905.281,65
43381	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	3.502,06	0,00	3.502,06
433811	Terrenos para Construcáo	0,00	3.502,06	0,00	3.502,06
43381101	U-1039- Estrada Regional, Lote 1 - Água D'Alto	0,00	3.502,06	0,00	3.502,06
43382	Edificios e Outras Construcóes	0,00	2.168.676,77	0,00	2.168.676,77
433821	Edificios	0,00	2.168.676,77	0,00	2.168.676,77
433821001	Centro de Atividades Ocupacionais	0,00	518.369,25	0,00	518.369,25
433821002	U-330 - Habitação Rua Padre Manuel José Pires, 29	0,00	5.637,02	0,00	5.637,02
433821003	Habitação Rua da Natividade, 71	0,00	178,91	0,00	178,91
433821004	Centro de Saúde - Rua Teófilo de Braga	0,00	460.141,05	0,00	460.141,05
433821005	Habitação Rua do Jogo, 41-A	0,00	1.712,48	0,00	1.712,48
433821006	Habitação Pico D'El Rei, 8	0,00	450,71	0,00	450,71
433821007	U-1427 - Habitação Rua Almirante Gago Coutinho, 40	0,00	1.801,77	0,00	1.801,77
433821008	Habitação na Rua do Geral	0,00	2.839,95	0,00	2.839,95
433821009	U-1024- Habitação na Ponte Toria - P. Garça	0,00	1.893,37	0,00	1.893,37
433821010	U-562 - Remodelação da Casa da Rua da Paz, n.º 60	0,00	11.700,39	0,00	11.700,39
433821011	Remodelação da Casa da Rua da Calçada, n.º 37	0,00	8.992,10	0,00	8.992,10
433821012	Const. de Armazém	0,00	25.578,90	0,00	25.578,90
433821013	Edificio das Finanças	0,00	64.200,48	0,00	64.200,48
433821014	Obra Igreja da Misericórdia	0,00	145.115,01	0,00	145.115,01
433821015	Cent. Conv. Praia	0,00	42,64	0,00	42,64
433821016	Anexos Igreja	0,00	38.366,94	0,00	38.366,94
433821018	Posto de Turismo	0,00	7.943,16	0,00	7.943,16
433821019	Obra do Lar Bom Jesus Pedra	0,00	346.312,56	0,00	346.312,56
433821021	ATL Meio Moio	0,00	49.973,77	0,00	49.973,77
433821022	Recuperações dos Passos	0,00	4.657,51	0,00	4.657,51
433821024	Casa Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	9.988,16	0,00	9.988,16
433821026	Nova Secretaria	0,00	16.272,45	0,00	16.272,45
433821027	Habitação Rua Padre Manuel José Pires, lote 4	0,00	2.992,79	0,00	2.992,79
433821029	Casa Armando Cortes Rodrigues	0,00	175.076,52	0,00	175.076,52
433821030	Anexo do Armazém	0,00	6.708,24	0,00	6.708,24
433821031	Obras de melhoramento do Consistório	0,00	3.625,05	0,00	3.625,05
433821032	U-1423-Centro de Atividades T. Livres Água D'Alto	0,00	36.765,48	0,00	36.765,48
433821033	U-2631-Rua da Igreja - Ponta Garça	0,00	216.337,38	0,00	216.337,38
433821034	Obras de Beneficiação Igreja da Misericórdia	0,00	2.419,95	0,00	2.419,95
433821035	U-331 - Recuperação da Casa da Rua do Geral, 80	0,00	773,60	0,00	773,60
433821036	U-2382 - Rua Fall River, n.º 40	0,00	1.809,18	0,00	1.809,18

(Valores em Euros)

Página: 11 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43383	Equipamento Basico	1.555,61	1.091.143,76	0,00	1.089.588,15
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	1.555,61	283.012,72	0,00	281.457,11
433832	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducação	0,00	268.601,04	0,00	268.601,04
433833	Equipamento Didatico	0,00	120.264,12	0,00	120.264,12
433834	Equipamento de Laboratorio e Farmacia	0,00	260.137,90	0,00	260.137,90
433836	Maquinas Motoras e Operadoras	0,00	134.183,59	0,00	134.183,59
433838	Equipamento de Carpintaria	0,00	657,65	0,00	657,65
433839	Outro	0,00	24.286,74	0,00	24.286,74
43384	Equipamento de Transporte	0,00	437.587,26	0,00	437.587,26
433841	Veiculos Ligeiros	0,00	284.774,01	0,00	284.774,01
433843	Veiculos Pesados	0,00	52.368,65	0,00	52.368,65
433844	Reboques	0,00	99.577,73	0,00	99.577,73
433849	Outro	0,00	866,87	0,00	866,87
43385	Ferramentas e Utensilios	0,00	5.036,29	0,00	5.036,29
433856	Software	0,00	753,10	0,00	753,10
433859	Outras	0,00	4.283,19	0,00	4.283,19
43386	Equipamento Administrativo	0,00	187.148,53	0,00	187.148,53
433861	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	31.456,19	0,00	31.456,19
433862	Maquinas de Escritorio	0,00	14.496,35	0,00	14.496,35
433863	Mobiliario e Equipamento Social	0,00	2.636,08	0,00	2.636,08
433864	Equipamento Informatico	0,00	86.319,27	0,00	86.319,27
433867	Equipamento Administrativo da Escola Profissional	0,00	16.183,03	0,00	16.183,03
433869	Outros	0,00	36.057,61	0,00	36.057,61
43387	Taras e Vasilhame	0,00	13.742,59	0,00	13.742,59
433871	Outros Act. Fixos Tangiveis da Escola Profissional	0,00	13.742,59	0,00	13.742,59
45	Investimentos em curso	509.184,21	0,00	509.184,21	0,00
452	Propriedades de investimento em curso	509.184,21	0,00	509.184,21	0,00
45201	Obra do Complexo Intergeracional de Ponta Garça	479.766,88	0,00	479.766,88	0,00
45248	Recuperação Casa da Rua de Santo Amaro	29.417,33	0,00	29.417,33	0,00
51	Fundos	0,00	281.303,31	0,00	281.303,31
511	Movimento	0,00	281.303,31	0,00	281.303,31
5111	Fundo Social	0,00	281.303,31	0,00	281.303,31
55	Reservas	6.250,00	18.800,00	0,00	12.550,00
551	Reservas legais	0,00	12.550,00	0,00	12.550,00
552	Outras reservas	6.250,00	6.250,00	0,00	0,00
56	Resultados transitados	33.987,68	845.830,06	0,00	811.842,38
561	Resultados transitados - Área Social	21.610,57	336.293,74	0,00	314.683,17
562	Resultados transitados - Escola Profissional	12.377,11	509.536,32	0,00	497.159,21
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	112.533,44	10.168.595,01	0,00	10.056.061,57
593	Subsidios	105.457,59	7.491.316,86	0,00	7.385.859,27
5931	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	105.457,59	7.491.316,86	0,00	7.385.859,27
59311	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	99.397,95	7.223.783,12	0,00	7.124.385,17
59311001	Subsidio CGFSS	0,00	61.824,00	0,00	61.824,00
59311003	CGFSS - Obra Remodelação do Lar Bom Jesus da Pedra	0,00	1.140.864,97	0,00	1.140.864,97
59311005	Subs. Sec. Regional Habitação	997,60	35.913,42	0,00	34.915,82
59311006	CGFSS Aquisição de Moradia	2.700,00	94.500,00	0,00	91.800,00
59311010	ATL Meio Moio	1.240,00	45.880,00	0,00	44.640,00
59311015	CGFSS - Remodelação casa Rua Gonçalo Velho 36	397,88	14.721,56	0,00	14.323,68
59311017	CGFSS - Telhado da Casa Rua Gonçalo Velho, 36	260,00	8.825,60	0,00	8.565,60
59311020	CGFSS - Obra do CAO	74.409,72	3.274.027,52	0,00	3.199.617,80
59311024	CGFSS - Equipamento do Lar Bom Jesus da Pedra	3.288,00	131.520,00	0,00	128.232,00
59311033	Subsidio Centro Intergeracional Ponta Garça- DRSSS	0,00	100.762,75	0,00	100.762,75
59311034	Subsidio para construção do ATL Água D'Alto -DRSSS	6.008,41	276.386,61	0,00	270.378,20
59311038	Subsidio Equipamento C ATL Água D'Alto	3.332,00	6.672,00	0,00	3.340,00
59311044	DRSS - Material Dormitório Jardim-de-Infância	541,64	2.167,84	0,00	1.626,20
59311047	DRSS - Aquisição de Ajudas Técnicas para o Lar	197,02	788,55	0,00	591,53
59311048	DRSS - Aquisição de 3 centrais de incêndio	337,35	1.350,18	0,00	1.012,83

Balancete Geral

Resultados / 2017

(Valores em Euros)

Página: 12 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
59311049	DRSS - Aquisição de Cadeira Elétrica para escadas	649,74	2.600,52	0,00	1.950,78
59311052	DRSS - Aquisição e instalação de pavimento creche	933,22	3.735,15	0,00	2.801,93
59311053	DRSS - Aquisição de computadores e servidor	1.423,48	4.270,45	0,00	2.846,97
59311055	DRSS - Aquisição de Carros de Limpeza para o Lar	819,77	3.281,06	0,00	2.461,29
59311064	DRSS - Construção do Centro Intergeracional	0,00	2.010.000,00	0,00	2.010.000,00
59311065	SRSS-Contrato Eventual n.º088 - Aquisição Servidor	914,28	2.743,10	0,00	1.828,82
59311066	SRSS-Contrato Eventual n.º089 - Equip. Creche	947,84	947,84	0,00	0,00
59312	Outros Subsídios	6.059,64	267.533,74	0,00	261.474,10
59312003	SRHE - Subsídio construção de Anexo do Armazém	1.200,00	47.100,00	0,00	45.900,00
59312013	SRHE - Apoio para obras diversas da Santa Casa	1.300,00	53.300,00	0,00	52.000,00
59312023	Secretaria Regional da Habitação e Equipamentos	1.925,62	71.247,71	0,00	69.322,09
59312024	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	1.067,42	38.636,56	0,00	37.569,14
59312025	SRFPF - Irmandade dos Inocentes - Centro Convívio	400,00	15.600,00	0,00	15.200,00
59312035	Subsídio para Roda Mãos CAO	166,60	333,60	0,00	167,00
59312041	Subsídio SRSS- 2 Habitações-Rua Geral Caminho Novo	0,00	9.669,87	0,00	9.669,87
59312042	SRSS - Subsídio Casa da Rua de Santo Amaro	0,00	31.646,00	0,00	31.646,00
594	Doações	7.075,85	2.677.278,15	0,00	2.670.202,30
594001	U-259 - Habitação na Rua de Santo Amaro, 42	0,00	34.020,00	0,00	34.020,00
594002	Donativos Obra Igreja da Misericórdia	7.075,85	261.806,57	0,00	254.730,72
594005	U-3485 - Lote 4 - Pico D'El Rei - Ribeira Seca	0,00	15.450,00	0,00	15.450,00
594006	U-3486 - Lote 2 - Pico D'El Rei - Ribeira Seca	0,00	27.940,00	0,00	27.940,00
594007	U-3484 - Lote 3 - Pico D'El Rei - Ribeira Seca	0,00	27.490,00	0,00	27.490,00
594008	U-3483 - Lote 2 - Pico D'El Rei - Ribeira Seca	0,00	27.040,00	0,00	27.040,00
594010	U-20-Lugar da Praia, 33	0,00	5.335,20	0,00	5.335,20
594011	U-1023-Ponte Torta, 4	0,00	5.300,00	0,00	5.300,00
594012	U-1576-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 5	0,00	1.170,00	0,00	1.170,00
594013	U-1577-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 4	0,00	1.050,00	0,00	1.050,00
594014	U-1579-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 2	0,00	1.050,00	0,00	1.050,00
594015	U-1582-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 1	0,00	982,50	0,00	982,50
594016	U-2574-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 3	0,00	1.050,00	0,00	1.050,00
594018	R-38 L - Cabeçada da Manteiga	0,00	97,37	0,00	97,37
594019	R- 1 B - Poços do Capitão	0,00	482,20	0,00	482,20
594020	R- 2 A - Silveira Brava	0,00	942,13	0,00	942,13
594021	R- 83 P - Pico D'El Rei	0,00	32,01	0,00	32,01
594022	R- 75 P - Pico D'El Rei	0,00	70,59	0,00	70,59
594023	R- 34 N - Tronqueira	0,00	110,75	0,00	110,75
594024	R- 10 S - Marcela	0,00	289,18	0,00	289,18
594025	R- 7 P - Cerrado de El Rei	0,00	211,16	0,00	211,16
594026	R- 94 AS - Courela - Terra da Eira	0,00	133,51	0,00	133,51
594027	R- 56 AS - Rochão - Passagem	0,00	106,13	0,00	106,13
594028	R- 12 AS - Rochão	0,00	180,37	0,00	180,37
594029	R- 177 AR - Fonte da Senhora	0,00	0,24	0,00	0,24
594030	R- 70 NA - Arquinhas	0,00	16,43	0,00	16,43
594031	R- 36 AM - Caminho da Gaiteira	0,00	97,73	0,00	97,73
594032	R-85 AJ - Lavadouros	0,00	9,62	0,00	9,62
594033	R- 5 AB - Pontinha - Cerrado do Vigário	0,00	166,50	0,00	166,50
594034	R- 202 N - Trinta Reis	0,00	249,62	0,00	249,62
594035	R- 56 F - Pico	0,00	81,91	0,00	81,91
594036	R- 3 F - Terra da Gunça	0,00	1.350,94	0,00	1.350,94
594037	R- 56 E - Loural	0,00	143,98	0,00	143,98
594038	R- 128 D - Terras de Dentro	0,00	501,80	0,00	501,80
594041	R-94 P-Pico D'El Rei	0,00	119,71	0,00	119,71
594042	U-977 Terras do Visconde ou da Misericórdia	0,00	2.185.850,00	0,00	2.185.850,00
594043	U-778 - Rua Império dos Aflitos, sn	0,00	76.350,00	0,00	76.350,00
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	15.332,38	7.448,26	7.884,12	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	15.332,38	7.448,26	7.884,12	0,00
6121	Materias Primas	15.332,38	7.448,26	7.884,12	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2017

(Valores em Euros)

Página: 13 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61211	Generos Alimentares	15.332,38	7.448,26	7.884,12	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	794.222,14	16.652,63	777.569,51	0,00
622	Serviços especializados	328.047,73	867,23	327.180,50	0,00
6221	Trabalhos especializados	16.643,53	425,56	16.217,97	0,00
6222	Publicidade e propaganda	9.093,18	0,00	9.093,18	0,00
6223	Vigilância e segurança	1.530,38	0,00	1.530,38	0,00
6224	Honorários	212.822,75	0,00	212.822,75	0,00
6226	Conservação e reparação	67.137,99	373,31	66.764,68	0,00
6227	Despesas Bancárias	2.009,49	0,00	2.009,49	0,00
6228	Outros	18.810,41	68,36	18.742,05	0,00
622801	Jornais e Revistas	346,00	0,00	346,00	0,00
622802	Despesas de Funerais	1.775,45	0,00	1.775,45	0,00
622803	Rouparia	6.551,64	68,36	6.483,28	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	10.137,32	0,00	10.137,32	0,00
623	Materiais	64.830,02	236,48	64.593,54	0,00
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido	17.816,06	39,77	17.776,29	0,00
6233	Material de escritório	9.487,99	25,11	9.462,88	0,00
6234	Artigos para oferta	7,43	0,00	7,43	0,00
6235	Material Didatico	8.047,78	0,00	8.047,78	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	29.470,76	171,60	29.299,16	0,00
624	Energia e fluidos	130.832,74	368,13	130.464,61	0,00
6241	Electricidade	64.987,26	10,19	64.977,07	0,00
6242	Combustíveis	47.231,77	357,94	46.873,83	0,00
6243	Água	18.361,26	0,00	18.361,26	0,00
6248	Outros	252,45	0,00	252,45	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	7.585,11	0,00	7.585,11	0,00
6251	Deslocações e estadas	7.090,07	0,00	7.090,07	0,00
62511	Pessoal	963,50	0,00	963,50	0,00
62512	Deslocações Utentes	3.931,57	0,00	3.931,57	0,00
62513	Outras Deslocações	2.195,00	0,00	2.195,00	0,00
6252	Transportes de pessoal	495,04	0,00	495,04	0,00
626	Serviços diversos	262.926,54	15.180,79	247.745,75	0,00
6261	Rendas e alugueres	10.627,53	0,00	10.627,53	0,00
6262	Comunicação	18.572,74	0,00	18.572,74	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	1.748,14	0,00	1.748,14	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	600,96	0,00	600,96	0,00
626225	Comunicações - MEO	16.223,64	0,00	16.223,64	0,00
6263	Seguros	6.651,49	228,60	6.422,89	0,00
6263005	Lusitania 340200005411301 - Edifício Finanças	201,36	0,00	201,36	0,00
6263007	Tranquilidade 0000813204 - Almi. G. Coutinho nº80	28,22	0,00	28,22	0,00
6263008	Tranquilidade 0000813460 - Lugar da Praia nº33	28,22	0,00	28,22	0,00
6263025	Liberty Seguros n.º 034 00942237 - 42-OE-79	243,77	0,00	243,77	0,00
6263026	Lusitania - apólice n.º 9256982 - 80-DJ-98	770,43	203,13	567,30	0,00
6263028	Açoreana - n.º 50.104344 Festas Sr. da Pedra	214,93	0,00	214,93	0,00
6263034	Liberty Seguros N.º 034-01098209 - Renault 17-GH-63	287,43	0,00	287,43	0,00
6263039	Liberty - n.º 034 01201683 - VW matrícula 29-FV-25	211,81	0,00	211,81	0,00
6263043	Lusitânia - Apólice n.º 9007346 - Festas Sr. Pedra	87,20	0,00	87,20	0,00
6263046	Liberty - Apólice 034/01386908 - Mercedes 50-LB-90	285,49	0,00	285,49	0,00
6263047	Liberty - Apólice 034/01386907 - Mercedes 50-LB-91	285,49	0,00	285,49	0,00
6263048	Liberty - apólice 034 01413123 - Toyota 57-32-JT	217,23	0,00	217,23	0,00
6263053	Multi-riscos Polo VFC Escola Profissional	1.858,62	0,00	1.858,62	0,00
6263056	Liberty - 043 00966310 - Edifício Creche	262,12	0,00	262,12	0,00
6263057	Liberty - 043 00966309 - Edifício Lar	347,50	0,00	347,50	0,00
6263058	Lusitania - apólice 8169390 - Ford 58-CP-86	226,97	0,00	226,97	0,00
6263059	Liberty - apólice n.º 34 2120293 - Toyota 72-43-XM	199,60	0,00	199,60	0,00
6263060	Liberty - apólice 1000075220	114,02	4,59	109,43	0,00
6263061	Liberty - apólice 1000074920	166,50	0,04	166,46	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2017

(Valores em Euros)

Página: 14 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6263062	Liberty - apólice 1000074750	156,14	16,91	139,23	0,00
6263063	Liberty - Apólice 1000086500	88,83	0,00	88,83	0,00
6263064	Liberty - Apólice 1000084420	97,02	0,00	97,02	0,00
6263065	Liberty - Apólice 1000086140	75,01	3,93	71,08	0,00
6263066	Liberty - Apólice 1000012360	125,47	0,00	125,47	0,00
6263068	Liberty - apólice nº 1006539550 - Terra Jovem	72,11	0,00	72,11	0,00
6265	Contencioso e notariado	800,22	0,00	800,22	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	40.892,83	296,30	40.596,53	0,00
6268	Outros serviços	185.381,73	14.655,89	170.725,84	0,00
62681	Diversos	185.381,73	14.655,89	170.725,84	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	180.432,82	14.655,89	165.776,93	0,00
626812	Direito de usufruto do prédio U-778	4.800,00	0,00	4.800,00	0,00
626819	Outros - Escola Profissional	148,91	0,00	148,91	0,00
63	Gastos com o Pessoal	2.399.183,16	186.150,34	2.213.032,82	0,00
632	Remunerações do pessoal	1.700.327,29	151.341,38	1.548.985,91	0,00
6321	Remuneracoes Certas	1.295.169,26	76.059,38	1.219.109,88	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	275.108,16	0,00	275.108,16	0,00
63213	Profissionais Qualificados	793.362,80	76.059,38	717.303,42	0,00
63215	Ordenados - Escola Profissional	226.698,30	0,00	226.698,30	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	405.158,03	75.282,00	329.876,03	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	128.804,01	0,00	128.804,01	0,00
63226	Abono para Falhas	342,36	0,00	342,36	0,00
63227	Trabalho Nocturno	25.325,85	0,00	25.325,85	0,00
632281	Gratificacoes	1.152,90	0,00	1.152,90	0,00
632282	Subsídio de Natal	84.689,00	0,00	84.689,00	0,00
632283	Subsídio de Férias	164.843,91	75.282,00	89.561,91	0,00
635	Encargos sobre remunerações	379.807,50	33.886,93	345.920,57	0,00
6351	Seguranca Social	379.797,86	33.886,93	345.910,93	0,00
6352	Fundo de Compensação Global - Escola Profissional	9,64	0,00	9,64	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	23.074,86	922,03	22.152,83	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	23.074,86	922,03	22.152,83	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064/00690451	12.316,05	0,00	12.316,05	0,00
636029	Seguros de Acidentes de Trabalho e Doenças - EP	3.041,52	0,00	3.041,52	0,00
636036	Lusitânia - Recuperar apólice nº 8142013	2.183,54	740,05	1.443,49	0,00
636042	Lusitânia - apólice nº 8174460	27,90	0,00	27,90	0,00
636051	Lusitânia Seguros - Apólice 8252096	233,00	0,00	233,00	0,00
636052	Lusitânia Seguros - Apólice nº 8253660	173,12	0,00	173,12	0,00
636053	Lusitânia - Apólice nº 8257727	1.058,21	0,00	1.058,21	0,00
636054	Lusitânia - apólice nº 8260646	570,71	0,00	570,71	0,00
636055	Lusitânia - apólice 8261890	1.509,66	181,98	1.327,68	0,00
636056	Lusitânia - apólice 8262985	760,89	0,00	760,89	0,00
636057	Lusitânia - apólice 8263289	166,96	0,00	166,96	0,00
636058	Lusitânia - apólice 8263772	328,80	0,00	328,80	0,00
636059	Lusitânia - apólice nº 8278056	253,90	0,00	253,90	0,00
636060	Lusitânia . apólice 8281745	86,05	0,00	86,05	0,00
636061	Lusitânia - apólice nº 8287708	364,55	0,00	364,55	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	295.973,51	0,00	295.973,51	0,00
6386	Encargos com Formandos - Escola Profissional	295.973,51	0,00	295.973,51	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	210.564,78	0,00	210.564,78	0,00
642	Activos fixos tangíveis	210.564,78	0,00	210.564,78	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	157.852,46	0,00	157.852,46	0,00
64221	Edifícios	157.852,46	0,00	157.852,46	0,00
6423	Equipamento Basico	33.573,24	0,00	33.573,24	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	2.954,69	0,00	2.954,69	0,00
64232	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducao	142,48	0,00	142,48	0,00
64233	Equipamento Didatico	2.046,84	0,00	2.046,84	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	4.846,39	0,00	4.846,39	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2017

(Valores em Euros)

Página: 15 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
64239	Outro	23.582,84	0,00	23.582,84	0,00
6424	Equipamento de Transporte	12.396,91	0,00	12.396,91	0,00
64241	Veículos Ligeiros	4.516,91	0,00	4.516,91	0,00
64249	Outros	7.880,00	0,00	7.880,00	0,00
6425	Ferramentas e Utensílios	319,65	0,00	319,65	0,00
64259	Outros	319,65	0,00	319,65	0,00
6426	Equipamento Administrativo	4.047,24	0,00	4.047,24	0,00
64261	Mobiliário e Utensílios Administrativos	245,54	0,00	245,54	0,00
64264	Equipamento Informático	3.711,91	0,00	3.711,91	0,00
64269	Outros	89,79	0,00	89,79	0,00
6427	Taras e Vasilhame	2.375,28	0,00	2.375,28	0,00
64271	Outros Act. Fixos Tangíveis - Escola Profissional	2.375,28	0,00	2.375,28	0,00
68	Outros gastos	93.210,03	4.967,37	88.242,66	0,00
688	Outros	92.771,67	4.967,37	87.804,30	0,00
68804	Serviços Bancários	377,40	0,00	377,40	0,00
68805	Torneio Futsal adaptado	9.520,00	4.760,00	4.760,00	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	3.088,15	0,00	3.088,15	0,00
6882	Donativos	83,90	0,00	83,90	0,00
6883	Quotizações	1.860,00	0,00	1.860,00	0,00
6888	Outros não especificados	77.842,22	207,37	77.634,85	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	45.218,81	62,14	45.156,67	0,00
68880100	Bandas Filarmónicas	5.750,00	0,00	5.750,00	0,00
68880101	Fogo de Artifício	7.186,20	0,00	7.186,20	0,00
68880102	Agrupamentos Musicais	1.425,00	0,00	1.425,00	0,00
68880103	Electrificação das Festas	26.563,83	62,14	26.501,69	0,00
68880104	Licenças	2.898,80	0,00	2.898,80	0,00
68880105	Trabalhos Gráficos de Serigrafia e Tipografia	1.394,98	0,00	1.394,98	0,00
688802	Construções e reparações de Apoio à Comunidade	32.602,31	145,23	32.457,08	0,00
68880204	Multas Fiscais	225,00	0,00	225,00	0,00
68880211	DRH - 2 habitações - eduíno couto e pedro moniz	5.523,36	30,29	5.493,07	0,00
68880212	DRH-Recuperação Habitação de Luis Carneiro-5412,50	5.062,50	0,00	5.062,50	0,00
68880213	DRH-Recuperação Habitação de Mário Soares-14084,62	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00
68880214	DRH-Recuperação Habitação João Manuel Madeira	20.091,45	114,94	19.976,51	0,00
688809	Outros	21,10	0,00	21,10	0,00
689	Gastos com apoios financeiros concedidos a associados ou ut-	438,36	0,00	438,36	0,00
6897	20% mensalidade utentes Lar	438,36	0,00	438,36	0,00
69	Gastos de financiamento	5.707,54	0,00	5.707,54	0,00
691	Juros suportados	5.707,54	0,00	5.707,54	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	5.669,33	0,00	5.669,33	0,00
6913	Juros de Leasing - Escola Profissional	37,61	0,00	37,61	0,00
6918	Outros juros	0,60	0,00	0,60	0,00
72	Prestações de serviços	178,38	427.053,36	0,00	426.874,98
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	178,38	425.553,36	0,00	425.374,98
7211	Infância e Juventude	56,50	114.442,16	0,00	114.385,66
72111	Creches	32,00	24.881,26	0,00	24.849,26
72112	Jardins de Infância	0,00	18.235,02	0,00	18.235,02
72114	Actividades de Tempos Livres	0,00	39.509,25	0,00	39.509,25
72117	Estabele. para Crianças e Jovens Com Deficiências	24,50	31.816,63	0,00	31.792,13
7214	Terceira Idade	121,88	311.111,20	0,00	310.989,32
72141	Lares	0,00	242.442,85	0,00	242.442,85
72143	Apoio Domiciliário	121,88	68.668,35	0,00	68.546,47
725	Serviços secundários	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
7253	Escola Profissional	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	13.200,00	2.558.628,25	0,00	2.545.428,25
751	Subsídios das Entidades Públicas	13.200,00	2.558.628,25	0,00	2.545.428,25
7511	IDSA, IPRA	0,00	1.521.862,82	0,00	1.521.862,82
75111	Infância e Juventude	0,00	571.275,43	0,00	571.275,43

Balancete Geral

Resultados / 2017

(Valores em Euros)

Página: 16 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
751111	Creches	0,00	142.940,41	0,00	142.940,41
751113	Jardins de Infancia	0,00	103.985,28	0,00	103.985,28
751115	ATL - Centros de Atividades de Tempos Livres	0,00	240.151,27	0,00	240.151,27
751120	Programa Escolhas Proj. "Pedra Segura"	0,00	62.892,11	0,00	62.892,11
751121	Comissão de Protecção de Crianças e Jovens	0,00	21.306,36	0,00	21.306,36
75112	Família e Comunidade	0,00	42.867,44	0,00	42.867,44
7511217	Rendimento Social de Inserção	0,00	42.867,44	0,00	42.867,44
75113	Invalidez e Reabilitação	0,00	444.450,30	0,00	444.450,30
7511313	Centros de Apoio Ocupacional	0,00	444.450,30	0,00	444.450,30
75114	Terceira Idade	0,00	463.269,65	0,00	463.269,65
7511411	Lares	0,00	296.626,02	0,00	296.626,02
7511413	Centros de Convívio	0,00	10.255,22	0,00	10.255,22
7511414	Apoio Domiciliário	0,00	135.549,33	0,00	135.549,33
7511418	Emergência Social	0,00	20.839,08	0,00	20.839,08
7512	Proemprego DRJEFP	0,00	670.439,77	0,00	670.439,77
75125	Projeto 10-5571-FSE-00035	0,00	137.585,20	0,00	137.585,20
75126	Projeto 10-5571-FSE-00036	0,00	189.740,28	0,00	189.740,28
75127	Projeto 10-5571-FSE-00037	0,00	187.216,22	0,00	187.216,22
75128	Projeto AÇORES 10-5470-00042	0,00	155.898,07	0,00	155.898,07
7513	Outras Entidades	0,00	63.274,38	0,00	63.274,38
75138	Curso Agir - Escola Profissional	0,00	63.274,38	0,00	63.274,38
7514	Fundo do Socorro Social	0,00	175.663,38	0,00	175.663,38
751401	FSE - Escola Profissional	0,00	175.663,38	0,00	175.663,38
7515	Autarquias	0,00	500,00	0,00	500,00
7515001	Subsídio CMVFC - 2ª Sinapses CATL S. Pedro	0,00	500,00	0,00	500,00
7518	Outros	13.200,00	76.072,61	0,00	62.872,61
75181	DRJ - Projeto "Sê o Teu Caminho"	0,00	3.195,61	0,00	3.195,61
75182	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	13.200,00	45.000,00	0,00	31.800,00
75184	FR Desporto - Protocolo João Ponte	0,00	142,20	0,00	142,20
75185	Candidatura PIIE n.º 28/2017 - Carolina Viveiros	0,00	4.455,00	0,00	4.455,00
75186	Candidatura PIIE n.º 29/2017 - Nicole Moniz	0,00	5.445,00	0,00	5.445,00
75187	Candidatura PIIE n.º 30/2017 - Natacha Curvelo	0,00	5.445,00	0,00	5.445,00
75188	DRD - SDSM Desporto adaptado CAO -Futsal e natação	0,00	2.789,80	0,00	2.789,80
75189	DRD - XIII Torneio de Futsal Adaptado	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00
75190	DRT - Apoio Festa do Senhor da Pedra	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
75191	Subsídio ISSA - Refeições Escolares	0,00	3.267,52	0,00	3.267,52
75192	DRSS-Subsídio para reparação da Mercedes Sprinter	0,00	1.988,31	0,00	1.988,31
75193	Subsídio - Programa Integra - Maria Luisa Teves	0,00	5.060,00	0,00	5.060,00
75194	DRH-Recuperação Habitação de Luis Carneiro-5412,50	0,00	5.412,50	0,00	5.412,50
75195	DRH-Recuperação Habitação de João Martins-20756,28	0,00	20.043,89	0,00	20.043,89
75196	DRH-Recuperação Habitação Mário Soares-14084,62	0,00	2.050,00	0,00	2.050,00
75198	DRSS - Recuperação Máquinas de Lavandaria	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
75199	DRH - Protocolo Recuperação 2 habitações	0,00	5.493,07	0,00	5.493,07
78	Outros rendimentos	100,00	295.290,13	0,00	295.190,13
781	Rendimentos suplementares	0,00	51.376,66	0,00	51.376,66
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	51.376,66	0,00	51.376,66
78163	Festas e Subscrições	0,00	51.376,66	0,00	51.376,66
7816301	Taça	0,00	15.974,64	0,00	15.974,64
7816302	Cortejo de Oferendas	0,00	6.982,03	0,00	6.982,03
7816303	Bazar	0,00	8.582,83	0,00	8.582,83
7816304	Mealheiros	0,00	433,56	0,00	433,56
7816305	Venda de Cera	0,00	4.620,00	0,00	4.620,00
7816306	Venda de Espaços	0,00	10.925,00	0,00	10.925,00
7816310	Venda de Malassadas -Festas Sr. Pedra	0,00	1.150,00	0,00	1.150,00
7816311	Festival de sopas - venda de tijelas	0,00	2.708,60	0,00	2.708,60
784	Ganhos em inventários	0,00	200,00	0,00	200,00
7848	Outros ganhos	0,00	200,00	0,00	200,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financeis	0,00	53.890,80	0,00	53.890,80
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de inv	0,00	53.890,80	0,00	53.890,80
78731	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	3.281,53	0,00	3.281,53
7873102	Manuel de Sousa Baltazar	0,00	6,00	0,00	6,00
7873108	António Eduardo P. Pimentel	0,00	170,50	0,00	170,50
7873111	Manuel Pacheco Lourenço	0,00	225,50	0,00	225,50
7873112	Carlos Raposo Fertentes	0,00	6,34	0,00	6,34
7873113	José Fernando Pimentel Carreiro	0,00	15,09	0,00	15,09
7873117	Felipe Jorge P. Cabral de Melo	0,00	66,00	0,00	66,00
7873119	Duarte Manuel Pacheco	0,00	210,91	0,00	210,91
7873121	José de Melo Gouveia	0,00	40,77	0,00	40,77
7873123	Augusto Araújo Braga	0,00	6,83	0,00	6,83
7873124	João Manuel Bento Pacheco	0,00	95,00	0,00	95,00
7873127	José Bento Pacheco	0,00	5,16	0,00	5,16
7873131	Luís Alberto Raposo Cordeiro	0,00	1.264,80	0,00	1.264,80
7873137	José Manuel Sousa Câmara	0,00	109,00	0,00	109,00
7873138	Eduardo Medeiros Afonso	0,00	55,63	0,00	55,63
7873140	Zenaide da Conceição Furtado F. Cunha	0,00	76,00	0,00	76,00
7873142	João Manuel Furtado Inácio	0,00	5,00	0,00	5,00
7873145	João José Matias Barbosa	0,00	12,50	0,00	12,50
7873146	João Eduardo Sousa Costa	0,00	450,00	0,00	450,00
7873147	Carlos Manuel Domingos Mota	0,00	369,00	0,00	369,00
7873148	Carlos Alberto Raposo Cabral	0,00	91,50	0,00	91,50
78732	Edifícios e Outras Construções	0,00	50.609,27	0,00	50.609,27
7873203	Diamantina Santos	0,00	419,50	0,00	419,50
7873204	Mário Fernando Travassos	0,00	606,00	0,00	606,00
7873207	Patricia Ana Torres do Rosario	0,00	3.567,28	0,00	3.567,28
7873210	Montepio Geral	0,00	13.332,90	0,00	13.332,90
7873213	Dr. Honorato Amaral - Farmácia	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00
7873214	Posto de Turismo - Câmara Municipal de VFC	0,00	13.627,71	0,00	13.627,71
7873216	Manuel Carreiro Júnior	0,00	1.008,00	0,00	1.008,00
7873221	Abílio Costa Bolarinho	0,00	906,00	0,00	906,00
7873228	Instituto de Segurança Social dos Açores, IPRA	0,00	13.841,88	0,00	13.841,88
788	Outros	100,00	189.822,67	0,00	189.722,67
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	15.058,63	0,00	15.058,63
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	112.533,44	0,00	112.533,44
7888	Outros não especificados	100,00	62.230,60	0,00	62.130,60
788801	Quotizações	0,00	3.050,00	0,00	3.050,00
788806	Donativos	100,00	39.003,37	0,00	38.903,37
788807	DRT-Contrato apoio Turística-Festas Sr. Pedra	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
788808	Estornos	0,00	33,23	0,00	33,23
788809	Outros	0,00	44,34	0,00	44,34
788810	Subsídio de Funerais	0,00	1.694,79	0,00	1.694,79
788818	Reembolso de Fraldas	0,00	9.053,56	0,00	9.053,56
788819	Reembolso de Análises Clínicas	0,00	601,31	0,00	601,31
788821	Outros - Escola Profissional	0,00	3.750,00	0,00	3.750,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	3.722,52	0,00	3.722,52
791	Juros Obtidos	0,00	3.722,52	0,00	3.722,52
7911	Depósitos	0,00	3.722,52	0,00	3.722,52
81	Resultado líquido do período	21.610,57	21.610,57	0,00	0,00
818	Resultado líquido	21.610,57	21.610,57	0,00	0,00
	Totais	32.453.174,85	32.453.174,85	23.588.197,08	23.588.197,08
	Saldo Geral				

Balancete por Valência

Resultados / 2017

Valência: 9001 - Lar de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 1 de 4

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	5.709,90	2.773,77	2.936,13	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	5.709,90	2.773,77	2.936,13	0,00
6121	Matérias Primas	5.709,90	2.773,77	2.936,13	0,00
61211	Generos Alimentares	5.709,90	2.773,77	2.936,13	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	263.971,99	6.936,71	257.035,28	0,00
622	Serviços especializados	76.712,95	813,12	75.899,83	0,00
6221	Trabalhos especializados	6.391,19	425,56	5.965,63	0,00
6222	Publicidade e propaganda	677,32	0,00	677,32	0,00
6223	Vigilância e segurança	576,31	0,00	576,31	0,00
6224	Honorários	25.704,00	0,00	25.704,00	0,00
6226	Conservação e reparação	29.964,39	319,20	29.645,19	0,00
6227	Despesas Bancárias	710,15	0,00	710,15	0,00
6228	Outros	12.689,59	68,36	12.621,23	0,00
622801	Jornais e Revistas	346,00	0,00	346,00	0,00
622802	Despesas de Funerais	1.775,45	0,00	1.775,45	0,00
622803	Rouparia	5.332,90	68,36	5.264,54	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	5.235,24	0,00	5.235,24	0,00
623	Materiais	35.684,03	197,64	35.486,39	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2.958,74	0,93	2.957,81	0,00
6233	Material de escritório	2.997,02	25,11	2.971,91	0,00
6235	Material Didatico	257,51	0,00	257,51	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	29.470,76	171,60	29.299,16	0,00
624	Energia e fluidos	48.530,95	83,20	48.447,75	0,00
6241	Electricidade	27.482,44	10,19	27.472,25	0,00
6242	Combustíveis	9.844,19	73,01	9.771,18	0,00
6243	Água	11.204,32	0,00	11.204,32	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	2.310,69	0,00	2.310,69	0,00
6251	Deslocações e estadas	1.815,65	0,00	1.815,65	0,00
62511	Pessoal	312,50	0,00	312,50	0,00
62512	Deslocações Utentes	1.503,15	0,00	1.503,15	0,00
6252	Transportes de pessoal	495,04	0,00	495,04	0,00
626	Serviços diversos	100.733,37	5.842,75	94.890,62	0,00
6262	Comunicação	5.068,68	0,00	5.068,68	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	1.748,14	0,00	1.748,14	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	436,02	0,00	436,02	0,00
626225	Comunicações - MEO	2.884,52	0,00	2.884,52	0,00
6263	Seguros	1.296,43	211,69	1.084,74	0,00
6263005	Lusitania 340200005411301 - Edificio Finanças	201,36	0,00	201,36	0,00
6263007	Tranquilidade 0000813204 - Almi. G. Coutinho n°80	28,22	0,00	28,22	0,00
6263008	Tranquilidade 0000813460 - Lugar da Praia n°33	28,22	0,00	28,22	0,00
6263026	Lusitania - apólice n.º 9256982 - 80-DJ-98	243,90	203,13	40,77	0,00
6263048	Liberty - apólice 034-01413123 - Toyota 57-32-IT	217,23	0,00	217,23	0,00
6263057	Liberty - 043-00966309 - Edificio Lar	347,50	0,00	347,50	0,00
6263059	Liberty - apólice n° 34 2120293 - Toyota 72-43-XM	199,60	0,00	199,60	0,00
6263060	Liberty - apólice 1000075220	5,27	4,59	0,68	0,00
6263061	Liberty - apólice 1000074920	9,67	0,04	9,63	0,00
6263062	Liberty - apólice 1000074750	15,46	0,00	15,46	0,00
6263065	Liberty - Apólice 1000086140	0,00	3,93	0,00	3,93
6265	Contencioso e notariado	795,22	0,00	795,22	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	27.799,01	296,30	27.502,71	0,00
6268	Outros serviços	65.774,03	5.334,76	60.439,27	0,00
62681	Diversos	65.774,03	5.334,76	60.439,27	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	65.774,03	5.334,76	60.439,27	0,00
63	Gastos com o Pessoal	650.103,98	185.149,83	464.954,15	0,00
632	Remunerações do pessoal	506.245,34	150.564,00	355.681,34	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2017

Valência: 9001 - Lar de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 2 de 4

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6321	Remuneracoes Certas	337.269,27	75.282,00	261.987,27	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	35.418,05	0,00	35.418,05	0,00
63213	Profissionais Qualificados	301.851,22	75.282,00	226.569,22	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	168.976,07	75.282,00	93.694,07	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	35.101,01	0,00	35.101,01	0,00
63226	Abono para Falhas	68,52	0,00	68,52	0,00
63227	Trabalho Nocturno	25.325,85	0,00	25.325,85	0,00
632281	Gratificacoes	1.130,08	0,00	1.130,08	0,00
632282	Subsídio de Natal	14.625,60	0,00	14.625,60	0,00
632283	Subsídio de Férias	92.725,01	75.282,00	17.443,01	0,00
635	Encargos sobre remunerações	135.888,85	33.714,79	102.174,06	0,00
6351	Seguranca Social	135.888,85	33.714,79	102.174,06	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profess	7.969,79	871,04	7.098,75	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	7.969,79	871,04	7.098,75	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064-00690451	3.543,13	0,00	3.543,13	0,00
636036	Lusitânia - Recuperar apólice nº 8142013	1.966,16	689,06	1.277,10	0,00
636042	Lusitânia - apólice nº 8174460	27,90	0,00	27,90	0,00
636052	Lusitânia Seguros - Apólice nº 8253660	173,12	0,00	173,12	0,00
636053	Lusitania - Apolice nº 8257727	488,78	0,00	488,78	0,00
636054	Lusitânia - apólice nº 8260646	570,71	0,00	570,71	0,00
636055	Lusitânia - apólice 8261890	0,00	181,98	0,00	181,98
636056	Lusitânia - apólice 8262985	253,63	0,00	253,63	0,00
636057	Lusitânia - apólice 8263289	166,96	0,00	166,96	0,00
636058	Lusitânia - apólice 8263772	328,80	0,00	328,80	0,00
636060	Lusitânia - apólice 8281745	86,05	0,00	86,05	0,00
636061	Lusitânia - apólice nº 8287708	364,55	0,00	364,55	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	70.521,74	0,00	70.521,74	0,00
642	Activos fixos tangíveis	70.521,74	0,00	70.521,74	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	59.248,59	0,00	59.248,59	0,00
64221	Edifícios	59.248,59	0,00	59.248,59	0,00
6423	Equipamento Basico	5.765,25	0,00	5.765,25	0,00
64232	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducao	142,48	0,00	142,48	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	2.055,30	0,00	2.055,30	0,00
64239	Outro	3.567,47	0,00	3.567,47	0,00
6424	Equipamento de Transporte	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00
64241	Veiculos Ligeiros	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00
6426	Equipamento Administrativo	3.607,90	0,00	3.607,90	0,00
64261	Mobiliario e Utensilios Administrativos	245,54	0,00	245,54	0,00
64264	Equipamento Informatico	3.362,36	0,00	3.362,36	0,00
68	Outros gastos	35.464,67	145,23	35.319,44	0,00
688	Outros	35.026,31	145,23	34.881,08	0,00
68804	Servicos Bancarios	377,40	0,00	377,40	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	1.084,93	0,00	1.084,93	0,00
6883	Quotizações	960,00	0,00	960,00	0,00
6888	Outros não especificados	32.603,98	145,23	32.458,75	0,00
688802	Construções e reparações de Apoio à Comunidade	32.583,88	145,23	32.438,65	0,00
68880204	Multas Fiscaís	225,00	0,00	225,00	0,00
68880211	DRH - 2 habitações - eduno couto e pedro moniz	5.504,93	30,29	5.474,64	0,00
68880212	DRH-Recuperação Habitação de Luis Carreiro-5412,50	5.062,50	0,00	5.062,50	0,00
68880213	DRH-Recuperação Habitação de Mário Soares-14084,62	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00
68880214	DRH-Recuperação Habitação João Manuel Madeira	20.091,45	114,94	19.976,51	0,00
688809	Outros	20,10	0,00	20,10	0,00
689	Gastos com apoios financeiros concedidos a associados ou ut	438,36	0,00	438,36	0,00
6897	20% mensalidade utentes Lar	438,36	0,00	438,36	0,00
69	Gastos de financiamento	5.669,33	0,00	5.669,33	0,00
691	Juros suportados	5.669,33	0,00	5.669,33	0,00
6911	Jures de financiamentos obtidos	5.669,33	0,00	5.669,33	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2017

Valência: 9001 - Lar de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 3 de 4

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
72	Prestações de serviços	0,00	242.582,11	0,00	242.582,11
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	242.582,11	0,00	242.582,11
7214	Terceira Idade	0,00	242.582,11	0,00	242.582,11
72141	Lares	0,00	242.442,85	0,00	242.442,85
72143	Apoio Domiciliário	0,00	139,26	0,00	139,26
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	408.919,02	0,00	408.919,02
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	408.919,02	0,00	408.919,02
7511	IDSA, IPRA	0,00	296.626,02	0,00	296.626,02
75114	Terceira Idade	0,00	296.626,02	0,00	296.626,02
7511411	Lares	0,00	296.626,02	0,00	296.626,02
7518	Outros	0,00	61.477,71	0,00	61.477,71
75181	DRJ - Projeto "Sê o Teu Caminho"	0,00	3.195,61	0,00	3.195,61
75182	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	0,00	31.800,00	0,00	31.800,00
75184	FR Desporto - Protocolo João Ponte	0,00	142,20	0,00	142,20
75185	Candidatura PIIE n.º 28 2017 - Carolina Viveiros	0,00	4.455,00	0,00	4.455,00
75186	Candidatura PIIE n.º 29 2017 - Nicole Moniz	0,00	5.445,00	0,00	5.445,00
75187	Candidatura PIIE n.º 30 2017 - Natacha Curvelo	0,00	5.445,00	0,00	5.445,00
75188	DRD - SDSM Desporto adaptado CAO -Futsal e natação	0,00	1.394,90	0,00	1.394,90
75189	DRD - XIII Torneio de Futsal Adaptado	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00
75190	DRT - Apoio Festa do Senhor da Pedra	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
75191	Subsídio ISSA - Refeições Escolares	0,00	3.267,52	0,00	3.267,52
75192	DRSS-Subsídio para reparação da Mercedes Sprinter	0,00	1.988,31	0,00	1.988,31
75193	Subsídio - Programa Integra - Maria Luísa Teves	0,00	5.060,00	0,00	5.060,00
75194	DRH-Recuperação Habitação de Luís Carreiro-5412,50	0,00	5.412,50	0,00	5.412,50
75195	DRH-Recuperação Habitação de João Martins-20756,28	0,00	20.043,89	0,00	20.043,89
75196	DRH-Recuperação Habitação Mário Soares-14084,62	0,00	2.050,00	0,00	2.050,00
75198	DRSS - Recuperação Máquinas de Lavandaria	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
75199	DRH - Protocolo Recuperação 2 habitações	0,00	5.493,07	0,00	5.493,07
78	Outros rendimentos	100,00	112.089,75	0,00	111.989,75
784	Ganhos em inventários	0,00	200,00	0,00	200,00
7848	Outros ganhos	0,00	200,00	0,00	200,00
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	0,00	52.753,63	0,00	52.753,63
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de inv	0,00	52.753,63	0,00	52.753,63
78731	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	3.281,53	0,00	3.281,53
7873102	Manuel de Sousa Baltazar	0,00	6,00	0,00	6,00
7873108	António Eduardo P. Pimentel	0,00	170,50	0,00	170,50
7873111	Manuel Pacheco Lourenço	0,00	225,50	0,00	225,50
7873112	Carlos Raposo Fertentes	0,00	6,34	0,00	6,34
7873113	José Fernando Pimentel Carreiro	0,00	15,09	0,00	15,09
7873117	Felipe Jorge P. Cabral de Melo	0,00	66,00	0,00	66,00
7873119	Duarte Manuel Pacheco	0,00	210,91	0,00	210,91
7873121	José de Melo Gouveia	0,00	40,77	0,00	40,77
7873123	Augusto Araújo Braga	0,00	6,83	0,00	6,83
7873124	João Manuel Bento Pacheco	0,00	95,00	0,00	95,00
7873127	José Bento Pacheco	0,00	5,16	0,00	5,16
7873131	Luis Alberto Raposo Cordeiro	0,00	1.264,80	0,00	1.264,80
7873137	José Manuel Sousa Câmara	0,00	109,00	0,00	109,00
7873138	Eduardo Medeiros Afonso	0,00	55,63	0,00	55,63
7873140	Zenaide da Conceição Furtado F. Cunha	0,00	76,00	0,00	76,00
7873142	João Manuel Furtado Inácio	0,00	5,00	0,00	5,00
7873145	João José Matias Barbosa	0,00	12,50	0,00	12,50
7873146	João Eduardo Sousa Costa	0,00	450,00	0,00	450,00
7873147	Carlos Manuel Domingos Mota	0,00	369,00	0,00	369,00
7873148	Carlos Alberto Raposo Cabral	0,00	91,50	0,00	91,50
78732	Edifícios e Outras Construções	0,00	49.472,10	0,00	49.472,10
7873203	Diamantina Santos	0,00	419,50	0,00	419,50
7873204	Mário Fernando Travassos	0,00	606,00	0,00	606,00

Balancete por Valência

Resultados / 2017

Valência: 9001 - Lar de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 4 de 4

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7873207	Patricia Ana Torres do Rosario	0,00	3.567,28	0,00	3.567,28
7873210	Montepio Geral	0,00	13.332,90	0,00	13.332,90
7873213	Dr. Honorato Amaral - Farmácia	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00
7873214	Posto de Turismo - Câmara Municipal de VFC	0,00	12.490,54	0,00	12.490,54
7873216	Manuel Carreiro Júnior	0,00	1.008,00	0,00	1.008,00
7873221	Abílio Costa Bolarinho	0,00	906,00	0,00	906,00
7873228	Instituto de Segurança Social dos Açores, IPRA	0,00	13.841,88	0,00	13.841,88
788	Outros	100,00	59.136,12	0,00	59.036,12
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	1.555,61	0,00	1.555,61
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	21.666,01	0,00	21.666,01
7888	Outros não especificados	100,00	35.914,50	0,00	35.814,50
788801	Quotizacoes	0,00	3.050,00	0,00	3.050,00
788806	Donativos	100,00	21.438,03	0,00	21.338,03
788808	Estornos	0,00	33,23	0,00	33,23
788809	Outros	0,00	43,58	0,00	43,58
788810	Subsídio de Funerais	0,00	1.694,79	0,00	1.694,79
788818	Reembolso de Fraldas	0,00	9.053,56	0,00	9.053,56
788819	Reembolso de Análises Clínicas	0,00	601,31	0,00	601,31
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	985,21	0,00	985,21
791	Juros Obtidos	0,00	985,21	0,00	985,21
7911	Depositos	0,00	985,21	0,00	985,21
	Totais	1.031.541,61	959.581,63	836.621,98	764.662,00
	Saldo Geral			71.959,98	

Balancete por Valência

Resultados / 2017

Valência: 9002 - Apoio ao Domicilio

(Valores em Euros)

Página: 1 de 2

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	5.018,29	2.437,82	2.580,47	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	5.018,29	2.437,82	2.580,47	0,00
6121	Materias Primas	5.018,29	2.437,82	2.580,47	0,00
61211	Generos Alimentares	5.018,29	2.437,82	2.580,47	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	48.309,03	2.159,40	46.149,63	0,00
622	Serviços especializados	4.788,73	0,00	4.788,73	0,00
6226	Conservação e reparação	4.788,73	0,00	4.788,73	0,00
623	Materiais	319,08	0,16	318,92	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	319,08	0,16	318,92	0,00
624	Energia e fluidos	15.769,86	107,42	15.662,44	0,00
6242	Combustíveis	12.477,80	107,42	12.370,38	0,00
6243	Água	3.292,06	0,00	3.292,06	0,00
626	Serviços diversos	27.431,36	2.051,82	25.379,54	0,00
6263	Seguros	470,74	0,00	470,74	0,00
6263025	Liberty Seguros n.º 034-00942237 - 42-OE-79	243,77	0,00	243,77	0,00
6263058	Lusitania - apolice 8169390 - Ford 58-CP-86	226,97	0,00	226,97	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1.721,25	0,00	1.721,25	0,00
6268	Outros serviços	25.239,37	2.051,82	23.187,55	0,00
62681	Diversos	25.239,37	2.051,82	23.187,55	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	25.239,37	2.051,82	23.187,55	0,00
63	Gastos com o Pessoal	117.615,09	50,99	117.564,10	0,00
632	Remunerações do pessoal	96.949,89	0,00	96.949,89	0,00
6321	Remuneracoes Certas	76.613,16	0,00	76.613,16	0,00
63212	Quadros Superiores e Médicos	5.116,54	0,00	5.116,54	0,00
63213	Profissionais Qualificados	71.496,62	0,00	71.496,62	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	20.336,73	0,00	20.336,73	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	9.492,63	0,00	9.492,63	0,00
63226	Abono para Falhas	51,36	0,00	51,36	0,00
632282	Subsídio de Natal	5.186,15	0,00	5.186,15	0,00
632283	Subsídio de Férias	5.606,59	0,00	5.606,59	0,00
635	Encargos sobre remunerações	19.490,30	0,00	19.490,30	0,00
6351	Seguranca Social	19.490,30	0,00	19.490,30	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1.174,90	50,99	1.123,91	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1.174,90	50,99	1.123,91	0,00
636024	Liberty - Apólice n.º 064/00690451	1.115,68	0,00	1.115,68	0,00
636036	Lusitânia - Recuperar apólice n.º 8142013	59,22	50,99	8,23	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	4.303,91	0,00	4.303,91	0,00
642	Activos fixos tangíveis	4.303,91	0,00	4.303,91	0,00
6423	Equipamento Basico	1.687,00	0,00	1.687,00	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	1.510,75	0,00	1.510,75	0,00
64239	Outro	176,25	0,00	176,25	0,00
6424	Equipamento de Transporte	2.616,91	0,00	2.616,91	0,00
64241	Veiculos Ligeiros	2.616,91	0,00	2.616,91	0,00
72	Prestações de serviços	121,88	69.629,18	0,00	69.507,30
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	121,88	69.629,18	0,00	69.507,30
7211	Infancia e Juventude	0,00	1.100,09	0,00	1.100,09
72112	Jardins de Infancia	0,00	36,59	0,00	36,59
72117	Estabele. para Criancas e Jovens Com Deficiencias	0,00	1.063,50	0,00	1.063,50
7214	Terceira Idade	121,88	68.529,09	0,00	68.407,21
72143	Apoio Domiciliario	121,88	68.529,09	0,00	68.407,21
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	135.549,33	0,00	135.549,33
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	135.549,33	0,00	135.549,33
7511	IDSA, IPRA	0,00	135.549,33	0,00	135.549,33
75114	Terceira Idade	0,00	135.549,33	0,00	135.549,33
7511414	Apoio Domiciliario	0,00	135.549,33	0,00	135.549,33

Balancete por Valência

Resultados / 2017

Valência: 9002 - Apoio ao Domicílio

(Valores em Euros)

Página: 2 de 2

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
	Totais	175.368,20	209.826,72	170.598,11	205.056,63
	SaldoGeral				34.458,52

Balancete por Valência

Resultados / 2017

Valência: 9003 - Centro de Convívio: Lar São Miguel

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	240,71	116,93	123,78	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	240,71	116,93	123,78	0,00
6121	Matérias Primas	240,71	116,93	123,78	0,00
61211	Generos Alimentares	240,71	116,93	123,78	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	1.292,26	67,22	1.225,04	0,00
622	Serviços especializados	8,00	0,00	8,00	0,00
6228	Outros	8,00	0,00	8,00	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	8,00	0,00	8,00	0,00
623	Materiais	327,65	0,19	327,46	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	317,65	0,19	317,46	0,00
6235	Material Didático	10,00	0,00	10,00	0,00
624	Energia e fluidos	96,16	1,08	95,08	0,00
6242	Combustíveis	96,16	1,08	95,08	0,00
626	Serviços diversos	860,45	65,95	794,50	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	49,18	0,00	49,18	0,00
6268	Outros serviços	811,27	65,95	745,32	0,00
62681	Diversos	811,27	65,95	745,32	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	811,27	65,95	745,32	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	3.953,19	0,00	3.953,19
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	3.953,19	0,00	3.953,19
7511	IDSA, IPRA	0,00	3.953,19	0,00	3.953,19
75114	Terceira Idade	0,00	3.953,19	0,00	3.953,19
7511413	Centros de Convívio	0,00	3.953,19	0,00	3.953,19
	Totais	1.532,97	4.137,34	1.348,82	3.953,19
	SaldoGeral				2.604,37

Balancete por Valência

Resultados / 2017

Data: 04-04-2018

Valência: 9004 - Centro de Convívio: São Pedro

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	327,33	0,00	327,33	0,00
623	Materiais	327,33	0,00	327,33	0,00
6235	Material Didático	327,33	0,00	327,33	0,00
	Totais	327,33	0,00	327,33	0,00
	SaldoGeral			327,33	

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	171,71	83,42	88,29	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	171,71	83,42	88,29	0,00
6121	Matérias Primas	171,71	83,42	88,29	0,00
61211	Generos Alimentares	171,71	83,42	88,29	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	1.117,77	66,74	1.051,03	0,00
623	Materiais	193,23	0,07	193,16	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	115,56	0,07	115,49	0,00
6235	Material Didático	77,67	0,00	77,67	0,00
624	Energia e fluidos	64,09	0,72	63,37	0,00
6242	Combustíveis	64,09	0,72	63,37	0,00
626	Serviços diversos	860,45	65,95	794,50	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	49,18	0,00	49,18	0,00
6268	Outros serviços	811,27	65,95	745,32	0,00
62681	Diversos	811,27	65,95	745,32	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	811,27	65,95	745,32	0,00
63	Gastos com o Pessoal	1.719,90	0,00	1.719,90	0,00
632	Remunerações do pessoal	1.406,30	0,00	1.406,30	0,00
6321	Remuneracoes Certas	1.406,30	0,00	1.406,30	0,00
63213	Profissionais Qualificados	1.406,30	0,00	1.406,30	0,00
635	Encargos sobre remunerações	313,60	0,00	313,60	0,00
6351	Seguranca Social	313,60	0,00	313,60	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	2.612,09	0,00	2.612,09
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	2.612,09	0,00	2.612,09
7511	IDSA, IPRA	0,00	2.612,09	0,00	2.612,09
75114	Tercira Idade	0,00	2.612,09	0,00	2.612,09
7511413	Centros de Convívio	0,00	2.612,09	0,00	2.612,09
	Totais	3.009,38	2.762,25	2.859,22	2.612,09
	SaldoGeral			247,13	

Balancete por Valência

Resultados / 2017

Valência: 9006 - Centro de Convívio: Praia

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	68,99	33,52	35,47	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	68,99	33,52	35,47	0,00
6121	Materias Primas	68,99	33,52	35,47	0,00
61211	Generos Alimentares	68,99	33,52	35,47	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	1.072,16	67,10	1.005,06	0,00
623	Materiais	115,56	0,07	115,49	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	115,56	0,07	115,49	0,00
624	Energia e fluidos	96,16	1,08	95,08	0,00
6242	Combustíveis	96,16	1,08	95,08	0,00
626	Serviços diversos	860,44	65,95	794,49	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	49,17	0,00	49,17	0,00
6268	Outros serviços	811,27	65,95	745,32	0,00
62681	Diversos	811,27	65,95	745,32	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	811,27	65,95	745,32	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	2.551,11	0,00	2.551,11
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	2.551,11	0,00	2.551,11
7511	IDSA, IPRA	0,00	2.551,11	0,00	2.551,11
75114	Terceira Idade	0,00	2.551,11	0,00	2.551,11
7511413	Centros de Convívio	0,00	2.551,11	0,00	2.551,11
	Totais	1.141,15	2.651,73	1.040,53	2.551,11
	Saldo Geral				1.510,58

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1.056,40	513,18	543,22	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1.056,40	513,18	543,22	0,00
6121	Materias Primas	1.056,40	513,18	543,22	0,00
61211	Generos Alimentares	1.056,40	513,18	543,22	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	24.095,71	1.102,73	22.992,98	0,00
622	Serviços especializados	1.797,48	0,00	1.797,48	0,00
6221	Trabalhos especializados	5,90	0,00	5,90	0,00
6223	Vigilância e segurança	170,91	0,00	170,91	0,00
6226	Conservação e reparação	1.115,45	0,00	1.115,45	0,00
6228	Outros	505,22	0,00	505,22	0,00
622803	Rouparia	505,22	0,00	505,22	0,00
623	Materiais	2.188,38	0,17	2.188,21	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	470,72	0,17	470,55	0,00
6233	Material de escritório	266,46	0,00	266,46	0,00
6235	Material Didatico	1.451,20	0,00	1.451,20	0,00
624	Energia e fluidos	4.999,80	35,79	4.964,01	0,00
6241	Electricidade	1.573,22	0,00	1.573,22	0,00
6242	Combustíveis	3.201,82	35,79	3.166,03	0,00
6243	Água	224,76	0,00	224,76	0,00
626	Serviços diversos	15.110,05	1.066,77	14.043,28	0,00
6262	Comunicação	600,57	0,00	600,57	0,00
626225	Comunicações - MEO	600,57	0,00	600,57	0,00
6263	Seguros	209,48	4,22	205,26	0,00
6263056	Liberty - 043-00966310 - Edificio Creche	131,06	0,00	131,06	0,00
6263061	Liberty - apólice 1000074920	78,42	0,00	78,42	0,00
6263062	Liberty - apólice 1000074750	0,00	4,22	0,00	4,22
6267	Limpeza, higiene e conforto	1.229,61	0,00	1.229,61	0,00
6268	Outros serviços	13.070,39	1.062,55	12.007,84	0,00
62681	Diversos	13.070,39	1.062,55	12.007,84	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	13.070,39	1.062,55	12.007,84	0,00
63	Gastos com o Pessoal	165.465,23	0,00	165.465,23	0,00
632	Remunerações do pessoal	136.113,83	0,00	136.113,83	0,00
6321	Remuneracoes Certas	108.759,62	0,00	108.759,62	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	39.679,39	0,00	39.679,39	0,00
63213	Profissionais Qualificados	69.080,23	0,00	69.080,23	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	27.354,21	0,00	27.354,21	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	11.011,27	0,00	11.011,27	0,00
63226	Abono para Falhas	51,36	0,00	51,36	0,00
632282	Subsidio de Natal	8.145,79	0,00	8.145,79	0,00
632283	Subsidio de Férias	8.145,79	0,00	8.145,79	0,00
635	Encargos sobre remunerações	27.765,13	0,00	27.765,13	0,00
6351	Seguranca Social	27.765,13	0,00	27.765,13	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1.586,27	0,00	1.586,27	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1.586,27	0,00	1.586,27	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064-00690451	1.279,96	0,00	1.279,96	0,00
636051	Lusitania Seguros - Apólice 8252096	116,50	0,00	116,50	0,00
636053	Lusitania - Apólice nº 8257727	189,81	0,00	189,81	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	9.793,06	0,00	9.793,06	0,00
642	Activos fixos tangíveis	9.793,06	0,00	9.793,06	0,00
6422	Edificios e Outras Construcoes	7.289,71	0,00	7.289,71	0,00
64221	Edificios	7.289,71	0,00	7.289,71	0,00
6423	Equipamento Basico	2.503,35	0,00	2.503,35	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	902,30	0,00	902,30	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	179,99	0,00	179,99	0,00
64239	Outro	1.421,06	0,00	1.421,06	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2017

Valência: 9007 - Creche "Os Cordeirinhos"

(Valores em Euros)

Página: 2 de 2

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
68	Outros gastos	242,97	0,00	242,97	0,00
688	Outros	242,97	0,00	242,97	0,00
6888	Outros não especificados	242,97	0,00	242,97	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	242,97	0,00	242,97	0,00
68880104	Licenças	242,97	0,00	242,97	0,00
72	Prestações de serviços	32,00	24.706,53	0,00	24.674,53
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	32,00	24.706,53	0,00	24.674,53
7211	Infância e Juventude	32,00	24.706,53	0,00	24.674,53
72111	Creches	32,00	24.706,53	0,00	24.674,53
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	142.940,41	0,00	142.940,41
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	142.940,41	0,00	142.940,41
7511	IDSA, IPRA	0,00	142.940,41	0,00	142.940,41
75111	Infância e Juventude	0,00	142.940,41	0,00	142.940,41
7511111	Creches	0,00	142.940,41	0,00	142.940,41
78	Outros rendimentos	0,00	3.523,45	0,00	3.523,45
788	Outros	0,00	3.523,45	0,00	3.523,45
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	3.058,45	0,00	3.058,45
7888	Outros não especificados	0,00	465,00	0,00	465,00
788806	Donativos	0,00	465,00	0,00	465,00
	Totais	200.685,37	172.786,30	199.041,68	171.142,61
	SaldoGeral			27.899,07	

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	371,05	180,24	190,81	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	371,05	180,24	190,81	0,00
6121	Matérias Primas	371,05	180,24	190,81	0,00
61211	Generos Alimentares	371,05	180,24	190,81	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	18.730,65	845,80	17.884,85	0,00
622	Serviços especializados	789,53	0,00	789,53	0,00
6221	Trabalhos especializados	11,80	0,00	11,80	0,00
6226	Conservação e reparação	777,73	0,00	777,73	0,00
623	Matérias	1.291,83	0,35	1.291,48	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	680,92	0,35	680,57	0,00
6235	Material Didático	610,91	0,00	610,91	0,00
624	Energia e fluidos	4.715,25	39,38	4.675,87	0,00
6241	Electricidade	1.193,34	0,00	1.193,34	0,00
6242	Combustíveis	3.521,91	39,38	3.482,53	0,00
626	Serviços diversos	11.934,04	806,07	11.127,97	0,00
6262	Comunicação	726,10	0,00	726,10	0,00
626225	Comunicações - MEO	726,10	0,00	726,10	0,00
6263	Seguros	308,83	0,00	308,83	0,00
6263039	Liberty - nº 034 01201683 - VW matrícula 29-FY-25	211,81	0,00	211,81	0,00
6263064	Liberty - Apólice 1000084420	97,02	0,00	97,02	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	983,64	0,00	983,64	0,00
6268	Outros serviços	9.915,47	806,07	9.109,40	0,00
62681	Diversos	9.915,47	806,07	9.109,40	0,00
626811	Serviços Prestados GERIAL	9.915,47	806,07	9.109,40	0,00
63	Gastos com o Pessoal	68.087,80	0,00	68.087,80	0,00
632	Remunerações do pessoal	56.181,67	0,00	56.181,67	0,00
6321	Remunerações Certas	44.327,59	0,00	44.327,59	0,00
63212	Quadros Superiores e Médicos	11.933,50	0,00	11.933,50	0,00
63213	Profissionais Qualificados	32.394,09	0,00	32.394,09	0,00
6322	Remunerações Adicionais	11.854,08	0,00	11.854,08	0,00
63221	Subsídios de Alimentação	4.540,90	0,00	4.540,90	0,00
63226	Abono para Falhas	17,16	0,00	17,16	0,00
632282	Subsídio de Natal	3.382,44	0,00	3.382,44	0,00
632283	Subsídio de Férias	3.913,58	0,00	3.913,58	0,00
635	Encargos sobre remunerações	11.315,27	0,00	11.315,27	0,00
6351	Segurança Social	11.315,27	0,00	11.315,27	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	590,86	0,00	590,86	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	590,86	0,00	590,86	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064 00690451	464,05	0,00	464,05	0,00
636056	Lusitânia - apólice 8262985	126,81	0,00	126,81	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	11.783,51	0,00	11.783,51
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Ute	0,00	11.783,51	0,00	11.783,51
7211	Infância e Juventude	0,00	11.783,51	0,00	11.783,51
72114	Actividades de Tempos Livres	0,00	11.783,51	0,00	11.783,51
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	82.644,84	0,00	82.644,84
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	82.644,84	0,00	82.644,84
7511	IDSA, IPRA	0,00	82.644,84	0,00	82.644,84
75111	Infância e Juventude	0,00	82.644,84	0,00	82.644,84
751115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	82.644,84	0,00	82.644,84
	Totais	87.189,50	95.454,39	86.163,46	94.428,35
	Saldo Geral				8.264,89

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63	Gastos com o Pessoal	20.768,40	0,00	20.768,40	0,00
632	Remunerações de pessoal	17.027,22	0,00	17.027,22	0,00
6321	Remunerações Certas	13.812,34	0,00	13.812,34	0,00
63212	Quadros Superiores e Médicos	13.812,34	0,00	13.812,34	0,00
6322	Remunerações Adicionais	3.214,88	0,00	3.214,88	0,00
63221	Subsídios de Alimentação	993,86	0,00	993,86	0,00
63222	Subsídio de Natal	1.110,51	0,00	1.110,51	0,00
63223	Subsídio de Férias	1.110,51	0,00	1.110,51	0,00
635	Encargos sobre remunerações	3.575,46	0,00	3.575,46	0,00
6351	Segurança Social	3.575,46	0,00	3.575,46	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	165,72	0,00	165,72	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	165,72	0,00	165,72	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064 00690451	165,72	0,00	165,72	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	20.839,08	0,00	20.839,08
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	20.839,08	0,00	20.839,08
7511	IDSA, IPRA	0,00	20.839,08	0,00	20.839,08
75114	Tercera Idade	0,00	20.839,08	0,00	20.839,08
7511418	Emergência Social	0,00	20.839,08	0,00	20.839,08
	Totais	20.768,40	20.839,08	20.768,40	20.839,08
	Saldo Geral				70,68

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	294,37	143,00	151,37	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	294,37	143,00	151,37	0,00
6121	Matérias Primas	294,37	143,00	151,37	0,00
61211	Generos Alimentares	294,37	143,00	151,37	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	11 761,69	375,75	11 385,94	0,00
622	Serviços especializados	1 935,49	0,00	1 935,49	0,00
6221	Trabalhos especializados	135,39	0,00	135,39	0,00
6226	Conservação e reparação	1 800,10	0,00	1 800,10	0,00
623	Matérias	1 400,05	0,35	1 399,70	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	901,25	0,35	900,90	0,00
6235	Material Didático	498,80	0,00	498,80	0,00
624	Energia e fluidos	1 584,48	9,00	1 575,48	0,00
6241	Electricidade	571,60	0,00	571,60	0,00
6242	Combustíveis	803,64	9,00	794,64	0,00
6243	Água	209,24	0,00	209,24	0,00
626	Serviços diversos	6 841,67	366,40	6 475,27	0,00
6262	Comunicação	974,74	0,00	974,74	0,00
626225	Comunicações - MFO	974,74	0,00	974,74	0,00
6263	Seguros	376,26	0,00	376,26	0,00
6263034	Liberty Seguros N° 034 01098209 - Renault 17-GH-63	287,43	0,00	287,43	0,00
6263063	Liberty - Apólice 1000086500	88,83	0,00	88,83	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	983,64	0,00	983,64	0,00
6268	Outros serviços	4 507,03	366,40	4 140,63	0,00
62681	Diversos	4 507,03	366,40	4 140,63	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAI	4 507,03	366,40	4 140,63	0,00
63	Gastos com o Pessoal	61 528,48	0,00	61 528,48	0,00
632	Remunerações do pessoal	50 523,71	0,00	50 523,71	0,00
6321	Remunerações Certas	40 190,67	0,00	40 190,67	0,00
63212	Quadros Superiores e Médicos	15 402,79	0,00	15 402,79	0,00
63213	Profissionais Qualificados	24 787,88	0,00	24 787,88	0,00
6322	Remunerações Adicionais	10 333,04	0,00	10 333,04	0,00
63221	Subsídios de Alimentação	4 165,34	0,00	4 165,34	0,00
63226	Abono para Falhas	17,16	0,00	17,16	0,00
632282	Subsídio de Natal	3 075,27	0,00	3 075,27	0,00
632283	Subsídio de Férias	3 075,27	0,00	3 075,27	0,00
635	Encargos sobre remunerações	10 333,11	0,00	10 333,11	0,00
6351	Segurança Social	10 333,11	0,00	10 333,11	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	671,66	0,00	671,66	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	671,66	0,00	671,66	0,00
636024	Liberty - Apólice n° 064 00690451	481,85	0,00	481,85	0,00
636053	Lusitania - Apólice n° 8257727	189,81	0,00	189,81	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	3 844,13	0,00	3 844,13	0,00
642	Activos fixos tangíveis	3 844,13	0,00	3 844,13	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	3 844,13	0,00	3 844,13	0,00
64221	Edifícios	3 844,13	0,00	3 844,13	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	5 733,18	0,00	5 733,18
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	5 733,18	0,00	5 733,18
7211	Infância e Juventude	0,00	5 733,18	0,00	5 733,18
72114	Actividades de Tempos Livres	0,00	5 733,18	0,00	5 733,18
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	79 696,64	0,00	79 696,64
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	79 696,64	0,00	79 696,64
7511	IDSA, IPRA	0,00	79 696,64	0,00	79 696,64
75111	Infância e Juventude	0,00	79 696,64	0,00	79 696,64
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	79 696,64	0,00	79 696,64
78	Outros rendimentos	0,00	1 289,98	0,00	1 289,98

Balancete por Valência

Resultados / 2017

Valência: 9012 - ATL - Ponta Garca

(Valores em Euros)

Página: 2 de 2

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
788	Outros	0,00	1.289,98	0,00	1.289,98
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	1.240,00	0,00	1.240,00
7888	Outros não especificados	0,00	49,98	0,00	49,98
788806	Donativos	0,00	49,98	0,00	49,98
	Totais	77.428,67	87.238,55	76.909,92	86.719,80
	SaldoGeral				9.809,88

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63	Gastos com o Pessoal	42 735,52	0,00	42 735,52	0,00
632	Remunerações de pessoal	35 026,88	0,00	35 026,88	0,00
6321	Remunerações Certas	28 597,12	0,00	28 597,12	0,00
63212	Quadros Superiores e Médicos	28 597,12	0,00	28 597,12	0,00
6322	Remunerações Adicionais	6 429,76	0,00	6 429,76	0,00
63221	Subsídios de Alimentação	1 987,72	0,00	1 987,72	0,00
632282	Subsídio de Natal	2 221,02	0,00	2 221,02	0,00
632283	Subsídio de Férias	2 221,02	0,00	2 221,02	0,00
635	Encargos sobre remunerações	7 367,64	0,00	7 367,64	0,00
6351	Segurança Social	7 367,64	0,00	7 367,64	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	341,00	0,00	341,00	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	341,00	0,00	341,00	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064 00690451	341,00	0,00	341,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	42 867,44	0,00	42 867,44
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	42 867,44	0,00	42 867,44
7511	IDSA, IPRA	0,00	42 867,44	0,00	42 867,44
75112	Família e Comunidade	0,00	42 867,44	0,00	42 867,44
7511217	Rendimento Social de Inserção	0,00	42 867,44	0,00	42 867,44
	Totais	42 735,52	42 867,44	42 735,52	42 867,44
	Saldo Geral				131,92

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	68,93	33,51	35,42	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	68,93	33,51	35,42	0,00
6121	Matérias Primas	68,93	33,51	35,42	0,00
61211	Generos Alimentares	68,93	33,51	35,42	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	10.551,96	98,13	10.453,83	0,00
622	Serviços especializados	877,02	15,89	861,13	0,00
6226	Conservação e reparação	753,82	15,89	737,93	0,00
6228	Outros	123,20	0,00	123,20	0,00
622803	Rouparia	115,20	0,00	115,20	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	8,00	0,00	8,00	0,00
623	Materiais	2.322,21	0,10	2.322,11	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1.761,17	0,10	1.761,07	0,00
6235	Material Didático	561,04	0,00	561,04	0,00
624	Energia e fluidos	2.279,22	3,50	2.275,72	0,00
6241	Electricidade	1.291,76	0,00	1.291,76	0,00
6242	Combustíveis	352,21	3,50	348,71	0,00
6243	Água	635,25	0,00	635,25	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	2.428,42	0,00	2.428,42	0,00
6251	Deslocações e estadas	2.428,42	0,00	2.428,42	0,00
62512	Deslocações Utentes	2.428,42	0,00	2.428,42	0,00
626	Serviços diversos	2.645,09	78,64	2.566,45	0,00
6262	Comunicação	637,47	0,00	637,47	0,00
626225	Comunicações - MEO	637,47	0,00	637,47	0,00
6263	Seguros	212,79	12,69	200,10	0,00
6263062	Liberty - apólice 1000074750	140,68	12,69	127,99	0,00
6263068	Liberty - apólice n° 1006539550 - Terra Jovem	72,11	0,00	72,11	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	983,64	0,00	983,64	0,00
6268	Outros serviços	811,19	65,95	745,24	0,00
62681	Diversos	811,19	65,95	745,24	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	811,19	65,95	745,24	0,00
63	Gastos com o Pessoal	70.113,16	0,00	70.113,16	0,00
632	Remunerações do pessoal	58.437,85	0,00	58.437,85	0,00
6321	Remunerações Certas	45.333,79	0,00	45.333,79	0,00
63212	Quadros Superiores e Médicos	12.086,28	0,00	12.086,28	0,00
63213	Profissionais Qualificados	33.247,51	0,00	33.247,51	0,00
6322	Remunerações Adicionais	13.104,06	0,00	13.104,06	0,00
63221	Subsídios de Alimentação	6.480,60	0,00	6.480,60	0,00
632282	Subsídio de Natal	3.311,73	0,00	3.311,73	0,00
632283	Subsídio de Férias	3.311,73	0,00	3.311,73	0,00
635	Encargos sobre remunerações	10.909,22	0,00	10.909,22	0,00
6351	Segurança Social	10.909,22	0,00	10.909,22	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss.	766,09	0,00	766,09	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	766,09	0,00	766,09	0,00
636024	Liberty - Apólice n° 064 00690451	512,46	0,00	512,46	0,00
636056	Lusitânia - apólice 8262985	253,63	0,00	253,63	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	923,96	0,00	923,96	0,00
642	Activos fixos tangíveis	923,96	0,00	923,96	0,00
6423	Equipamento Básico	923,96	0,00	923,96	0,00
64236	Máquinas Motoras e Operadoras	923,96	0,00	923,96	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	62.892,11	0,00	62.892,11
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	62.892,11	0,00	62.892,11
7511	IDSA, JPRA	0,00	62.892,11	0,00	62.892,11
75111	Infância e Juventude	0,00	62.892,11	0,00	62.892,11
7511120	Programa Escolhas Proj. "Pedra Segura"	0,00	62.892,11	0,00	62.892,11
78	Outros rendimentos	0,00	4.611,72	0,00	4.611,72

Balancete por Valência

Resultados / 2017

Valência: 9015 - CDIJ - Pedra Segura

(Valores em Euros)

Página: 2 de 2

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
788	Outros	0,00	4.611,72	0,00	4.611,72
7888	Outros não especificados	0,00	4.611,72	0,00	4.611,72
788806	Doativos	0,00	4.611,72	0,00	4.611,72
	Totais	81.658,01	67.635,47	81.526,37	67.503,83
	SaldoGeral			14.022,54	

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	40,28	0,00	40,28	0,00
626	Serviços diversos	40,28	0,00	40,28	0,00
6262	Comunicação	40,28	0,00	40,28	0,00
626225	Comunicações - MEO	40,28	0,00	40,28	0,00
63	Gastos com o Pessoal	22.915,61	0,00	22.915,61	0,00
632	Remunerações do pessoal	19.053,24	0,00	19.053,24	0,00
6321	Remunerações Certas	14.867,32	0,00	14.867,32	0,00
63212	Quadros Superiores e Médicos	14.867,32	0,00	14.867,32	0,00
6322	Remunerações Adicionais	4.185,92	0,00	4.185,92	0,00
63221	Subsídios de Alimentação	1.964,90	0,00	1.964,90	0,00
632282	Subsídio de Natal	1.110,51	0,00	1.110,51	0,00
632283	Subsídio de Férias	1.110,51	0,00	1.110,51	0,00
635	Encargos sobre remunerações	3.569,83	0,00	3.569,83	0,00
6351	Segurança Social	3.569,83	0,00	3.569,83	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	292,54	0,00	292,54	0,00
6360	Seg - Acidente Trabalho	292,54	0,00	292,54	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064.00690451	165,72	0,00	165,72	0,00
636056	Lusitânia - apólice 8262985	126,82	0,00	126,82	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	21.306,36	0,00	21.306,36
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	21.306,36	0,00	21.306,36
7511	IIASA, IPRA	0,00	21.306,36	0,00	21.306,36
75111	Infância e Juventude	0,00	21.306,36	0,00	21.306,36
751121	Comissão de Protecção de Crianças e Jovens	0,00	21.306,36	0,00	21.306,36
	Totais	22.955,89	21.306,36	22.955,89	21.306,36
	Saldo Geral			1.649,53	

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	26 626,58	74,54	26 552,04	0,00
622	Serviços especializados	19 685,74	38,22	19 647,52	0,00
6221	Trabalhos especializados	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00
6222	Publicidade e propaganda	7 280,70	0,00	7 280,70	0,00
6226	Conservação e reparação	5 552,91	38,22	5 514,69	0,00
6227	Despesas Bancárias	125,00	0,00	125,00	0,00
6228	Outros	4 727,13	0,00	4 727,13	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	4 727,13	0,00	4 727,13	0,00
623	Materiais	3 406,15	36,32	3 369,83	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3 406,15	36,32	3 369,83	0,00
624	Energia e fluidos	2 657,46	0,00	2 657,46	0,00
6241	Electricidade	2 657,46	0,00	2 657,46	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	410,16	0,00	410,16	0,00
6251	Deslocações e estadas	410,16	0,00	410,16	0,00
62511	Pessoal	410,16	0,00	410,16	0,00
626	Serviços diversos	467,07	0,00	467,07	0,00
6262	Comunicação	164,94	0,00	164,94	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	164,94	0,00	164,94	0,00
6263	Seguros	302,13	0,00	302,13	0,00
6263028	Açoreana - n.º 50 104344 Festas Sr. da Pedra	214,93	0,00	214,93	0,00
6263043	Lusitânia - Apólice n.º 9007346 - Festas Sr. Pedra	87,20	0,00	87,20	0,00
68	Outros gastos	44 682,34	62,14	44 620,20	0,00
688	Outros	44 682,34	62,14	44 620,20	0,00
6888	Outros não especificados	44 682,34	62,14	44 620,20	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	44 663,91	62,14	44 601,77	0,00
68880100	Bandas Filarmónicas	5 750,00	0,00	5 750,00	0,00
68880101	Fogo de Artifício	7 186,20	0,00	7 186,20	0,00
68880102	Agrupamentos Musicais	1 425,00	0,00	1 425,00	0,00
68880103	Electrificação das Festas	26 563,83	62,14	26 501,69	0,00
68880104	Licenças	2 343,90	0,00	2 343,90	0,00
68880105	Trabalhos Gráficos de Serigrafia e Tipografia	1 394,98	0,00	1 394,98	0,00
688802	Construções e reparações de Apoio à Comunidade	18,43	0,00	18,43	0,00
68880211	DRH - 2 habitações - eduíno couto e pedro moniz	18,43	0,00	18,43	0,00
78	Outros rendimentos	0,00	68 314,37	0,00	68 314,37
781	Rendimentos suplementares	0,00	51 376,66	0,00	51 376,66
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	51 376,66	0,00	51 376,66
78163	Festas e Subscrições	0,00	51 376,66	0,00	51 376,66
7816301	Taça	0,00	15 974,64	0,00	15 974,64
7816302	Cortejo de Oferendas	0,00	6 982,03	0,00	6 982,03
7816303	Bazar	0,00	8 582,83	0,00	8 582,83
7816304	Mcalheiros	0,00	433,56	0,00	433,56
7816305	Venda de Cera	0,00	4 620,00	0,00	4 620,00
7816306	Venda de Espaços	0,00	10 925,00	0,00	10 925,00
7816310	Venda de Malassadas -Festas Sr. Pedra	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00
7816311	Festival de sopas - venda de tijelas	0,00	2 708,60	0,00	2 708,60
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	0,00	1 137,17	0,00	1 137,17
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de inv	0,00	1 137,17	0,00	1 137,17
78732	Edifícios e Outras Construções	0,00	1 137,17	0,00	1 137,17
7873214	Posto de Turismo - Câmara Municipal de VFC	0,00	1 137,17	0,00	1 137,17
788	Outros	0,00	15 800,54	0,00	15 800,54
7888	Outros não especificados	0,00	15 800,54	0,00	15 800,54
788806	Donativos	0,00	10 800,54	0,00	10 800,54
788807	DRT-Contrato apoio Turística-Festas Sr. Pedra	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
	Totais	71 368,92	68 451,05	71 172,24	68 314,37

Balancete por Valência

Resultados / 2017

Valência: 9018 - Festas do Senhor Bom Jesus da Pedra

(Valores em Euros)

Página: 2 de 2

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
	SaldoGeral			2.857,87	

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	236,12	114,70	121,42	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	236,12	114,70	121,42	0,00
6121	Matérias Primas	236,12	114,70	121,42	0,00
61211	Generos Alimentares	236,12	114,70	121,42	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	25.891,85	1.113,87	24.777,98	0,00
622	Serviços especializados	640,26	0,00	640,26	0,00
6224	Honorários	500,00	0,00	500,00	0,00
6226	Conservação e reparação	70,26	0,00	70,26	0,00
6228	Outros	70,00	0,00	70,00	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	70,00	0,00	70,00	0,00
623	Materiais	1.958,60	0,35	1.958,25	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	703,49	0,35	703,14	0,00
6233	Material de escritório	16,74	0,00	16,74	0,00
6235	Material Didático	1.238,37	0,00	1.238,37	0,00
624	Energia e fluidos	2.724,21	14,33	2.709,88	0,00
6241	Electricidade	1.389,62	0,00	1.389,62	0,00
6242	Combustíveis	1.280,68	14,33	1.266,35	0,00
6243	Água	53,91	0,00	53,91	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	240,84	0,00	240,84	0,00
6251	Deslocações e estadas	240,84	0,00	240,84	0,00
62511	Pessoal	240,84	0,00	240,84	0,00
626	Serviços diversos	20.327,94	1.099,19	19.228,75	0,00
6262	Comunicação	914,46	0,00	914,46	0,00
626225	Comunicações - MEO	914,46	0,00	914,46	0,00
6263	Seguros	108,75	0,00	108,75	0,00
6263060	Liberty - apólice 1000075220	108,75	0,00	108,75	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	983,64	0,00	983,64	0,00
6268	Outros serviços	18.321,09	1.099,19	17.221,90	0,00
62681	Diversos	18.321,09	1.099,19	17.221,90	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	13.521,09	1.099,19	12.421,90	0,00
626812	Direito de usufruto do prédio U-778	4.800,00	0,00	4.800,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	48.567,09	0,00	48.567,09	0,00
632	Remunerações do pessoal	40.074,00	0,00	40.074,00	0,00
6321	Remuneracoes Certas	32.096,69	0,00	32.096,69	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	5.001,14	0,00	5.001,14	0,00
63213	Profissionais Qualificados	27.095,55	0,00	27.095,55	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	7.977,31	0,00	7.977,31	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	3.355,99	0,00	3.355,99	0,00
63226	Abono para Falhas	17,16	0,00	17,16	0,00
632282	Subsidio de Natal	2.302,08	0,00	2.302,08	0,00
632283	Subsidio de Férias	2.302,08	0,00	2.302,08	0,00
635	Encargos sobre remunerações	8.184,35	0,00	8.184,35	0,00
6351	Seguranca Social	8.184,35	0,00	8.184,35	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	308,74	0,00	308,74	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	308,74	0,00	308,74	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064 00690451	308,74	0,00	308,74	0,00
68	Outros gastos	83,90	0,00	83,90	0,00
688	Outros	83,90	0,00	83,90	0,00
6882	Donativos	83,90	0,00	83,90	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	18.478,70	0,00	18.478,70
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utenti	0,00	18.478,70	0,00	18.478,70
7211	Infancia e Juventude	0,00	18.478,70	0,00	18.478,70
72114	Actividades de Tempos Livres	0,00	18.478,70	0,00	18.478,70
75	Subsidios, doações e legados à exploração	0,00	38.245,23	0,00	38.245,23
751	Subsidios das Entidades Publicas	0,00	38.245,23	0,00	38.245,23

Balancete por Valência

Resultados / 2017

Valência: 9019 - ATL de São Pedro

(Valores em Euros)

Página: 2 de 2

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7511	IDSA, IPRA	0,00	37.745,23	0,00	37.745,23
75111	Infância e Juventude	0,00	37.745,23	0,00	37.745,23
7511115	ATL - Centros de Atividades de Tempos Livres	0,00	37.745,23	0,00	37.745,23
7515	Autarquias	0,00	500,00	0,00	500,00
7515001	Subsídio CMVFC - 2º Sinapses CATL S. Pedro	0,00	500,00	0,00	500,00
78	Outros rendimentos	0,00	955,60	0,00	955,60
788	Outros	0,00	955,60	0,00	955,60
7888	Outros não especificados	0,00	955,60	0,00	955,60
788806	Donativos	0,00	955,60	0,00	955,60
	Totais	74.778,96	58.908,10	73.550,39	57.679,53
	SaldoGeral			15.870,86	

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1.186,72	576,49	610,23	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1.186,72	576,49	610,23	0,00
6121	Matérias Primas	1.186,72	576,49	610,23	0,00
61211	Generos Alimentares	1.186,72	576,49	610,23	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	80.498,31	2.132,05	78.366,26	0,00
622	Serviços especializados	15.665,29	0,00	15.665,29	0,00
6221	Trabalhos especializados	2.887,07	0,00	2.887,07	0,00
6226	Conservação e reparação	12.171,17	0,00	12.171,17	0,00
6228	Outros	607,05	0,00	607,05	0,00
622803	Roupana	518,10	0,00	518,10	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	88,95	0,00	88,95	0,00
623	Materiais	4.069,27	0,47	4.068,80	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1.650,44	0,47	1.649,97	0,00
6233	Material de escritório	249,67	0,00	249,67	0,00
6235	Material Didático	2.169,16	0,00	2.169,16	0,00
624	Energia e fluidos	29.531,27	35,79	29.495,48	0,00
6241	Electricidade	19.444,59	0,00	19.444,59	0,00
6242	Combustíveis	8.231,08	35,79	8.195,29	0,00
6243	Água	1.855,60	0,00	1.855,60	0,00
626	Serviços diversos	31.232,48	2.095,79	29.136,69	0,00
6262	Comunicação	1.672,96	0,00	1.672,96	0,00
62625	Comunicações - MEO	1.672,96	0,00	1.672,96	0,00
6263	Seguros	1.222,98	0,00	1.222,98	0,00
6263026	Lusitania - apólice n.º 9256982 - 80-DJ-98	526,53	0,00	526,53	0,00
6263046	Liberty - Apólice 034 01386908 - Mercedes 50-LB-90	285,49	0,00	285,49	0,00
6263047	Liberty - Apólice 034 01386907 - Mercedes 50-LB-91	285,49	0,00	285,49	0,00
6263066	Liberty - Apólice 1000012360	125,47	0,00	125,47	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	2.556,33	0,00	2.556,33	0,00
6268	Outros serviços	25.780,21	2.095,79	23.684,42	0,00
62681	Diversos	25.780,21	2.095,79	23.684,42	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	25.780,21	2.095,79	23.684,42	0,00
63	Gastos com o Pessoal	337.142,77	0,00	337.142,77	0,00
632	Remunerações do pessoal	277.439,48	0,00	277.439,48	0,00
6321	Remunerações Certas	224.283,42	0,00	224.283,42	0,00
63212	Quadros Superiores e Médicos	44.753,44	0,00	44.753,44	0,00
63213	Profissionais Qualificados	179.529,98	0,00	179.529,98	0,00
6322	Remunerações Adicionais	53.156,06	0,00	53.156,06	0,00
63221	Subsídios de Alimentação	24.780,69	0,00	24.780,69	0,00
63226	Abono para Falhas	68,52	0,00	68,52	0,00
632281	Gratificações	22,82	0,00	22,82	0,00
632282	Subsídio de Natal	13.500,30	0,00	13.500,30	0,00
632283	Subsídio de Férias	14.783,73	0,00	14.783,73	0,00
635	Encargos sobre remunerações	56.075,84	0,00	56.075,84	0,00
6351	Segurança Social	56.075,84	0,00	56.075,84	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	3.627,45	0,00	3.627,45	0,00
6360	Seg - Acidente Trabalho	3.627,45	0,00	3.627,45	0,00
636024	Liberty - Apólice n.º 064 00690451	2.745,66	0,00	2.745,66	0,00
636055	Lusitânia - apólice 8261890	754,84	0,00	754,84	0,00
636059	Lusitânia - apólice n.º 8278056	126,95	0,00	126,95	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	75.882,87	0,00	75.882,87	0,00
642	Activos fixos tangíveis	75.882,87	0,00	75.882,87	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	74.052,75	0,00	74.052,75	0,00
64221	Edifícios	74.052,75	0,00	74.052,75	0,00
6423	Equipamento Básico	1.480,57	0,00	1.480,57	0,00
64236	Máquinas Motoras e Operadoras	1.480,57	0,00	1.480,57	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2017

Valência: 9020 - CAO - Centro de Actividades Ocupacionais

(Valores em Euros)

Página: 2 de 2

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6426	Equipamento Administrativo	349,55	0,00	349,55	0,00
64264	Equipamento Informatico	349,55	0,00	349,55	0,00
68	Outros gastos	9.588,96	4.760,00	4.828,96	0,00
688	Outros	9.588,96	4.760,00	4.828,96	0,00
68805	Torneio Futsal adaptado	9.520,00	4.760,00	4.760,00	0,00
6888	Outros não especificados	68,96	0,00	68,96	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	68,96	0,00	68,96	0,00
68880104	Licenças	68,96	0,00	68,96	0,00
72	Prestações de serviços	24,50	30.753,13	0,00	30.728,63
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utenti	24,50	30.753,13	0,00	30.728,63
7211	Infância e Juventude	24,50	30.753,13	0,00	30.728,63
72117	Estabele para Crianças e Jovens Com Deficiencias	24,50	30.753,13	0,00	30.728,63
75	Subsidios, doações e legados à exploração	0,00	445.845,20	0,00	445.845,20
751	Subsidios das Entidades Publicas	0,00	445.845,20	0,00	445.845,20
7511	IDSA, IPRA	0,00	444.450,30	0,00	444.450,30
75113	Invalidez e Reabilitacao	0,00	444.450,30	0,00	444.450,30
7511313	Centros de Apoio Ocupacional	0,00	444.450,30	0,00	444.450,30
7518	Outros	0,00	1.394,90	0,00	1.394,90
75188	DRD - SDSM Desporto adaptado CAO -Futsal e natação	0,00	1.394,90	0,00	1.394,90
78	Outros rendimentos	0,00	75.258,82	0,00	75.258,82
788	Outros	0,00	75.258,82	0,00	75.258,82
7883	Imputação de subsidios para investimentos	0,00	74.576,32	0,00	74.576,32
7888	Outros não especificados	0,00	682,50	0,00	682,50
788806	Donativos	0,00	682,50	0,00	682,50
	Totais	504.324,13	559.225,69	496.831,09	551.832,65
	SaldoGeral				55.001,56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	6.440,41	293,12	6.147,29	0,00
622	Serviços especializados	179,48	0,00	179,48	0,00
6226	Conservação e reparação	179,48	0,00	179,48	0,00
623	Materiais	167,16	0,00	167,16	0,00
6233	Material de escritório	47,08	0,00	47,08	0,00
6235	Material Didático	120,08	0,00	120,08	0,00
624	Energia e fluidos	1.670,76	0,00	1.670,76	0,00
6241	Electricidade	1.326,71	0,00	1.326,71	0,00
6243	Água	344,05	0,00	344,05	0,00
626	Serviços diversos	4.423,01	293,12	4.129,89	0,00
6262	Comunicação	742,37	0,00	742,37	0,00
626225	Comunicações - MEO	742,37	0,00	742,37	0,00
6263	Seguros	75,01	0,00	75,01	0,00
6263065	Liberty - Apólice 1000086140	75,01	0,00	75,01	0,00
6268	Outros serviços	3.605,63	293,12	3.312,51	0,00
62681	Diversos	3.605,63	293,12	3.312,51	0,00
626811	Serviços Prestados GERAL	3.605,63	293,12	3.312,51	0,00
63	Gastos com o Pessoal	38.747,61	0,00	38.747,61	0,00
632	Remunerações do pessoal	30.858,24	0,00	30.858,24	0,00
6321	Remunerações Certas	25.052,79	0,00	25.052,79	0,00
63212	Quadros Superiores e Médicos	13.675,10	0,00	13.675,10	0,00
63213	Profissionais Qualificados	11.377,69	0,00	11.377,69	0,00
6322	Remunerações Adicionais	5.805,45	0,00	5.805,45	0,00
63221	Subsídios de Alimentação	1.790,43	0,00	1.790,43	0,00
63226	Abono para Falhas	16,92	0,00	16,92	0,00
632282	Subsídio de Natal	1.724,27	0,00	1.724,27	0,00
632283	Subsídio de Férias	2.273,83	0,00	2.273,83	0,00
635	Encargos sobre remunerações	6.478,14	0,00	6.478,14	0,00
6351	Segurança Social	6.478,14	0,00	6.478,14	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1.411,23	0,00	1.411,23	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1.411,23	0,00	1.411,23	0,00
636024	Liberty - Apólice n° 064 00690451	308,44	0,00	308,44	0,00
636036	Lusitânia - Recuperar apólice n° 8142013	158,16	0,00	158,16	0,00
636053	Lusitânia - Apólice n° 8257727	189,81	0,00	189,81	0,00
636055	Lusitânia - apólice 8261890	754,82	0,00	754,82	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	8.700,64	0,00	8.700,64	0,00
642	Activos fixos tangíveis	8.700,64	0,00	8.700,64	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	6.127,58	0,00	6.127,58	0,00
64221	Edifícios	6.127,58	0,00	6.127,58	0,00
6423	Equipamento Básico	2.253,41	0,00	2.253,41	0,00
64233	Equipamento Didático	2.046,84	0,00	2.046,84	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	206,57	0,00	206,57	0,00
6425	Ferramentas e Utensílios	319,65	0,00	319,65	0,00
64259	Outros	319,65	0,00	319,65	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	3.504,76	0,00	3.504,76
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	3.504,76	0,00	3.504,76
7211	Infância e Juventude	0,00	3.504,76	0,00	3.504,76
72114	Actividades de Tempos Livres	0,00	3.504,76	0,00	3.504,76
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	40.064,56	0,00	40.064,56
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	40.064,56	0,00	40.064,56
7511	IDSA, IPRA	0,00	40.064,56	0,00	40.064,56
75111	Infância e Juventude	0,00	40.064,56	0,00	40.064,56
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	40.064,56	0,00	40.064,56
78	Outros rendimentos	0,00	9.340,41	0,00	9.340,41
788	Outros	0,00	9.340,41	0,00	9.340,41

Balancete por Valência

Resultados / 2017

Valência: 9025 - ATL de Água D'Alto

(Valores em Euros)

Página: 2 de 2

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	9.340,41	0,00	9.340,41
	Totais	53.888,66	53.202,85	53.595,54	52.909,73
	SaldoGeral			685,81	

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	245.765,62	0,00	245.765,62	0,00
622	Serviços especializados	202.329,93	0,00	202.329,93	0,00
6221	Trabalhos especializados	5.168,40	0,00	5.168,40	0,00
6222	Publicidade e propaganda	1.135,16	0,00	1.135,16	0,00
6223	Vigilância e segurança	612,24	0,00	612,24	0,00
6224	Honorários	186.618,75	0,00	186.618,75	0,00
6226	Conservação e reparação	7.621,04	0,00	7.621,04	0,00
6227	Despesas Bancárias	1.174,34	0,00	1.174,34	0,00
623	Materiais	9.050,79	0,00	9.050,79	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3.398,79	0,00	3.398,79	0,00
6233	Material de escritório	5.644,57	0,00	5.644,57	0,00
6234	Artigos para oferta	7,43	0,00	7,43	0,00
624	Energia e fluidos	10.934,82	0,00	10.934,82	0,00
6241	Electricidade	6.605,07	0,00	6.605,07	0,00
6242	Combustíveis	3.845,44	0,00	3.845,44	0,00
6243	Água	231,86	0,00	231,86	0,00
6248	Outros	252,45	0,00	252,45	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	2.195,00	0,00	2.195,00	0,00
6251	Deslocações e estadas	2.195,00	0,00	2.195,00	0,00
62513	Outras Deslocações	2.195,00	0,00	2.195,00	0,00
626	Serviços diversos	21.255,08	0,00	21.255,08	0,00
6261	Rendas e alugueres	10.627,53	0,00	10.627,53	0,00
6262	Comunicação	6.389,25	0,00	6.389,25	0,00
626225	Comunicações - MFO	6.389,25	0,00	6.389,25	0,00
6263	Seguros	1.858,62	0,00	1.858,62	0,00
6263053	Multi-riscos Polo VIC - Escola Profissional	1.858,62	0,00	1.858,62	0,00
6265	Contencioso e notariado	5,00	0,00	5,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	2.225,77	0,00	2.225,77	0,00
6268	Outros serviços	148,91	0,00	148,91	0,00
62681	Diversos	148,91	0,00	148,91	0,00
626819	Outros - Escola Profissional	148,91	0,00	148,91	0,00
63	Gastos com o Pessoal	639.908,80	949,52	638.959,28	0,00
632	Remunerações do pessoal	281.672,82	777,38	280.895,44	0,00
6321	Remuneracoes Certas	227.475,68	777,38	226.698,30	0,00
63213	Profissionais Qualificados	777,38	777,38	0,00	0,00
63215	Ordenados - Escola Profissional	226.698,30	0,00	226.698,30	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	54.197,14	0,00	54.197,14	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	16.493,69	0,00	16.493,69	0,00
632282	Subsídio de Natal	19.216,26	0,00	19.216,26	0,00
632283	Subsídio de Férias	18.487,19	0,00	18.487,19	0,00
635	Encargos sobre remunerações	59.220,95	172,14	59.048,81	0,00
6351	Segurança Social	59.211,31	172,14	59.039,17	0,00
6352	Fundo de Compensação Global - Escola Profissional	9,64	0,00	9,64	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	3.041,52	0,00	3.041,52	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	3.041,52	0,00	3.041,52	0,00
636029	Seguros de Acidentes de Trabalho e Doenças - EP	3.041,52	0,00	3.041,52	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	295.973,51	0,00	295.973,51	0,00
6386	Encargos com Formandos - Escola Profissional	295.973,51	0,00	295.973,51	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	27.556,54	0,00	27.556,54	0,00
642	Activos fixos tangíveis	27.556,54	0,00	27.556,54	0,00
6423	Equipamento Básico	17.211,47	0,00	17.211,47	0,00
64239	Outro	17.211,47	0,00	17.211,47	0,00
6424	Equipamento de Transporte	7.880,00	0,00	7.880,00	0,00
64249	Outros	7.880,00	0,00	7.880,00	0,00
6426	Equipamento Administrativo	89,79	0,00	89,79	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2017

Valência: 9026 - Escola Profissional de Vila Franca do Campo

(Valores em Euros)

Página: 2 de 2

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
64269	Outros	89,79	0,00	89,79	0,00
6427	Taras e Vasilhame	2 375,28	0,00	2 375,28	0,00
64271	Outros Act. Fixos Tangíveis - Escola Profissional	2 375,28	0,00	2 375,28	0,00
68	Outros gastos	2 904,22	0,00	2 904,22	0,00
688	Outros	2 904,22	0,00	2 904,22	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	2 003,22	0,00	2 003,22	0,00
6883	Quotizações	900,00	0,00	900,00	0,00
6888	Outros não especificados	1,00	0,00	1,00	0,00
688809	Outros	1,00	0,00	1,00	0,00
69	Gastos de financiamento	38,21	0,00	38,21	0,00
691	Juros suportados	38,21	0,00	38,21	0,00
6913	Juros de Leasing - Escola Profissional	37,61	0,00	37,61	0,00
6918	Outros juros	0,60	0,00	0,60	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00
725	Serviços secundários	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00
7253	Escola Profissional	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	909 377,53	0,00	909 377,53
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	909 377,53	0,00	909 377,53
7512	Proemprego DRJEFP	0,00	670 439,77	0,00	670 439,77
75125	Projeto 10-5571-FSE-00035	0,00	137 585,20	0,00	137 585,20
75126	Projeto 10-5571-FSE-00036	0,00	189 740,28	0,00	189 740,28
75127	Projeto 10-5571-FSE-00037	0,00	187 216,22	0,00	187 216,22
75128	Projeto AÇORES 10-5470-00042	0,00	155 898,07	0,00	155 898,07
7513	Outras Entidades	0,00	63 274,38	0,00	63 274,38
75138	Curso Agir - Escola Profissional	0,00	63 274,38	0,00	63 274,38
7514	Fundo do Socorro Social	0,00	175 663,38	0,00	175 663,38
751401	FSE - Escola Profissional	0,00	175 663,38	0,00	175 663,38
78	Outros rendimentos	0,00	4 053,78	0,00	4 053,78
788	Outros	0,00	4 053,78	0,00	4 053,78
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	303,02	0,00	303,02
7888	Outros não especificados	0,00	3 750,76	0,00	3 750,76
788809	Outros	0,00	0,76	0,00	0,76
788821	Outros - Escola Profissional	0,00	3 750,00	0,00	3 750,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	2 737,31	0,00	2 737,31
791	Juros Obtidos	0,00	2 737,31	0,00	2 737,31
7911	Depositos	0,00	2 737,31	0,00	2 737,31
	Totais	916.173,39	918.618,14	915.223,87	917.668,62
	SaldoGeral				2.444,75

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	2.484,11	0,00	2.484,11	0,00
12	Depósitos à ordem	296.222,55	0,00	296.222,55	0,00
13	Outros depósitos bancários	490.490,22	0,00	490.490,22	0,00
21	Clientes e Utentes	766,17	0,00	766,17	0,00
22	Fornecedores	767,20	106.906,36	767,20	106.906,36
23	Pessoal	27,37	0,00	27,37	0,00
24	Estado e outros entes públicos	24.632,24	48.742,58	24.632,24	48.742,58
25	Financiamentos obtidos	0,00	2.541.647,13	0,00	2.541.647,13
26	Fundadores / patrocinadores / doadores / associados / membros	15.360,00	0,00	15.360,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	6.305.966,60	499.484,51	6.305.966,60	499.484,51
28	Diferimentos	7.614,96	2.053.161,71	7.614,96	2.053.161,71
41	Investimentos financeiros	910,54	0,00	910,54	0,00
43	Activos fixos tangíveis	12.630.769,48	3.905.281,65	12.630.769,48	3.905.281,65
45	Investimentos em curso	509.184,21	0,00	509.184,21	0,00
51	Fundos	0,00	281.303,31	0,00	281.303,31
55	Reservas	0,00	12.550,00	0,00	12.550,00
56	Resultados transitados	0,00	811.842,38	0,00	811.842,38
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	10.056.061,57	0,00	10.056.061,57
81	Resultado líquido do período	31.785,55	0,00	31.785,55	0,00
	Totais	20.316.981,20	20.316.981,20	20.316.981,20	20.316.981,20
	Saldo Geral				

*
 *
 *

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	2.484,11	0,00	2.484,11	0,00
111	Caixa - Sede	2.227,09	0,00	2.227,09	0,00
115	Caixa - Escola Profissional	257,02	0,00	257,02	0,00
12	Depósitos à ordem	296.222,55	0,00	296.222,55	0,00
1203	C.G.D. 0870000015130	4.146,45	0,00	4.146,45	0,00
1204	C.C.A.M.A. 644200.001	10.374,79	0,00	10.374,79	0,00
1205	B.P.I. - 2243134 000 001	31.202,66	0,00	31.202,66	0,00
1206	M. T. G. - Montepio Geral - 9910000023965	620,69	0,00	620,69	0,00
1208	BESA	4.400,09	0,00	4.400,09	0,00
1210	C.C.A.M.A. n.º 654027.001	218,03	0,00	218,03	0,00
1213	C.C.A.M.A. n.º 00650218001 Festas Senhor da Pedra	12.517,71	0,00	12.517,71	0,00
1214	Mont. Geral 299.10.000098-1 Festas do Sr. da Pedra	590,38	0,00	590,38	0,00
1216	CCAM - Conta n.º 655936001 - ATL VILA	770,36	0,00	770,36	0,00
1217	CCAM - Conta n.º 655936001 - ATL São Pedro	439,14	0,00	439,14	0,00
1218	CCAM - Conta n.º 658320001 - CAO	11.897,89	0,00	11.897,89	0,00
1219	Santander 4047755077157- Escola Profissional	81.125,69	0,00	81.125,69	0,00
1220	BESA n.º.....escola profissional	13.932,81	0,00	13.932,81	0,00
1221	CGD conta n.º 0870010668530	7.203,15	0,00	7.203,15	0,00
1222	Santander Totta	116.682,71	0,00	116.682,71	0,00
1223	CCAM - Obras	100,00	0,00	100,00	0,00
13	Outros depósitos bancários	490.490,22	0,00	490.490,22	0,00
1302	Caixa Agrícola - 644200.104	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00
1303	Montepio Geral - 299.15.000455-2	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
1310	Montepio Geral DP 299-15.002355-2	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
1321	BESA - Conta n.º - Escola Profissional	302.469,89	0,00	302.469,89	0,00
1323	Santander Totta - Prazo	50.020,33	0,00	50.020,33	0,00
21	Clientes e Utentes	766,17	0,00	766,17	0,00
211	Clientes e utentes c/c	766,17	0,00	766,17	0,00
2117	Utentes	766,17	0,00	766,17	0,00
22	Fornecedores	767,20	106.906,36	767,20	106.906,36
221	Fornecedores c/c	767,20	106.906,36	767,20	106.906,36
2211	Fornecedores gerais	767,20	106.906,36	767,20	106.906,36
22110001	Damião de Medeiros Ldª	0,00	2.674,80	0,00	2.674,80
22110003	Farmácia Amaral	0,00	340,81	0,00	340,81
22110005	Silva & Benevides - Indústria e Comércio de Carnes	0,00	580,64	0,00	580,64
22110007	Papeis Carreira - Açores Ldª	0,00	1.378,78	0,00	1.378,78
22110009	Sociedade Corretora, Lda.	0,00	35,36	0,00	35,36
22110011	A Crença	0,00	486,67	0,00	486,67
22110016	Totalima Ldª	0,00	2.409,08	0,00	2.409,08
22110023	Panivila	0,00	21,20	0,00	21,20
22110035	Infocenter	0,00	1.197,36	0,00	1.197,36
22110039	Agência Funerária	0,00	1.302,63	0,00	1.302,63
22110045	António Guilherme Francisco & Cª, Ldª	0,00	52,04	0,00	52,04
22110046	Frutaria Vila Franca	0,00	10,17	0,00	10,17
22110055	Henrique Moniz Distribuição Alimentar S.U. Ldª	0,00	12,78	0,00	12,78
22110061	EuroMotas - António Rodrigues Mota & Filhos, Lda.	0,00	164,68	0,00	164,68
22110063	Dinarte Damásio & Filhos, Ldª	0,00	213,29	0,00	213,29
22110067	José Maria Vieira	0,00	199,66	0,00	199,66
22110072	EDA - Electricidade Açores, S.A.	0,00	7.048,24	0,00	7.048,24
22110075	Varela & Cª Ldª	0,00	231,28	0,00	231,28
22110095	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	0,00	1.429,72	0,00	1.429,72
22110107	Animacura, Ldª	0,00	32,76	0,00	32,76
22110110	Manuel Francisco Simas Rainha	0,00	542,81	0,00	542,81
22110129	Funerária Carvalho	0,00	350,00	0,00	350,00
22110161	José Eduardo Medeiros Melo	0,00	89,60	0,00	89,60

Balancete Geral

SalDOS Iniciais / 2018

(Valores em Euros)

Página: 2 de 8

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110170	J. H. Ornelas ca. suc., Lda	0,00	311,78	0,00	311,78
22110187	União das Misericórdias Portuguesas	0,00	480,00	0,00	480,00
22110232	Cactano & Mont' Alverne - Distribuição Alimentar	0,00	132,77	0,00	132,77
22110235	Farmaçor - Comércio de Produtos Farmacêuticos, Lda	0,00	40,04	0,00	40,04
22110238	MOVIARTE de Paulina da Estrela & F., Lda	441,60	0,00	441,60	0,00
22110258	Schindler - Ascensores e Escadas Rolantes, S.A.	0,00	455,34	0,00	455,34
22110274	Liberty Seguros, SA	0,00	3.799,94	0,00	3.799,94
22110282	Costa Pereira & Filhos, Lda	0,00	154,50	0,00	154,50
22110283	AçorMédica - Consumo Clínico e Hospitalar	0,00	4.400,03	0,00	4.400,03
22110304	Papelaria Resarte, Lda	0,00	361,22	0,00	361,22
22110306	DMFP - Estudos Projectos e Instalações Eléctricas	0,00	442,50	0,00	442,50
22110307	Carpintaria Acaciaçor Medeiros & C, Lda.	0,00	1.400,02	0,00	1.400,02
22110332	Unipélago	0,00	47,61	0,00	47,61
22110377	Rainha & Sousa, Lda	0,00	491,61	0,00	491,61
22110404	Azorgali, Lda.	0,00	15,26	0,00	15,26
22110471	Jaime Gonçalo Alvarenga Ribeiro	0,00	640,24	0,00	640,24
22110477	Higiaçores - Comércio e Serviços, Lda.	0,00	205,16	0,00	205,16
22110479	Norlimpa de Moniz & Correia - Higiene Limpeza, Lda	0,00	410,10	0,00	410,10
22110499	José António Silva Bruun	0,00	735,00	0,00	735,00
22110500	Repsol Gás Portugal, S.A.	0,00	3.509,33	0,00	3.509,33
22110501	OTIS Elevadores, Lda.	0,00	74,64	0,00	74,64
22110506	Victor Matos, Sociedade Unipessoal, Lda.	0,00	179,97	0,00	179,97
22110510	AJM - Cordeiro consumíveis de Higiene e Limpeza	0,00	1.162,63	0,00	1.162,63
22110513	Farmácia Mântua	0,00	5.043,37	0,00	5.043,37
22110514	Plásticosacos	0,00	498,43	0,00	498,43
22110524	Duarte Medeiros, Lda.	0,00	329,70	0,00	329,70
22110564	Zhang Wuwei	0,00	6,00	0,00	6,00
22110631	Medifarma - José Horácio do Rego Costa, Lda	0,00	468,78	0,00	468,78
22110634	Control Alt Delete	0,00	92,93	0,00	92,93
22110663	Disfarcon, Lda.	0,00	338,25	0,00	338,25
22110668	Escritório Digital Representações, Lda	0,00	160,71	0,00	160,71
22110670	Meo - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	0,00	305,07	0,00	305,07
22110671	Rego Pinheiro - Comércio a Retalho, Lda.	0,00	827,01	0,00	827,01
22110736	Rui Silva Santos, Lda.	0,00	51,45	0,00	51,45
22110752	BL- Soluções Completas de Higianização	0,00	1.142,60	0,00	1.142,60
22110775	Luis Peixoto, Lda.	0,00	183,68	0,00	183,68
22110779	David José dos Santos B. Correia - Oficina auto	0,00	432,13	0,00	432,13
22110782	Soledade & Filhos, Lda	0,00	159,70	0,00	159,70
22110798	A. R. Santos	0,00	10.938,76	0,00	10.938,76
22110800	Fornecedores Gerais - Escola Profissional	325,60	0,00	325,60	0,00
22110817	GERTAL-Comp. Geral de Restaurantes Alimentação SA	0,00	42.007,01	0,00	42.007,01
22110821	MGI & Associados, SROC, Lda	0,00	3.540,00	0,00	3.540,00
22110823	Iberlim - Sociedade Técnica de Limpezas, S.A.	0,00	126,73	0,00	126,73
23	Pessoal	27,37	0,00	27,37	0,00
238	Outras operações	27,37	0,00	27,37	0,00
2382	Com o pessoal	27,37	0,00	27,37	0,00
238201	Sindicatos	27,37	0,00	27,37	0,00
24	Estado e outros entes públicos	24.632,24	48.742,58	24.632,24	48.742,58
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	11.728,71	0,00	11.728,71
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	6.613,81	0,00	6.613,81
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	4.756,36	0,00	4.756,36
2424	Sobre Rendimentos Empresariais e Industriais	0,00	358,54	0,00	358,54
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	24.632,24	0,00	24.632,24	0,00
2432	IVA - Dedutível	7,00	0,00	7,00	0,00
24322	Relativo a Imobilizado	7,00	0,00	7,00	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	24.625,24	0,00	24.625,24	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	37.013,87	0,00	37.013,87

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
25	Financiamentos obtidos	0,00	2.541.647,13	0,00	2.541.647,13
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	0,00	2.541.647,13	0,00	2.541.647,13
2511	Empréstimos bancários	0,00	2.517.518,01	0,00	2.517.518,01
25111	Empréstimos bancários - Passivo Corrente	0,00	2.234.287,41	0,00	2.234.287,41
2511104	Empréstimo Banif	0,00	2.234.287,41	0,00	2.234.287,41
25112	Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente	0,00	283.230,60	0,00	283.230,60
2511201	CE Montepio Geral	0,00	95.297,20	0,00	95.297,20
2511204	CE Montepio Geral	0,00	187.933,40	0,00	187.933,40
2513	Locações financeiras	0,00	24.129,12	0,00	24.129,12
25131	Locações financeiras - Passivo Corrente	0,00	24.129,12	0,00	24.129,12
251311	CAIXA LEASING - Escola Profissional	0,00	24.129,12	0,00	24.129,12
2513112	CE Montepio Geral-finanças	0,00	9.016,08	0,00	9.016,08
2513113	CE Montepio Geral-creche	0,00	15.113,04	0,00	15.113,04
26	Fundadores / patrocinadores / doadores associados / membros	15.360,00	0,00	15.360,00	0,00
268	Outras operações	15.360,00	0,00	15.360,00	0,00
2687	Quotizações a receber	15.360,00	0,00	15.360,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	6.305.966,60	499.484,51	6.305.966,60	499.484,51
271	Fornecedores de investimentos	0,00	264.322,84	0,00	264.322,84
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	264.322,84	0,00	264.322,84
27110020	Marques, SA	0,00	247.965,89	0,00	247.965,89
27110031	Norma Açores	0,00	14.219,04	0,00	14.219,04
27110036	Soluções M	0,00	394,38	0,00	394,38
27110050	Auto Viação Micaelense, Lda.	0,00	1.192,38	0,00	1.192,38
27110060	A Espelhadora	0,00	551,15	0,00	551,15
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	536,55	235.161,67	536,55	235.161,67
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	536,55	0,00	536,55	0,00
27211	Juros a Receber	536,55	0,00	536,55	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	235.161,67	0,00	235.161,67
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	235.161,67	0,00	235.161,67
278	Outros devedores e credores	6.305.430,05	0,00	6.305.430,05	0,00
2781	Outros devedores e credores "Área Social"	1.924.982,96	0,00	1.924.982,96	0,00
2781036	DRSS - Construção do Centro Intergeracional	1.860.279,64	0,00	1.860.279,64	0,00
2781038	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações	6.100,00	0,00	6.100,00	0,00
2781039	DRH- Recuperação Habitação António Franco	8.037,71	0,00	8.037,71	0,00
2781040	DRH-Recuperação Habitação de Mário Soares	10.375,98	0,00	10.375,98	0,00
2781041	DRH-Recuperação Habitação de João Martins	12.303,78	0,00	12.303,78	0,00
2781042	DRH-Recuperação Habitação António Peixoto	1.155,21	0,00	1.155,21	0,00
2781044	U-778 - Rua Império dos Afritos, sn	5.200,00	0,00	5.200,00	0,00
2781047	Candidatura PIIE n.º 28/2017- Carolina Viveiros	1.980,00	0,00	1.980,00	0,00
2781048	Candidatura PIIE n.º 29/2017 - Nicole Moniz	2.420,00	0,00	2.420,00	0,00
2781049	Candidatura PIIE n.º 30/2017 - Natacha Curvelo	2.420,00	0,00	2.420,00	0,00
2781051	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	13.200,00	0,00	13.200,00	0,00
2781052	ISSA - Refeições Escolares	260,64	0,00	260,64	0,00
2781056	DRT - Apoio Festas do Sr. da Pedra	1.250,00	0,00	1.250,00	0,00
2782	Outros devedores e credores "Escola profissional"	4.380.447,09	0,00	4.380.447,09	0,00
2782001	Outros devedores e credores "Escola profissional"	4.380.447,09	0,00	4.380.447,09	0,00
28	Diferimentos	7.614,96	2.053.161,71	7.614,96	2.053.161,71
281	Gastos a reconhecer	7.614,96	0,00	7.614,96	0,00
2813	Gastos a Reconhecer - EP	7.614,96	0,00	7.614,96	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	0,00	2.053.161,71	0,00	2.053.161,71
2821	Outras Receitas com Provento Diferido	0,00	40.043,41	0,00	40.043,41
2821030	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações 12.869,58	0,00	3.049,00	0,00	3.049,00
2821031	DRH- Recuperação Habitação António Franco-11732,43	0,00	11.732,43	0,00	11.732,43
2821032	DRH-Recuperação Habitação de Mário Soares-14084,62	0,00	12.034,62	0,00	12.034,62
2821033	DRH-Recuperação Habitação de João Martins-20756,28	0,00	712,39	0,00	712,39
2821034	DRH-Recuperação Habitação António Peixoto-2560,41	0,00	2.560,41	0,00	2.560,41
2821043	Candidatura PIIE n.º 28/2017 - Carolina Viveiros	0,00	1.485,00	0,00	1.485,00

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2018

(Valores em Euros)

Página: 4 de 8

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2821044	Candidatura PIIE n.º 29/2017 - Nicole Moniz	0,00	1.815,00	0,00	1.815,00
2821045	Candidatura PIIE n.º 30/2017 - Natacha Curvelo	0,00	1.815,00	0,00	1.815,00
2821049	DRJ - Projeto "Sê o Teu Caminho"	0,00	4.839,56	0,00	4.839,56
2823	Rendimentos a Reconhecer - EP	0,00	2.013.118,30	0,00	2.013.118,30
41	Investimentos financeiros	910,54	0,00	910,54	0,00
414	Investimentos noutras empresas	536,50	0,00	536,50	0,00
4141	Participações de capital	536,50	0,00	536,50	0,00
414101	Capital BES Açores	536,50	0,00	536,50	0,00
415	Outros investimentos financeiros	374,04	0,00	374,04	0,00
4151	Fundo Compensação ao Trabalho - EP	374,04	0,00	374,04	0,00
43	Activos fixos tangíveis	12.630.769,48	3.905.281,65	12.630.769,48	3.905.281,65
433	Outros activos fixos tangíveis	12.630.769,48	3.905.281,65	12.630.769,48	3.905.281,65
4331	Terrenos e recursos naturais	2.485.912,48	0,00	2.485.912,48	0,00
4331004	U-2631 - Rua da Igreja - Centro Intergeracional	216.337,38	0,00	216.337,38	0,00
4331006	U-977 - Terras do Visconde ou da Misericórdia	2.185.850,00	0,00	2.185.850,00	0,00
4331007	R-38 L - Cabeçada da Manteiga	97,37	0,00	97,37	0,00
4331008	R- 1 B - Poços do Capitão	482,20	0,00	482,20	0,00
4331009	R- 2 A - Silveira Brava	942,13	0,00	942,13	0,00
4331010	R- 83 P - Pico D'El Rei	32,01	0,00	32,01	0,00
4331011	R- 75 P - Pico D'E Rei	70,59	0,00	70,59	0,00
4331012	R- 34 N - Tronqueira	110,75	0,00	110,75	0,00
4331013	R- 10 S - Marcela	289,18	0,00	289,18	0,00
4331014	R- 7 P - Cerrado de El Rei	211,16	0,00	211,16	0,00
4331015	R- 94 AS - Courela - Terra da Eira	133,51	0,00	133,51	0,00
4331016	R- 56 AS - Rochão - Passagem	106,13	0,00	106,13	0,00
4331017	R- 12 AS - Rochão	180,37	0,00	180,37	0,00
4331018	R- 177 AR - Fonte da Senhora	0,24	0,00	0,24	0,00
4331019	R- 70 NA - Arquinhas	16,43	0,00	16,43	0,00
4331020	R- 36 AM - Caminho da Gaiteira	97,73	0,00	97,73	0,00
4331021	R- 85 AJ - Lavadouros	9,62	0,00	9,62	0,00
4331022	R- 5 AB - Pontinha - Cerrado do Vigário	166,50	0,00	166,50	0,00
4331023	R- 202 N - Trinta Reis	249,62	0,00	249,62	0,00
4331024	R- 56 F - Pico	81,91	0,00	81,91	0,00
4331025	R- 3 F - Terra da Gunça	1.350,94	0,00	1.350,94	0,00
4331026	R- 56 E - Loural	143,98	0,00	143,98	0,00
4331027	R- 128 D - Terras de Dentro	501,80	0,00	501,80	0,00
4331028	R- 94 P - Pico D'El Rei	119,71	0,00	119,71	0,00
4331029	U-1039-Estrada Regional, Lote 1 - Água D'Alto	3.502,06	0,00	3.502,06	0,00
4331030	Plantações	74.829,16	0,00	74.829,16	0,00
4332	Edifícios e outras construções	8.360.480,43	0,00	8.360.480,43	0,00
43321001	Centro de Atividades Ocupacionais	3.702.637,32	0,00	3.702.637,32	0,00
43321002	U-330 - Habitação Rua Padre Manuel José Pires, 29	5.637,02	0,00	5.637,02	0,00
43321003	Habitação Rua da Natividade, 71	178,91	0,00	178,91	0,00
43321004	Centro de Saúde - Rua Teófilo de Braga	460.141,05	0,00	460.141,05	0,00
43321005	Habitação Rua do Jogo, 41-A	1.712,48	0,00	1.712,48	0,00
43321006	Habitação Pico D'El Rei, 8	450,71	0,00	450,71	0,00
43321007	U-1427 - Habitação Rua Almirante Gago Coutinho, 40	1.801,77	0,00	1.801,77	0,00
43321008	Habitação na Rua do Geral	2.839,95	0,00	2.839,95	0,00
43321009	U-1024-Habitação na Ponte Torta - P. Garça	1.893,37	0,00	1.893,37	0,00
43321010	U- 562 - Remodelação da Casa da Rua da Paz, 60	45.001,54	0,00	45.001,54	0,00
43321011	Remodelação da Casa da Rua da Calçada, 37	34.584,67	0,00	34.584,67	0,00
43321012	Construção do Armazém	85.262,80	0,00	85.262,80	0,00
43321013	Obra do Edifício das Finanças	200.626,48	0,00	200.626,48	0,00
43321014	Obra Igreja da Misericórdia	467.768,49	0,00	467.768,49	0,00
43321016	Anexos da Igreja da Misericórdia	136.142,46	0,00	136.142,46	0,00
43321018	Posto de Turismo	19.461,09	0,00	19.461,09	0,00
43321019	Lar Bom Jesus da Pedra	1.574.148,00	0,00	1.574.148,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43321021	Centro de Atividades Tempos Livres de P. Garça	192.206,63	0,00	192.206,63	0,00
43321022	Recuperação dos Passos	21.734,47	0,00	21.734,47	0,00
43321024	Casa Rua Gonçalo Velho, 36	35.672,01	0,00	35.672,01	0,00
43321026	Nova Secretaria - Rua Gonçalo Velho, 36	61.105,44	0,00	61.105,44	0,00
43321027	Habitação Rua Padre Manuel José Pires, lote 4	2.992,79	0,00	2.992,79	0,00
43321029	Casa Armando Cortes Rodrigues	730.515,63	0,00	730.515,63	0,00
43321030	Anexo do Armazém	30.492,00	0,00	30.492,00	0,00
43321031	Obras de melhoramento do Consistório	22.952,42	0,00	22.952,42	0,00
43321032	U-1423-Centro de Atividades T. Livres Água D'Alto	306.378,99	0,00	306.378,99	0,00
43321033	U-259-Habitação na Rua de Santo Amaro, 42	34.020,00	0,00	34.020,00	0,00
43321034	Obra de beneficiação na Igreja da Misericórdia	24.199,26	0,00	24.199,26	0,00
43321035	U-331 - Recuperação da casa da Rua do Geral, 80	9.669,87	0,00	9.669,87	0,00
43321036	U-20 - Lugar da Praia, 33	5.335,20	0,00	5.335,20	0,00
43321037	U-1023 - Ponte Torta, 4	5.300,00	0,00	5.300,00	0,00
43321038	U-1576 - Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 5	1.170,00	0,00	1.170,00	0,00
43321039	U-1577 - Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 4	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00
43321040	U-1579 - Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 2	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00
43321041	U-1582 - Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 1	982,50	0,00	982,50	0,00
43321042	U-2574 - Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 3	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00
43321043	U- 3483 - Rua Pico D'El Rei, Lote 2	27.040,00	0,00	27.040,00	0,00
43321044	U-3484 - Rua Pico D'El Rei, Lote 3	27.490,00	0,00	27.490,00	0,00
43321045	U-3485 - Rua Pico D'El Rei, Lote 1	15.450,00	0,00	15.450,00	0,00
43321046	U-3486 - Rua Pico D'El Rei, Lote 2	27.940,00	0,00	27.940,00	0,00
43321049	U-2382 - Rua Fall River, n.º 40	34.395,11	0,00	34.395,11	0,00
4333	Equipamento básico	1.132.438,40	0,00	1.132.438,40	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	289.506,46	0,00	289.506,46	0,00
43332	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducacao	265.313,95	0,00	265.313,95	0,00
43333	Equipamento Didático	127.987,09	0,00	127.987,09	0,00
43334	Equipamento de Laboratorio e Farmacia	273.400,58	0,00	273.400,58	0,00
43336	Maquinas Motoras e Operadoras	143.440,49	0,00	143.440,49	0,00
43338	Equipamento de Carpintaria	986,29	0,00	986,29	0,00
43339	Outro Equipamento Básico	31.803,54	0,00	31.803,54	0,00
4334	Equipamento de transporte	441.015,01	0,00	441.015,01	0,00
43341	Veículos Ligeiros	288.916,14	0,00	288.916,14	0,00
43343	Veículos Pesados	52.368,63	0,00	52.368,63	0,00
43344	Reboques	99.577,73	0,00	99.577,73	0,00
43349	Outros	152,51	0,00	152,51	0,00
4335	Equipamento administrativo	191.207,87	0,00	191.207,87	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	28.642,67	0,00	28.642,67	0,00
43352	Maquinas de Escritorio	15.410,58	0,00	15.410,58	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	3.407,58	0,00	3.407,58	0,00
43354	Equipamento Informatico	90.318,64	0,00	90.318,64	0,00
43356	Software	127,60	0,00	127,60	0,00
43357	Equipamento Administrativo da Escola Profissional	16.486,87	0,00	16.486,87	0,00
43359	Outros	36.813,93	0,00	36.813,93	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	19.715,29	0,00	19.715,29	0,00
43371	Para Oficinas	13.799,54	0,00	13.799,54	0,00
43379	Outras	5.915,75	0,00	5.915,75	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	3.905.281,65	0,00	3.905.281,65
43381	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	3.502,06	0,00	3.502,06
433811	Terrenos para Construção	0,00	3.502,06	0,00	3.502,06
43381101	U-1039- Estrada Regional, Lote 1 - Água D'Alto	0,00	3.502,06	0,00	3.502,06
43382	Edifícios e Outras Construções	0,00	2.168.676,77	0,00	2.168.676,77
433821	Edifícios	0,00	2.168.676,77	0,00	2.168.676,77
433821001	Centro de Atividades Ocupacionais	0,00	518.369,25	0,00	518.369,25
433821002	U-330 - Habitação Rua Padre Manuel José Pires, 29	0,00	5.637,02	0,00	5.637,02
433821003	Habitação Rua da Natividade, 71	0,00	178,91	0,00	178,91

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2018

(Valores em Euros)

Página: 6 de 8

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433821004	Centro de Saúde - Rua Teófilo de Braga	0,00	460.141,05	0,00	460.141,05
433821005	Habitação Rua do Jogo, 41-A	0,00	1.712,48	0,00	1.712,48
433821006	Habitação Pico D'El Rei, 8	0,00	450,71	0,00	450,71
433821007	U-1427 - Habitação Rua Almirante Gago Coutinho, 40	0,00	1.801,77	0,00	1.801,77
433821008	Habitação na Rua do Geral	0,00	2.839,95	0,00	2.839,95
433821009	U-1024- Habitação na Ponte Torta - P. Garça	0,00	1.893,37	0,00	1.893,37
433821010	U-562 - Remodelação da Casa da Rua da Paz, n.º 60	0,00	11.700,39	0,00	11.700,39
433821011	Remodelação da Casa da Rua da Calçada, n.º 37	0,00	8.992,10	0,00	8.992,10
433821012	Const. de Armazém	0,00	25.578,90	0,00	25.578,90
433821013	Edifício das Finanças	0,00	64.200,48	0,00	64.200,48
433821014	Obra Igreja da Misericórdia	0,00	145.115,01	0,00	145.115,01
433821015	Cent. Conv. Praia	0,00	42,64	0,00	42,64
433821016	Anexos Igreja	0,00	38.366,94	0,00	38.366,94
433821018	Posto de Turismo	0,00	7.943,16	0,00	7.943,16
433821019	Obra do Lar Bom Jesus Pedra	0,00	346.312,56	0,00	346.312,56
433821021	ATL Meio Moio	0,00	49.973,77	0,00	49.973,77
433821022	Recuperações dos Passos	0,00	4.657,51	0,00	4.657,51
433821024	Casa Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	9.988,16	0,00	9.988,16
433821026	Nova Secretaria	0,00	16.272,45	0,00	16.272,45
433821027	Habitação Rua Padre Manuel José Pires, lote 4	0,00	2.992,79	0,00	2.992,79
433821029	Casa Armando Cortes Rodrigues	0,00	175.076,52	0,00	175.076,52
433821030	Anexo do Armazém	0,00	6.708,24	0,00	6.708,24
433821031	Obras de melhoramento do Consistório	0,00	3.625,05	0,00	3.625,05
433821032	U-1423-Centro de Atividades T. Livres Água D'Alto	0,00	36.765,48	0,00	36.765,48
433821033	U-2631-Rua da Igreja - Ponta Garça	0,00	216.337,38	0,00	216.337,38
433821034	Obras de Beneficiação Igreja da Misericórdia	0,00	2.419,95	0,00	2.419,95
433821035	U-331 - Recuperação da Casa da Rua do Geral, 80	0,00	773,60	0,00	773,60
433821036	U-2382 - Rua Fall River, n.º 40	0,00	1.809,18	0,00	1.809,18
43383	Equipamento Básico	0,00	1.089.588,15	0,00	1.089.588,15
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	281.457,11	0,00	281.457,11
433832	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	0,00	268.601,04	0,00	268.601,04
433833	Equipamento Didático	0,00	120.264,12	0,00	120.264,12
433834	Equipamento de Laboratório e Farmácia	0,00	260.137,90	0,00	260.137,90
433836	Maquinas Motoras e Operadoras	0,00	134.183,59	0,00	134.183,59
433838	Equipamento de Carpintaria	0,00	657,65	0,00	657,65
433839	Outro	0,00	24.286,74	0,00	24.286,74
43384	Equipamento de Transporte	0,00	437.587,26	0,00	437.587,26
433841	Veículos Ligeiros	0,00	284.774,01	0,00	284.774,01
433843	Veículos Pesados	0,00	52.368,65	0,00	52.368,65
433844	Reboques	0,00	99.577,73	0,00	99.577,73
433849	Outro	0,00	866,87	0,00	866,87
43385	Ferramentas e Utensílios	0,00	5.036,29	0,00	5.036,29
433856	Software	0,00	753,10	0,00	753,10
433859	Outras	0,00	4.283,19	0,00	4.283,19
43386	Equipamento Administrativo	0,00	187.148,53	0,00	187.148,53
433861	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	31.456,19	0,00	31.456,19
433862	Maquinas de Escritório	0,00	14.496,35	0,00	14.496,35
433863	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	2.636,08	0,00	2.636,08
433864	Equipamento Informático	0,00	86.319,27	0,00	86.319,27
433867	Equipamento Administrativo da Escola Profissional	0,00	16.183,03	0,00	16.183,03
433869	Outros	0,00	36.057,61	0,00	36.057,61
43387	Taras e Vasilhame	0,00	13.742,59	0,00	13.742,59
433871	Outros Act. Fixos Tangíveis da Escola Profissional	0,00	13.742,59	0,00	13.742,59
45	Investimentos em curso	509.184,21	0,00	509.184,21	0,00
452	Propriedades de investimento em curso	509.184,21	0,00	509.184,21	0,00
45201	Obra do Complexo Intergeracional de Ponta Garça	479.766,88	0,00	479.766,88	0,00
45248	Recuperação Casa da Rua de Santo Amaro	29.417,33	0,00	29.417,33	0,00

CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Opinião com Reservas

Auditámos as demonstrações financeiras anexas da **SANTA CASA DE MISERICORDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO**, que compreendem o balanço em 31 de Dezembro de 2017 (que evidencia um total de 16.379.146,80 euros e um total de fundos patrimoniais de 11.129.971,71 euros, incluindo um resultado líquido negativo de 131.785,55 euros), a demonstração dos resultados por naturezas, a demonstração de fluxos de caixa relativas ao ano findo naquela data, e as notas anexas às demonstrações financeiras que incluem um resumo das políticas contabilísticas significativas.

Em nossa opinião, exceto quanto aos possíveis efeitos da matéria referida na secção “Bases para opinião com reservas”, as demonstrações financeiras anexas estão preparadas, em todos os aspetos materiais, de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Setor Não Lucrativo adotada em Portugal através do Sistema de Normalização.

Bases para a opinião com reservas

A Instituição não dispõe de um cadastro completo dos bens que integram o património histórico, artístico e cultural, bem como dos bens que integram o ativo fixo tangível, não nos sendo assim possível aferir a razoabilidade dos valores registados no ativo (ativos fixos tangíveis) e na demonstração dos resultados (depreciações).

A nossa auditoria foi efetuada de acordo com as Normas Internacionais de Auditoria (ISA) e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas. As nossas responsabilidades nos termos dessas normas estão descritas na secção “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras” abaixo. Somos independentes da Entidade nos termos da lei e cumprimos os demais requisitos éticos nos termos do código de ética da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

Wane

Estamos convictos de que a prova de auditoria que obtivemos é suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião com reservas.

Responsabilidades do órgão de gestão e do órgão de fiscalização pelas demonstrações financeiras

O órgão de gestão é responsável pela:

- preparação de demonstrações financeiras de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Setor Não Lucrativo adotada em Portugal através do Sistema de Normalização;
- elaboração do relatório de gestão nos termos legais e regulamentares aplicáveis;
- criação e manutenção de um sistema de controlo interno apropriado para permitir a preparação de demonstrações financeiras isentas de distorção material devida a fraude ou erro;
- adoção de políticas e critérios contabilísticos adequados nas circunstâncias; e
- avaliação da capacidade da Entidade de se manter em continuidade, divulgando, quando aplicável, as matérias que possam suscitar dúvidas significativas sobre a continuidade das atividades.

O órgão de fiscalização é responsável pela supervisão do processo de preparação e divulgação da informação financeira da Entidade.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

A nossa responsabilidade consiste em obter segurança razoável sobre se as demonstrações financeiras como um todo estão isentas de distorções materiais devido a fraude ou erro; e emitir um relatório onde conste a nossa opinião. Segurança razoável é um nível elevado de segurança mas não é uma garantia de que uma auditoria executada de acordo com as ISA detetará sempre uma distorção material quando exista. As distorções podem ter origem em fraude ou erro e são consideradas materiais se, isoladas ou conjuntamente, se possa razoavelmente esperar que influenciem decisões económicas dos utilizadores tomadas com base nessas demonstrações financeiras.

Como parte de uma auditoria de acordo com as ISA, fazemos julgamentos profissionais e mantemos ceticismo profissional durante a auditoria e também:

- identificamos e avaliamos os riscos de distorção material das demonstrações financeiras, devido a fraude ou a erro, concebemos e executamos procedimentos de auditoria que respondam a esses riscos, e obtemos prova de auditoria que seja suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião. O risco de não detetar uma distorção material devido a fraude é maior do que o risco de não detetar uma distorção material devido a erro, dado que a fraude pode envolver conluio, falsificação, omissões intencionais, falsas declarações ou sobreposição ao controlo interno;

- obtemos uma compreensão do controlo interno relevante para a auditoria com o objetivo de conceber procedimentos de auditoria que sejam apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia do controlo interno da Entidade;
- avaliamos a adequação das políticas contabilísticas usadas e a razoabilidade das estimativas contabilísticas e respetivas divulgações feitas pelo órgão de gestão de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Setor Não Lucrativo adotada em Portugal através do Sistema de Normalização;
- concluímos sobre a apropriação do uso, pelo órgão de gestão, do pressuposto da continuidade e, com base na prova de auditoria obtida, se existe qualquer incerteza material relacionada com acontecimentos ou condições que possam suscitar dúvidas significativas sobre a capacidade da Entidade para dar continuidade às suas atividades. Se concluirmos que existe uma incerteza material, devemos chamar a atenção no nosso relatório para as divulgações relacionadas incluídas nas demonstrações financeiras ou, caso essas divulgações não sejam adequadas, modificar a nossa opinião. As nossas conclusões são baseadas na prova de auditoria obtida até à data do nosso relatório. Porém, acontecimentos ou condições futuras podem levar a que a Entidade descontinue as suas atividades;
- avaliamos a apresentação, estrutura e conteúdo global das demonstrações financeiras, incluindo as divulgações, nos termos da Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Setor Não Lucrativo adotada em Portugal através do Sistema de Normalização; e
- comunicamos com os encarregados da governação, entre outros assuntos, o âmbito e o calendário planeado da auditoria, e as conclusões significativas da auditoria incluindo qualquer deficiência significativa de controlo interno identificado durante a auditoria.

A nossa responsabilidade inclui ainda a verificação da concordância da informação constante do relatório de gestão com as demonstrações financeiras.

RELATO SOBRE OUTROS REQUISITOS LEGAIS E REGULAMENTARES

Sobre o relatório de gestão

Em nossa opinião, o relatório de gestão foi preparado de acordo com as leis e regulamentos aplicáveis em vigor e a informação nele constante é coerente com as demonstrações financeiras auditadas, não tendo sido identificadas incorreções materiais.

Porto, 28 de Março de 2018



MGI & ASSOCIADOS, SROC, LDA, representada por:
Manuela Fernanda Barroso Vilela Ferreira

