



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO

**RELATÓRIO E CONTAS
EXERCÍCIO DE 2018**

Rua Simões de Almeida, 60

9680-178 Vila Franca do Campo

Telf. 296 539 020

Fax. 296 539 024

Email: scmvfc@gmail.com

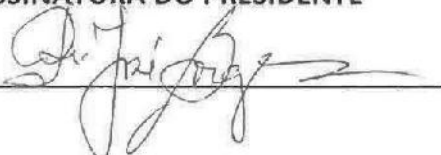
Página de Internet: <http://www.scmvfc.pt>

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

LOCAL: Consistório.

DATA: Vila Franca do Campo, 28 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 'Dr. João José'.

A MESA ADMINISTRATIVA

LOCAL: Consistório.

DATA: Vila Franca do Campo, 28 de Março de 2018.

ASSINATURAS



Three handwritten signatures in black ink, each written over a horizontal line. The signatures are cursive and appear to be 'João José', 'João José', and 'João José'.

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.....	14
2.4. Resumo dos centros de custos por utentes e funcionários.....	15
2.5. Valências, capacidades contratadas, instaladas, frequências, vagas disponíveis e utentes em lista de espera.....	16
3 – RELATÓRIO DE GESTÃO 2018.....	18
Enquadramento Macro Económico:.....	18
1.Comentários ao Balanço:.....	22
1.1. Disponibilidades.....	22
1.2. Créditos a Receber.....	22
1.3. Fornecedores.....	23
1.4. Estado.....	23
1.5. Outros Ativos e Passivos Correntes.....	23
1.6. Acréscimos e Deferimentos.....	25
1.7. Imobilizado.....	26
4 – ANÁLISE DAS CONTAS E DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.....	28
5 – ANEXO AO BALANÇO.....	49
6 – SALDOS INICIAIS, BALANCETE GERAL E RESULTADOS POR VALÊNCIAS.....	79

1 - CONVOCATÓRIA



Insignia
Autonómica
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 28 de março, 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 2018, bem como, do Parecer do Conselho Fiscal;
2. Apresentação das contas da Festa do Senhor Bom Jesus da Pedra relativas ao ano económico de 2018;
3. Pedido de autorização à Assembleia Geral, nos termos e para os efeitos do disposto no n.º 3 do art. 3.º dos Estatutos da Santa Casa, para que a Irmandade da Misericórdia de Vila Franca do Campo possa desenvolver, de modo secundário ou instrumental, outras atividades, geradoras de fundos, para garantir a sua sustentabilidade económico-financeira.
3. Proposta de alteração da alínea d) do Artigo 10.º (Perda de qualidade de Irmão) dos Estatutos da Santa Casa, conforme abaixo descrito:
 - d) Os que não cumprirem com a obrigação de pagar as quotas pelo período igual ou superior a 12 (doze meses) e cuja notificação com vista à regularização da situação, remetida para a morada constante da respetiva Ficha de Admissão, resultar frustrada, por se encontrarem em parte incerta ou, ainda, quando, apesar de regularmente notificados, não cumprirem com esta obrigação ou não apresentem qualquer justificação para o efeito, no prazo máximo de 30 dias;
4. Proposta de alteração do n.º 1 do Artigo 24.º (Quórum e Funcionamento) dos Estatutos da Santa Casa, conforme abaixo descrito:
 - 1- A Assembleia Geral reúne à hora marcada na convocatória, se estiver presente mais de metade dos associados com direito de voto, ou 30 minutos depois, com qualquer número de presenças, desde que tal cominação seja determinada na convocatória;

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 2018 encontra-se à disposição dos irmãos para consulta nos Serviços Administrativos dentro do horário de expediente.

Vila Franca do Campo, 12 de Março de 2019,

O Presidente da Assembleia Geral,



(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 2018

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 2018, que compreendem o Balanço em 31 de Dezembro de 2018, o qual evidencia um total de 15.787.223,48 euros, a demonstração dos resultados por naturezas que evidencia o valor positivo de 184.003,39 €, a demonstração dos fluxos de caixa que evidencia um total de 933.270,02 € 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.

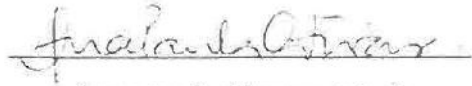
O Conselho Fiscal, por unanimidade, dá parecer favorável com vista à aprovação do Relatório e Contas do Ano de 2018, pela Assembleia-Geral da nossa Santa Casa da Misericórdia.

Vila Franca do Campo, 27 de Março de 2019,



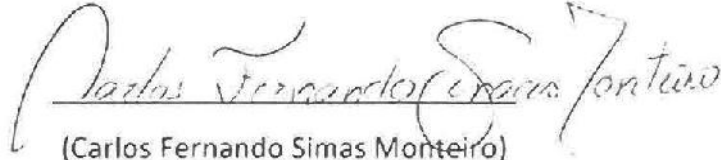
(Liberal Martim Quental Flor de Lima)

(Presidente)



(Ana Paula Câmara Frias)

(Vice-Presidente)



(Carlos Fernando Simas Monteiro)

(Secretário)

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 quadriénio 2019/2022 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. JOÃO EVANGELISTA PIMENTEL LAVRADOR, POR MERCÊ DE DEUS E
DA SANTA SÉ APOSTÓLICA, BISPO DE ANGRA E ILHAS DOS AÇORES:**

AOS QUE DESTE DECRETO TIVEREM CONHECIMENTO SAÚDE, PAZ E BENÇÃO EM
JESUS CRISTO NOSSO SENHOR

Fazemos saber que, em conformidade com o §3 do Artigo 2.º do Decreto
Geral Interpretativo da Conferência Episcopal Portuguesa de 2 de Maio de 2011,
homologamos os Corpos Gerentes da Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca
do Campo eleitos em Assembleia Geral de 15 de dezembro de 2018 para o
quadriénio 2019-2022, assim constituídos:

Mesa da Assembleia Geral:

Presidente: P. José Alfredo Torres Borges

Vice-Presidente: Emanuel de Sousa Medeiros

Secretário: Olga de Jesus Simas Frias

Mesa Administrativa:

Provedor: Lucindo dos Anjos Fontes Couto

Vice-Provedor: Rui Manuel Vieira Fontes Couto

Tesoureiro: Manuel António Pacheco Resendes

Secretária: Maria Eugénia Pimentel Leal

Vogal: Luís Filipe Marques Soares Gomes

Suplente: Aureliana Guerrouxo Moniz da Câmara

Suplente: Arnaldo Branco Raposo de Amaral

Suplente: Alexandre Custódio

Conselho Fiscal:

Presidente: Liberal Martim Quental Flor de Lima

Vice-presidente: Ana Paula Câmara Frias

Secretário: Carlos Fernando Simas Monteiro

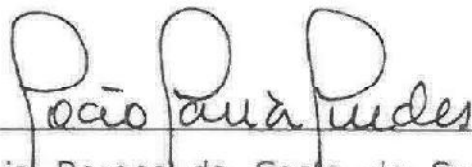
Suplente: Emanuel Frias Santos

Suplente: Daniel Soares da Ponte

Suplente: Mário Fernando Pacheco Travassos

Dada em Angra, sob o Nosso Sinal e Selo de Armas, aos **27** dias do mês de **dezembro** do ano **2018**.

E eu,

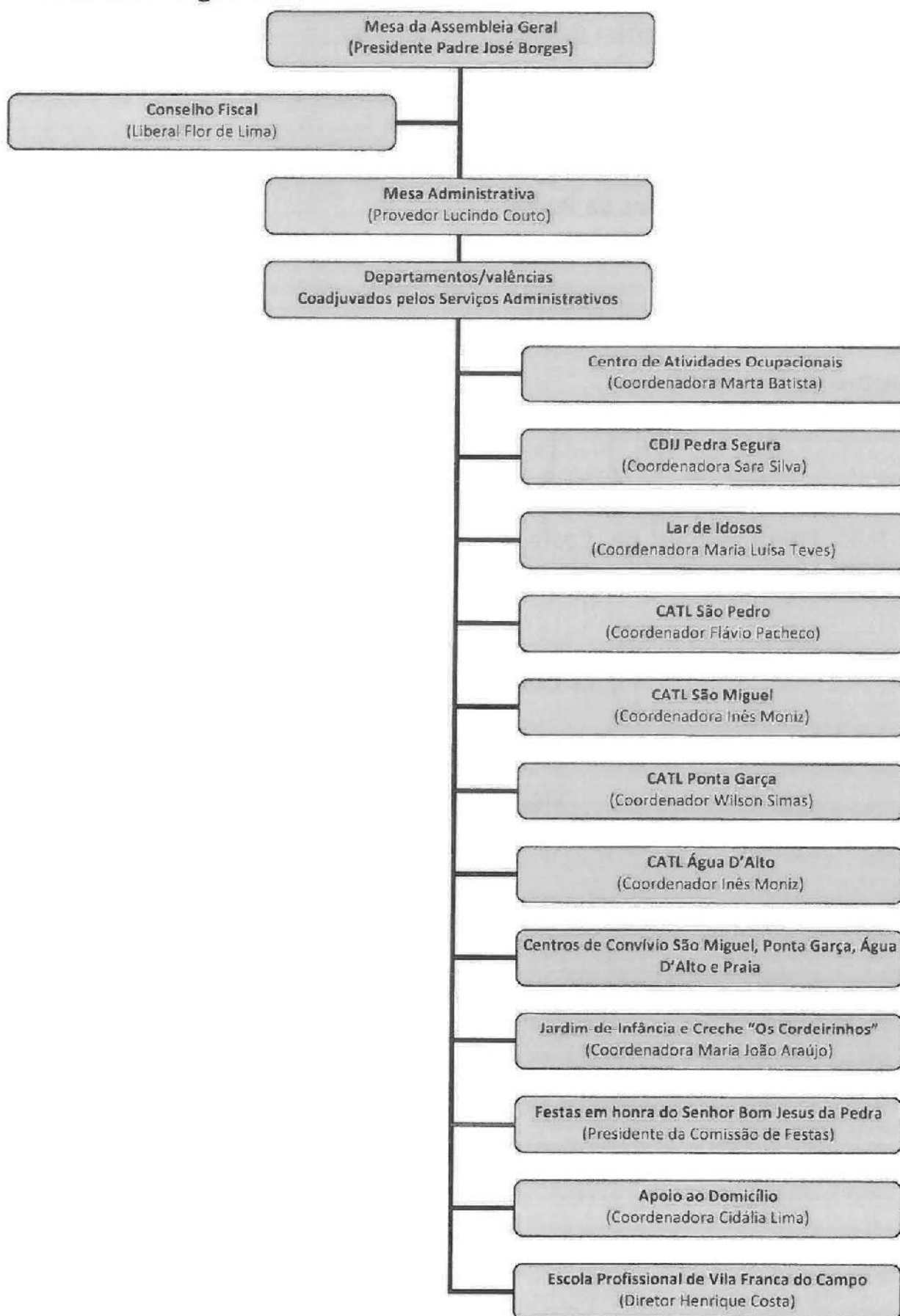


Cón. João Maria Borges da Costa de Sousa Mendes, Chanceler da Cúria Diocesana, o subscrevi.



Cón. 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	47	18
9002	Apoio ao Domicílio	65	9
9003	Centro de Convívio: Lar São Miguel	26	0
9005	Centro de Convívio: Água D'Alto	14	1
9006	Centro de Convívio: Praia	10	0
9007	Creche "Os Cordeirinhos"	35	9
9008	Centro de Convívio: Ponta Garça	25	1
9009	ATL - Vila Franca	28	6
9012	ATL - Ponta Garça	32	4
9013	Centro de Acompanhamento e Atendimento PsicoSocial	0	2
9014	Jardim-de-Infância "Os Cordeirinhos"	32	4
9015	CDIJ - Pedra Segura	51	6
9017	Comissão de Proteção de Crianças e Jovens	0	1
9018	Festas do Senhor Bom Jesus da Pedra	0	0
9019	ATL de São Pedro	47	4
9020	CAO - Centro de Actividades Ocupacionais	47	26
9021	Emergência Social	0	1
9024	Lavandaria	0	2
9025	ATL - Água D'Alto	28	2
	Secretaria	0	5
	Cozinha do Lar e do Apoio ao Domicílio	0	4
	Cozinha do CAO e Creche	0	3
	Igreja da Misericórdia	0	1
	Prestadores de Serviços	0	4
9026	Escola Profissional	158	17
TOTAIS		645	130

Existem, ainda, diversos programas de ocupação de desempregados de longa duração, nos quais mantemos 22 pessoas no "PROSA", 2 pessoas no CTTs, 7 pessoas no "SEI", 2 estagiários L 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
111	Ajuda Domiciliária	60	60	60	60	0
112	Centro de Convívio (São Miguel)	45	60	26	34	0
113	Lar de Idosos	34	34	34	30	69
397	Creche Os Cordeirinhos	35	37	35	2	11
411	Centro de Convívio (Lugar da Praia)	11	20	10	10	0
412	Centro de Convívio (Água D'Alto)	10	25	14	11	0
464	C.A.T.L. - São Miguel	50	75	28	47	34
482	Centro de Convívio (Ponta Garça)	15	25	25	0	0
514	C. A.T.L. - Meio Moio	25	60	32	28	32
669	Jardim De Infância	37	42	32	10	14
772	C.A.T.L. - São Pedro	50	50	47	3	3
807	CDIJ - Estabilização - Pedra Segura	25	80	51	29	0
808	Centro de Atividades Ocupacionais	70	70	46	24	5
860	Lar de idosos (Residência de Idosos)	12	12	12	0	0
873	C.A.T.L. - Água D'Alto	40	40	25	15	0
949	Transporte Adaptado para Deficientes	48	48	0	48	0
9023	Protocolo Emergência Social	80	80	80	0	80
9029	Protocolo CPCJ	80	80	80	0	80
9102	Rendimento Social de Inserção	80	80	80	0	80

Em relação ao lar de idosos e no CAO existe 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, bem como, o Governo Regional manifestou o interesse na construção de um Centro de Dia/Noite na freguesia de Ponta Garça de modo a reforçar o investimento em Vila Franca do Campo na área dos 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 2018 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 2018.

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. Mas neste momento a Mesa Administrativa debatesse com um problema porque a empresa Sinaga proprietária do imóvel cessou o contrato com a Santa Casa e deu um prazo até setembro de 2019 para a Santa casa abandonar o local, situação que poderá afetar as atividades futuras da valência.

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. No ano de 2018 decorreu o Projeto Sê o Teu Caminho, com apoio da Direção Regional da Juventude.

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 2018

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 e Misericórdias.

A implementação do Decreto Legislativo Regional n.º 1/2012/A, de 4 de Abril, alterado pelo Decreto Legislativo regional n.º 21/2013^º, de 21 de novembro foi determinante na criação de uma nova metodologia de financiamento com relação às IPSS e Misericórdias, metodologia esta introduzida em 2014 mas que ainda em 2018 padece de melhorias nas variáveis que são consideradas para atualização dos valores-padrão.

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 sobe de 509,25 para 609,00 que representa um acréscimo de 19,59%, tendo em 2017 incidido sobre cerca de 43 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 e 2018, 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 2018, para 1,8%, que reflete 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 2018 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 2018, 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. No entanto, desconhecem-se os efeitos ainda resultantes da saída do Reino Unido da zona Euro.

Os dados provisórios apontam para que o PIB seja de 1,8% em 2018 e perspectiva-se que o crescimento vai progressivamente diminuindo de ritmo até 2020, respetivamente de, 1,9% e 1,7%, 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 2018, o Boletim do Económico do Banco de Portugal aponta para 2,80% 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 2018, as exportações serão de 4,9% e as importações de 7,5%. Mas a partir de 2019 as exportações tendem a diminuir de ritmo para 5% e 4,1%, 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 2018 os dados provisórios apontam para uma taxa de 6,70%, 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 2018 aponta para 0,9%, onde há sinais de melhoria ligeira dos salários a fazer pressão sobre os custos dos bens e serviços.

O défice público deverá em 2018 ficar próximo de 1,7% e a dívida pública ficará próxima dos 127% do PIB.

Durante o ano de 2018, 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 refinarçar 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 projeções 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 2018 não foi positivo como o de 2017, para a maioria das empresas cotadas no PSI20. A Bolsa Nacional teve um ano negativo em 2018, verifica-se a desvalorização do índice PSI20 em cerca de 12,19%, depois de no ano de 2017 o índice ter valorizado cerca de 15,15%.

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 mas com tendências de decréscimo nos indicadores económicos, com alguma estabilidade na banca em geral, na melhoria do emprego e do financiamento às famílias e empresas.

Segundo o Serviço Regional de Estatística dos Açores, em 2018 e reportado aos últimos 12 meses, número de hóspedes aumenta 2,6% e um aumento de dormidas de apenas 0,1%, o desembarque de passageiros nos aeroportos aumenta 3,70%, a venda de cimento diminui 9% com impacto na construção civil, o retalho aumenta em 4,16%, a pesca descarregada em lota aumenta 86,26%, a venda de automóveis aumenta 10%. A inflação média em 2018 está próximo dos 1,21% e a taxa de desemprego está próximo dos 8,50%. Os indicadores acima referidos demonstram que tal como ocorrido no ano transato a conjuntura mudou, embora com retração em alguns sectores, com impacto na nossa atividade.

Em relação ao ano anterior há de facto uma tendência que se mantém positiva, onde os vários sectores de atividade mais importantes na Região Autónoma dos Açores dão sinais de retoma positiva das suas atividades. Com exceção para a venda de cimento que poderá resultar do facto de estar-se aproximar o fim de um quadro comunitário e de um menor investimento público ou menor execução de obras públicas.

Apesar dos sinais positivos, as Misericórdias durante o ano de 2018 viram revistos os Contratos de Cooperação contudo a única variável que prevê o Acordo Base em sede de negociação é a taxa de inflação.

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 2018, 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 um aumento nas disponibilidades no valor de 144.073,14 €.

Conta	Descrição	Saldo a Débito 2018	Saldo a Débito 2017	Diferença
11	Caixa	3.061,69	2.484,11	577,58
12	Depósitos à ordem	459.340,64	296.222,55	163.118,09
13	Outros depósitos bancários	470.867,69	490.490,22	-19.622,53
TOTAL		933.270,02	789.196,88	144.073,14

Em 2018, as disponibilidades em Depósitos à Ordem são de 459.340,64 euros. Deste montante, 67.395,14 euros estão consignados à atividade da escola profissional o restante diz respeito à atividade da área social. Em relação aos Outros Depósitos Bancários, fechamos 2018, com 470.867,69 euros, mas deste valor 302.842,28 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 2018, 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, aumento de 25.234,40 €:

Ano	211 Clientes e utentes c/c
2017	766,17
2018	26.000,57
↓ ↑	25.234,40 ↑

1.3. Fornecedores

Em 2018, a instituição tem 151.707,71 € 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 45.568,55 €:

Ano	221 Fornecedores c/c
2017	106.139,16
2018	151.707,71
↓ ↑	45.568,55 ↑

1.4. Estado

Os valores pendentes ao Estado são os respeitantes ao processamento dos salários de Dezembro de 2018, que resultaram em encargos sociais e IRS a pagar que serão liquidados no mês seguinte, de Janeiro de 2019, no valor de 52.966,46 €.

Ano	24 Estado e outros entes públicos, a pagar
2017	48.742,58
2018	52.966,46
↓ ↑	4.223,88 ↑

Ainda relativo ao Estado a Santa Casa tem a receber de reembolso de IVA o montante de 21.640,17 € 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
2017	24.632,24
2018	21.640,17
↓ ↑	2.992,07 ↓

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, 823.826,27 € 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 3.417.090,38€ respeitantes à Escola Profissional, dos quais 27.072,14 € a receber da Fundação Escola Profissional e 3.390.018,24 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 2018. 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 2018 era no valor de 1.099.999,99 €.

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 EPVFC 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 EPVFC 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	700,73
27213	Subsídios à Exploração – ISSA a receber	6.707,11
2781036	DRSS - Construção do Centro Intergeracional	779.807,09
2781038	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações	3.050,00
2781039	DRH- Recuperação Habitação António Franco	5.741,22
2781042	DRH-Recuperação Habitação António Peixoto	1.155,21
2781044	U-778 - Rua Império dos Aflitos, sn	400,00
2781051	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	12.800,00
2781052	ISSA - Refeições Escolares	150,64
2781056	DRT - Apoio Festas do Sr. da Pedra	1.250,00
2781058	Candidatura PIIE n.º 93/2018- Cátia Vicente	2.100,00
2781059	Candidatura PIIE n.º 94/2018- Pedro Pacheco	2.700,00
2781060	Candidatura PIIE n.º 95/2018- Graça Costa	3.360,00
2781061	Candidatura PIIE n.º 96/2018- Mariana Bento	555,00
2781070	Candidatura PIIE n.º 169/2018 - Carina Furtado	4.050,00
2781077	Conta Corrente Utentes 20%	-11.386,88
2782001	Outros devedores e credores "Escola profissional"	3.417.090,38
Total		4.241.617,40

Ano	27 Outras contas a receber
2017	6.305.430,05
2018	4.241.617,40
↓ ↑	2.063.812,65 ↓

Em relação às Outras contas a pagar os valores previstos são os indicados na tabela abaixo, houve um aumento de 371.354,97 € e que resulta da periodização das remunerações a liquidar em 2019 relativas ao direito a férias, às contas a pagar a fornecedores de imobilizado, em particular à Marques, SA, empreiteiro responsável pela construção do

Centro Intergeracional e à criação de uma conta corrente dos utentes na “27” para gerir valores depositados e aguarda da Santa Casa, mas que são dos idosos internados no lar de idosos.

Conta	Descrição	Valor
2711	Fornecedores de investimentos	586.264,39
27222	Remunerações a liquidar	273.188,21
2781077	Conta Corrente Utentes 20%	11.386,88
Total		870.839,48

Ano	27 Outros contas, a pagar
2017	499.484,51
2018	870.839,48
↓ ↑	371.354,97 ↑

1.6. Acréscimos e Deferimentos

Dos Gastos e rendimentos a reconhecer no ano de 2018, verificamos que ao nível dos gastos a reconhecer há uma diminuição de 3.596,09 €.

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
2017	7.614,96
2018	4.018,87
↓ ↑	3.596,09 ↓

Relativamente aos rendimentos a reconhecer há um aumento de 110.857,36 € 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 15.320,82 € em contratos com a Direção Regional da Habitação e 4 contratos PIIE.

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
282	Rendimentos a reconhecer	124.775,81	2.288.794,88	0,00	2.164.019,07
2821	Outras Receitas com Proveito Diferido	124.775,81	132.436,22	0,00	7.660,41
2821034	DRH-Recuperação Habitação António Peixoto-2560,41		2.560,41	0,00	2.560,41
2821052	Candidatura PIIE n.º 93/2018- Cátia Vicente		4.200,00	0,00	1.050,00
2821053	Candidatura PIIE n.º 94/2018- Pedro Pacheco		5.400,00	0,00	1.350,00
2821054	Candidatura PIIE n.º 95/2018- Graça Costa		5.400,00	0,00	1.350,00
2821067	Candidatura PIIE n.º 169/2018 - Carina Furtado		5.400,00	0,00	1.350,00
2823	Rendimentos a Reconhecer – Escola Profissional		2.156.358,66	0,00	2.156.358,66

Ano	28 Rendimentos a reconhecer
2017	2.053.161,71
2018	2.164.019,07
↓ ↑	110.857,36 ↑

1.7. Imobilizado

O imobilizado líquido da instituição à data de 31 de Dezembro de 2018 ascendia 10.540.430,85 €. No entanto, nos Ativos Fixos Tangíveis em curso existe o valor de 1.844.030,62 € e que diz respeito sobretudo à construção do Centro Intergeracional de Ponta Garça. Existe, ainda, em investimentos financeiros o valor de 1.045,22 € dos quais 536,50 € é referente a títulos de participação no capital Social do Novo Banco dos Açores e o restante valor 508,72 € diz respeito investimento da Escola Profissional e em Ativos Intangíveis o valor de 4.703,63 €.

Como já tínhamos referido no Anexo ao Balanço do ano anterior, a Santa Casa tem património que não se encontra corretamente registado 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 antepassados 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,
2017	9.235.582,58
2018	10.546.179,70
↓ ↑	1.310.597,12 ↑

A oscilação do Ativo Fixo Corrente explica-se do seguinte modo em 2018:

Descrição	<i>43 Ativos fixos Tangíveis</i>
Saldo de 2017	9.235.582,58
Amortizações	-190.865,90
Alienações*	123.801,54
Aumentos em investimentos em curso	1.334.846,41
Aumentos em Ativos Fixos	42.815,07
Saldo de 2018	10.546.179,70

4 – ANÁLISE DAS CONTAS E DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

GASTOS - SNC-ESNL

Valência: 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2017	2018	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
61211	Géneros Alimentares	7.884,12	6.811,80	-1.072,32	-13,60
62	Fornecimentos e Serviços Externos	777.569,51	728.141,66	-49.427,85	-6,36
622	Serviços Especializados	327.180,50	275.035,80	-52.144,70	-15,94
6221	Trabalhos Especializados	16.217,97	14.680,00	-1.537,97	-9,48
6222	Publicidade e Propaganda	9.093,18	2.513,72	-6.579,46	-72,36
6223	Vigilância e Segurança	1.530,38	1.584,79	54,41	3,56
6224	Honorários	212.822,75	184.865,55	-27.957,20	-13,14
6226	Conservação e Reparação	66.764,68	59.561,41	-7.203,27	-10,79
6227	Despesas Bancárias	2.009,49	1.438,93	-570,56	-28,39
6228	Outros (despesas funerais, rouparia,)	18.742,05	10.391,40	-8.350,65	-44,56
623	Materiais	64.593,54	61.037,53	-3.556,01	-5,51
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	17.776,29	17.949,09	172,80	0,97
6232	Livros e Documentação Técnica	0,00	15,45	15,45	0,00
6233	Material de Escritório	9.462,88	7.174,70	-2.288,18	-24,18
6234	Artigos para Oferta	7,43	0,00	-7,43	0,00
6235	Material Didático	8.047,78	6.203,71	-1.844,07	-22,91
6236	Vestuário e Calçado de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00
6237	Encargos de Saúde com Utentes	29.299,16	29.694,58	395,42	1,35
624	Energia e Fluidos	130.464,61	127.422,89	-3.041,72	-2,33
6241	Electricidade	64.977,07	66.134,21	1.157,14	1,78
6242	Combustíveis	46.873,83	40.933,35	-5.940,48	-12,67
6243	Água	18.361,26	20.355,33	1.994,07	10,86
6248	Outros	252,45	0,00	-252,45	0,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	7.585,11	4.489,18	-3.095,93	-40,82
62511	Pessoal	963,50	899,79	-63,71	-6,61
62512	Deslocações Utentes	3.931,57	3.160,87	-770,70	-19,60
62513	Outras Deslocações	2.195,00	428,52	-1.766,48	100,00
6252	Transportes de Pessoal	495,04	495,04		
626	Serviços diversos	247.745,75	259.661,22	11.915,47	4,81
6261	Rendas e Alugueros	10.627,53	13.879,16	3.251,63	30,60
6262	Comunicação	18.572,74	19.042,90	470,16	2,53
6263	Seguros	6.422,89	8.064,58	1.641,69	25,56
6265	Contencioso e Notariado	800,22	1.036,50	236,28	29,53
6266	Despesas de Representação	0,00	0,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	40.596,53	49.411,03	8.814,50	21,71
6268	Outros Serviços	170.725,84	168.227,05	-2.498,79	-1,46
63	Gastos com Pessoal	2.213.032,82	2.195.434,75	-17.598,07	-0,80
632	Remunerações do Pessoal	1.548.985,91	1.640.308,87	91.322,96	5,90
635	Encargos sobre as remunerações	345.920,57	346.228,52	307,95	0,09
636	Seguro Acidentes de Trabalho	22.152,83	20.703,89	-1.448,94	-6,54
638	Outros Gastos com pessoal	295.973,51	188.236,34	-107.737,17	-36,40
6386	Encargos com formandos	295.973,51	188.236,34	-107.737,17	-36,40
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	210.564,78	190.865,90	-19.698,88	-9,36
65	Perdas por Imparidade	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Outros Gastos	88.242,66	82.469,95	-5.772,71	-6,54
69	Gastos de Financiamento	5.707,54	5.116,95	-590,59	-10,35
	Totais	3.303.001,43	3.208.841,01	-94.160,42	-2,85

Em 2018, a despesa total foi de € 3.208.841,01 (três milhões, duzentos e oito mil, oitocentos e quarenta e um euros e um centimos). Comparativamente a 2017, houve uma diminuição da despesa geral na ordem dos -2,85%, em valor cerca de menos 94.160,42 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	2017	2018	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
61211	Géneros Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos	245765,62	220966,74	-24.798,88	-10,09
622	Serviços Especializados	202329,93	173861,57	-28.468,36	-14,07
6221	Trabalhos Especializados	5168,40	1884,25	-3.284,15	-63,54
6222	Publicidade e Propaganda	1135,16	1078,84	-56,32	-4,96
6223	Vigilância e Segurança	612,24	146,56	-465,68	-76,06
6224	Honorários	186618,75	160289,80	-26.328,95	-14,11
6226	Conservação e Reparação	7621,04	9694,94	2.073,90	27,21
6227	Despesas Bancárias	1174,34	767,18	-407,16	-34,67
623	Materiais	9050,79	9289,12	238,33	2,63
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	3398,79	4965,19	1.566,40	46,09
6232	Livros e Documentação Técnica	0,00	15,45	15,45	100,00
6233	Material de Escritório	5644,57	4308,48	-1.336,09	-23,67
6234	Artigos para Oferta	7,43	0,00	-7,43	-100,00
6235	Material Didático			0,00	0,00
624	Energia e Fluidos	10934,82	10887,93	-46,89	-0,43
6241	Electricidade	6605,07	7178,59	573,52	8,68
6242	Combustíveis	3845,44	3422,69	-422,75	-10,99
6243	Água	231,86	286,65	54,79	23,63
6248	Outros	252,45	0,00	-252,45	-100,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	2195,00	428,52	-1.766,48	-80,48
62511	Pessoal	2195,00	0,00	-2.195,00	-100,00
62512	Deslocações Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00
62513	Outras Deslocações	0,00	428,52	428,52	100,00
6252	Transportes de Pessoal				
626	Serviços diversos	21255,08	26499,60	5.244,52	24,67
6261	Rendas e Alugueres	10627,53	13879,16	3.251,63	30,60
6262	Comunicação	6389,25	6823,28	434,03	6,79
6263	Seguros	1858,62	3608,57	1.749,95	94,15
6265	Contencioso e Notariado	5,00	0,00	-5,00	100,00
6266	Despesas de Representação	0,00	0,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	2225,77	1883,18	-342,59	-15,39
6268	Outros Serviços	148,91	305,41	156,50	105,10
628	Outros Serviços		0,00	0,00	0,00
63	Gastos com Pessoal	638959,28	538600,84	-100.358,44	-15,71
632	Remunerações do Pessoal	226698,3	232357,06	5.658,76	2,50
635	Encargos sobre as remunerações	59048,81	60450,34	1.401,53	2,37
636	Seguro Acidentes de Trabalho	3041,52	1585,77	-1.455,75	-47,86
638	Outros Gastos com pessoal	295973,51	188236,34	-107.737,17	-36,40
63811	Encargos com formandos	295973,51	188236,34	-107.737,17	-36,40
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	27556,54	14451,43	-13.105,11	-47,56
65	Perdas por Imparidade			0,00	0,00
68	Outros Gastos	2904,22	895,64	-2.008,58	-69,16
69	Gastos de Financiamento	38,21	0,00	-38,21	-100,00
	Totais	915.223,87	774.914,65	-140.309,22	-15,33

GASTOS - ÁREA SOCIAL - SNC-ESNL

Valência: 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2017	2018	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
61211	Géneros Alimentares	7.884,12	6.811,80	-1.072,32	-13,60
62	Fornecimentos e Serviços Externos	531.803,89	507.174,92	-24.628,97	-4,63
622	Serviços Especializados	124.850,57	101.174,23	-23.676,34	-18,96
6221	Trabalhos Especializados	11.049,57	12.795,75	1.746,18	15,80
6222	Publicidade e Propaganda	7.958,02	1.434,88	-6.523,14	-81,97
6223	Vigilância e Segurança	918,14	1.438,23	520,09	56,65
6224	Honorários	26.204,00	24.575,75	-1.628,25	-6,21
6226	Conservação e Reparação	59.143,64	49.866,47	-9.277,17	-15,69
6227	Despesas Bancárias	835,15	671,75	-163,40	0,00
6228	Outros (despesas funerárias, rouparia,)	18.742,05	10.391,40	-8.350,65	-44,56
623	Materiais	55.542,75	51.748,41	-3.794,34	-6,83
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	14.377,50	12.983,90	-1.393,60	-9,69
6232	Livros e Documentação Técnica	0,00	0,00	0,00	0,00
6233	Material de Escritório	3.818,31	2.866,22	-952,09	-24,93
6234	Artigos para Oferta	0,00	0,00	0,00	0,00
6235	Material Didático	8.047,78	6.203,71	-1.844,07	-22,91
6236	Vestuário e Calçado de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00
6237	Encargos de Saúde com Utentes	29.299,16	29.694,58	395,42	1,35
624	Energia e Fluidos	119.529,79	116.534,96	-2.994,83	-2,51
6241	Electricidade	58.372,00	58.955,62	583,62	1,00
6242	Combustíveis	43.028,39	37.510,66	-5.517,73	-12,82
6243	Água	18.129,40	20.068,68	1.939,28	10,70
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	5.390,11	4.555,70	-834,41	-15,48
62511	Pessoal	-1.231,50	899,79	2.131,29	-173,06
62512	Deslocações Utentes	3.931,57	3.160,87	-770,70	-19,60
62513	Outras Deslocações	2.195,00	0,00	-2.195,00	-100,00
6252	Transportes de Pessoal	495,04	495,04	0,00	100,00
626	Serviços diversos	226.490,67	233.161,62	6.670,95	2,95
6261	Rendas e Alugueres	0,00	0,00	0,00	0,00
6262	Comunicação	12.183,49	12.219,62	36,13	0,30
6263	Seguros	4.564,27	4.456,01	-108,26	-2,37
6265	Contencioso e Notariado	795,22	1.036,50	241,28	30,34
6266	Despesas de Representação	0,00	0,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	38.370,76	47.527,85	9.157,09	23,86
6268	Outros Serviços	170.576,93	167.921,64	-2.655,29	100,00
63	Gastos com Pessoal	1.574.073,54	1.656.833,91	82.760,37	5,26
632	Remunerações do Pessoal	1.322.287,61	1.351.980,48	29.692,87	2,25
635	Encargos sobre as remunerações	286.871,76	285.778,18	-1.093,58	-0,38
636	Seguro Acidentes de Trabalho	19.111,31	19.075,25	-36,06	-0,19
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	183.008,24	176.414,47	-6.593,77	-3,60
65	Perdas por Imparidade	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Outros Gastos	85.338,44	81.574,31	-3.764,13	-4,41
69	Gastos de Financiamento	5.669,33	5.116,95	-552,38	-9,74
Totais		2.387.777,56	2.433.926,36	46.148,80	1,93

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 2018 afetou cerca de 53 funcionários, sendo que no futuro a prevê-se que os aumentos dos salários mínimos irão afetar uma cada vez maior número de trabalhadores da Santa Casa.

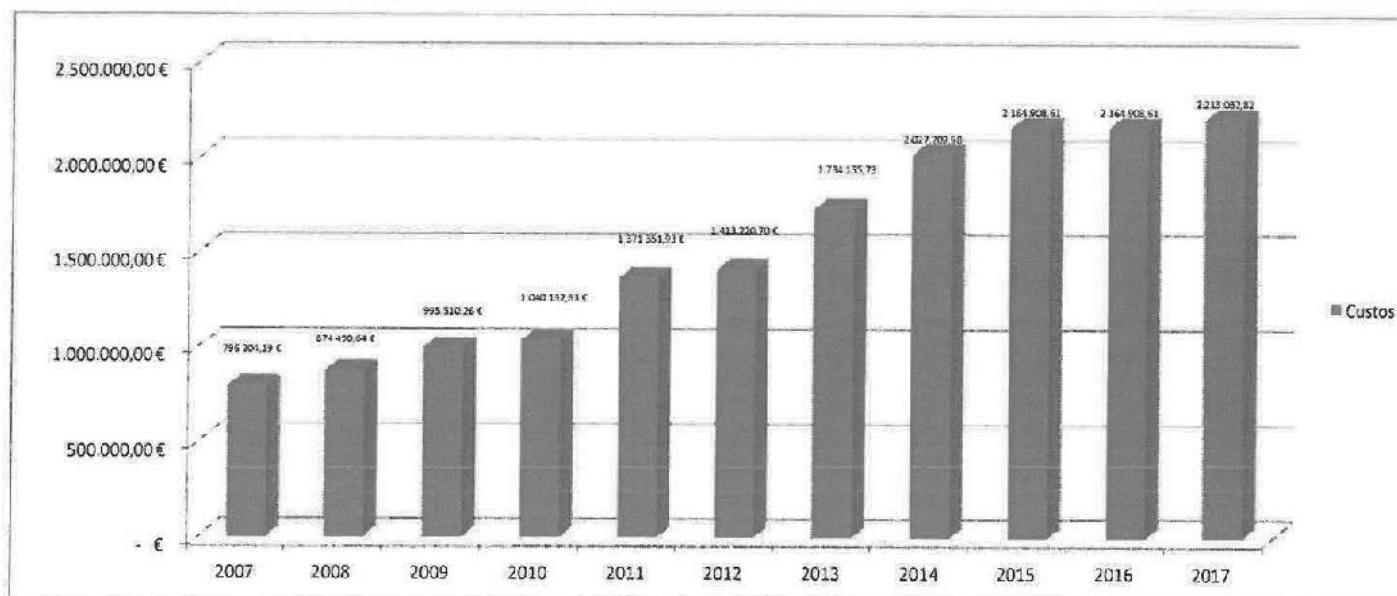
Mas o principal e mais importante fator que afeta sobre maneira a despesa é a melhoria gradual da conjuntura, com melhoria do crescimento económico a nível nacional e regional. Após um período de alguns anos de deflação ou mesmo de inflação quase nula, verifica-se em 2017 já um aumento ligeiro da inflação, a nível regional próximo de 1,21% e no anos passado 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 água, eletricidade, rendas, seguros, limpeza, higiene e conforto, e sobretudo, os gastos com pessoal, que aumentam sobretudo derivado ao impacto do aumento do salário mínimo que cada vez afeta um maior número de trabalhadores.

Em relação aos custos com pessoal ocorreram em 2018 as seguintes situações: as progressões salariais deixam de estar suspensas, logo foram regularizadas as progressões a partir de fevereiro de 2018. Os custos com remunerações aumentam em resultado do aumento do salário mínimo, do aumento dos encargos sobre as remunerações e contratação.

Importa realçar, ainda, que em relação à Escola Profissional os encargos com formandos representam 34,94% dos Gastos com Pessoal da Escola Profissional e com relação à Santa Casa como um todo representa cerca de 8,57% dos Gastos com Pessoal.

Gráfico 1: Evolução anual dos Custos com Pessoal.

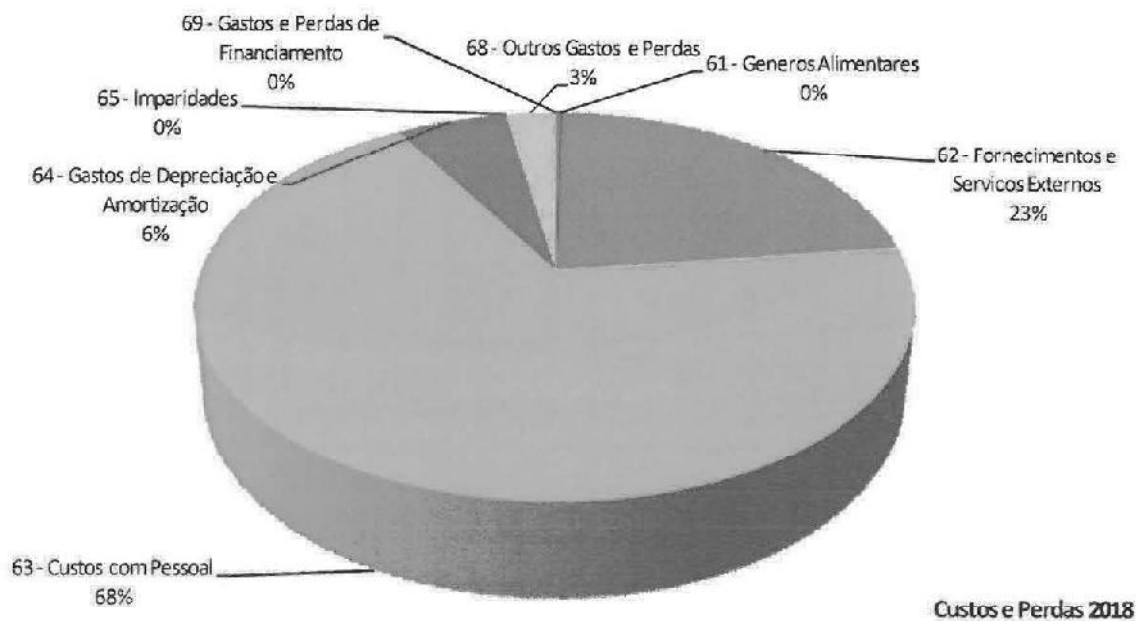


Na generalidade, em 2018, obtivemos a seguinte distribuição da despesa como poderão verificar no gráfico abaixo:

- O custo das mercadorias consumidas (géneros 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 23%;
- Os custos com o pessoal representam 68% da despesa;
- Outros Gastos e Perdas 3%
- As amortizações com 6%;

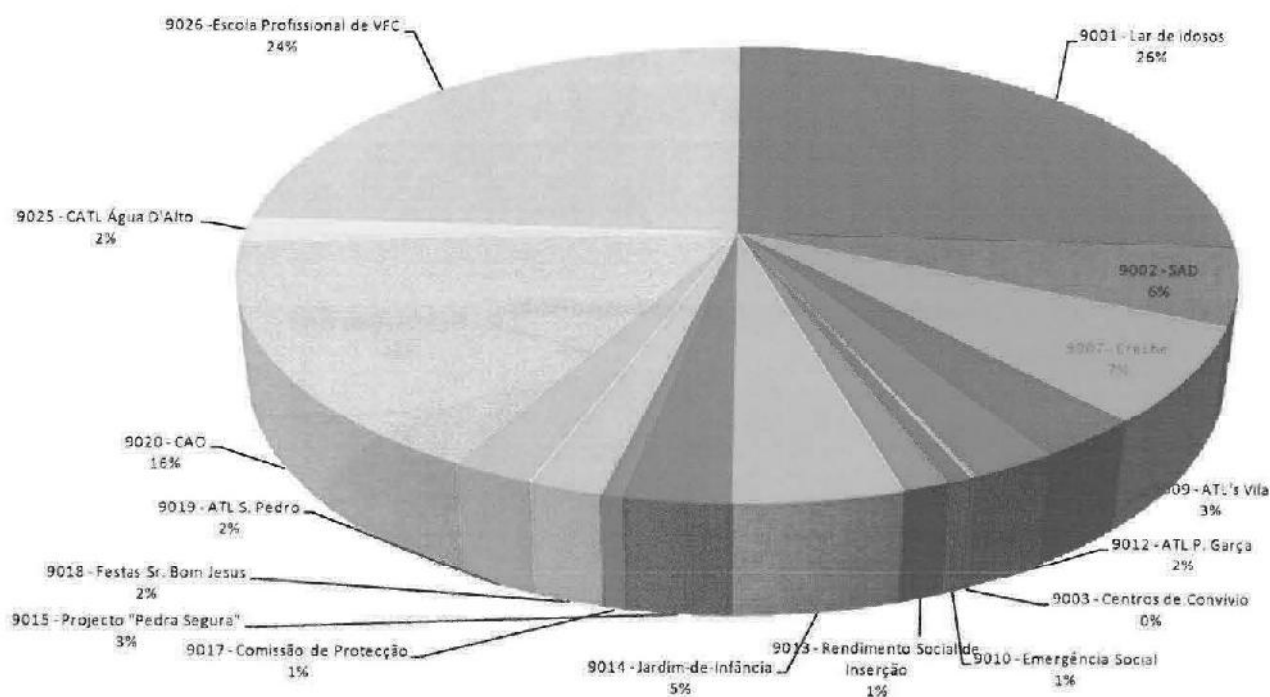
Gráfico 2: Distribuição da despesa em 2018.



Quanto à forma como a despesa se distribuiu por cada valência, podemos verificar no gráfico abaixo que em 2018:

- O Lar de Idosos, com 26%;
- Escola Profissional com 24%;
- Logo de seguida do CAO com 16%;
- Os CATL's com 9%;
- A Creche com 7%;
- Apoio ao Domicílio com 6%;
- Jardim-de-Infância com 5%;
- Projeto Pedra Segura com 3%;
- 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 2018, a União Regional das Misericórdias dos Açores negociou a retificação dos Acordos com a Secretaria Regional da Solidariedade Social, o que se traduziu num aumento anual da receita para o conjunto das valências de 30.450,58 €. Por outro lado, o ISSA retificou o contrato de cooperação do CDIJ Pedra Segura situação que resultou num aumento de 32.071,96 €.

De facto, Segundo o Serviço Regional de Estatística dos Açores, em 2018 e reportado aos últimos 12 meses, os indicadores demonstram que a conjuntura regional desde 2017 transformou-se significativamente, com impacto na nossa atividade e sobre os preços, pelo que o número de hóspedes aumenta 2,6% e um aumento de dormidas de apenas 0,1%, o desembarque de passageiros nos aeroportos aumenta 3,70%, a venda de cimento diminuiu 9%, o retalho aumenta em 4,16%, a pesca descarregada em lota aumenta 86,26%. A inflação média em 2018 está próximo dos 1,21% e a taxa de desemprego está próximo dos 8,50%. 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, deu origem a um maior desfasamento entre o custo real e o valor previsto nos Contratos de Cooperação.

Infelizmente e devido aos sucessivos aumentos na rubrica de salários, ao nível do salário mínimo, progressões, diuturnidades 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 esta situação poderá gerar uma poupança com salários, visto que não estão todos os trabalhadores ao serviço pelos motivos referidos, a rondar os 100.000,00 €. Situação que corresponde e é equivalente à capacidade de poder pagar ou um subsídio de férias ou de natal.

RENDIMENTOS - SNC-ESNL

Valência: 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2017	2018	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
71	Vendas	0,00	0,00	0,00	100,00
72	Prestações de Serviços	426.874,98	444.072,01	17.197,03	4,03
721	Matrículas e Mensalidades de Utentes	424.525,04	444.072,01	19.546,97	4,60
72111	Creches	24.849,26	23.096,32	-1.752,94	-7,05
72112	Jardins de Infância	18.235,02	21.126,59	2.891,57	15,86
72114	Atividades de Tempos Livres	39.509,25	47.172,80	7.663,55	19,40
72117	Estabele. Para crianças e jovens com def.	31.792,13	35.643,85	3.851,72	12,12
72141	Lares	242.442,85	241.002,46	-1.440,39	-0,59
72143	Apoio Domiciliário	68.546,47	76.029,99	7.483,52	10,92
7253	Serviços Secundários	1.500,00	0,00	-1.500,00	100,00
75	Comparticipações e Subsídios a Exploração	2.545.428,25	2.470.611,92	-74.816,33	-2,94
7511	Centro Regional de Segurança Social	1.521.862,82	1.584.747,75	62.884,93	4,13
751111	Creches	142.940,41	142.940,40	-0,01	0,00
751113	Jardins de Infância	103.985,28	103.985,28	0,00	0,00
751115	ATL's	240.151,27	244.810,25	4.658,98	1,94
751120	CDIJ Pedra Segura	62.892,11	94.964,07	32.071,96	51,00
751121	Comissão de Proteção Crianças e Jovens	21.306,36	21.354,56	48,20	0,23
7511217	Centro Acompanhamento	42.867,44	43.008,07	140,63	0,33
7511313	Centro de Apoio Ocupacional	444.450,30	444.450,24	-0,06	0,00
7511411	Lares	296.626,02	315.605,97	18.979,95	6,40
7511413	Centros Convívio	10.255,22	9.368,51	-886,71	-8,65
7511414	Apoio Domiciliário	135.549,33	143.058,92	7.509,59	5,54
7511418	Emergência Social	20.839,08	21.201,48	362,40	1,74
7512	Proemprego/DRJEFP - FSE	670.439,77	462.755,75	-207.684,02	-30,98
7513	Outras Entidades	63.274,38	0,00	-63.274,38	-100,00
7514	FSE - Escola Profissional	175.663,38	311.185,48	135.522,10	100,00
7518	Outros	113.687,90	111.922,94	-1.764,96	-1,55
75182	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	31.800,00	32.600,00	800,00	2,52
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	295.190,13	474.635,90	179.445,77	60,79
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	3.722,52	3.524,57	-197,95	-5,32
	Totais	3.271.215,88	3.392.844,40	121.628,52	3,72

Os Rendimentos, em 2018, foram de € 3.392.844,40 (três milhões, trezentos e noventa e dois mil, oitocentos e quarenta e quatro euros e quarenta cêntimos). Em 2018, há um das receitas no valor de 121.628,52 €.

Em 2018, as rubricas da receita que contribuíram com as maiores subidas, foram:

- Os Outros Rendimentos com o valor de 179.445,77 € que resulta da permuta de armazéns realizada com a Frutaçor que deu origem a uma mais-valia contabilística;
- As participações e Subsídios com 62.884,93 €, que resulta sobretudo de alterações aos contratos ocorridas durante o ano de 2018 e da melhoria do contrato do CDDJ Pedra Segura;
- As receitas com mensalidades das valências com 17.197,03 €.

Relativamente às diminuições, em 2018, estas incidiram, sobretudo, nas receitas da Escola Profissional provenientes do Fundo Social Europeu, com menos 135.436,30 €, situação que afetou as atividades da Escola.

RENDIMENTOS - ÁREA DA FORMAÇÃO - SNC-ESNL

Valência: 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2017	2018	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
72	Prestações de Serviços	1500	0	-1.500,00	100,00
75	Comparticipações e Subsídios a Exploração	909377,53	773941,23	-135.436,30	-14,89
7511	Centro Regional de Segurança Social	0	0	0,00	0,00
7512	Proemprego/DRJEFP - FSE	670439,77	462755,75	-207.684,02	-30,98
75125	Projeto 10-5571-FSE-00035	137585,20	0,00	-137.585,20	-100,00
75126	Projeto 10-5571-FSE-00036	189740,28	127333,64	-62.406,64	-32,89
75127	Projeto 10-5571-FSE-00037	187216,22	185541,08	-1.675,14	-0,89
75128	Projeto AÇORES 10-5470-00042	155898,07	149881,03		
7513	Outras Entidades	63274,38	0,00	-63.274,38	-100,00
75138	Curso Agir	39350,16	0,00	-39.350,16	-100,00
7514	FSE - Escola Profissional	175.663,38	311.185,48	135.522,10	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	4053,78	3517,42	-536,36	-13,23
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	2737,31	2814,83	77,52	2,83
	Totais	917.668,62	780.273,48	-137.395,14	-14,97

RENDIMENTOS - ÁREA SOCIAL - SNC-ESNL

Valência: 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2017	2018	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
71	Vendas	425.374,98	444.072,01	18.697,03	4,40
72	Prestações de Serviços	424.525,04	444.072,01	19.546,97	4,60
721	Matriculas e Mensalidades de Utentes	24.849,26	23.096,32	-1.752,94	-7,05
72111	Creches	18.235,02	21.126,59	2.891,57	15,86
72112	Jardins de Infância	39.509,25	47.172,80	7.663,55	19,40
72114	Atividades de Tempos Livres	31.792,13	35.643,85	3.851,72	12,12
72117	Estabele. Para crianças e jovens com def.	242.442,85	241.002,46	-1.440,39	-0,59
72141	Lares	68.546,47	76.029,99	7.483,52	10,92
72143	Apoio Domiciliário	1.636.050,72	1.696.670,69	60.619,97	3,71
75	Comparticipações e Subsídios a Exploração	1.521.862,82	1.584.747,75	62.884,93	4,13
7511	Centro Regional de Segurança Social	142.940,41	142.940,40	-0,01	0,00
7511111	Creches	103.985,28	103.985,28	0,00	0,00
7511113	Jardins de Infância	240.151,27	244.810,25	4.658,98	1,94
7511115	ATL's	62.892,11	94.964,07	32.071,96	51,00
7511120	CDJ Pedra Segura	21.306,36	21.354,56	48,20	0,23
7511121	Comissão de Proteção Crianças e Jovens	42.867,44	43.008,07	140,63	0,33
7511217	Centro Acompanhamento	444.450,30	444.450,24	-0,06	0,00
7511313	Centro de Apoio Ocupacional	296.626,02	315.605,97	18.979,95	6,40
7511411	Lares	10.255,22	9.368,51	-886,71	-8,65
7511413	Centros Convívio	135.549,33	143.058,92	7.509,59	5,54
7511414	Apoio Domiciliário	20.839,08	21.201,48	362,40	1,74
7511418	Emergência Social	113.687,90	111.922,94	-1.764,96	-1,55
7518	Outros	31.800,00	32.600,00	800,00	2,52
75182	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	0,00	0,00	0,00	0,00
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	291.136,35	471.118,48	179.982,13	61,82
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	985,21	709,74	-275,47	-27,96
Totais		2.353.547,26	2.612.570,92	259.023,66	11,01

Relativamente à distribuição da receita verificamos que:

- Na sua grande maioria, cerca de 73%, é proveniente dos Acordos de Cooperação e Fundo Social Europeu/Direção Regional da Qualificação Profissional e Emprego Profissional;
- 13% Proveniente das Prestações de Serviços;
- 14% 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 2018.

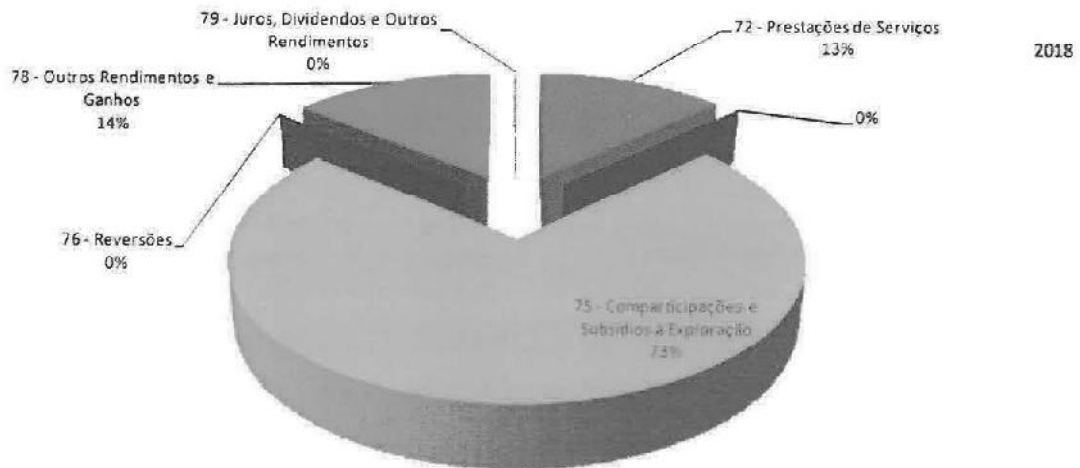
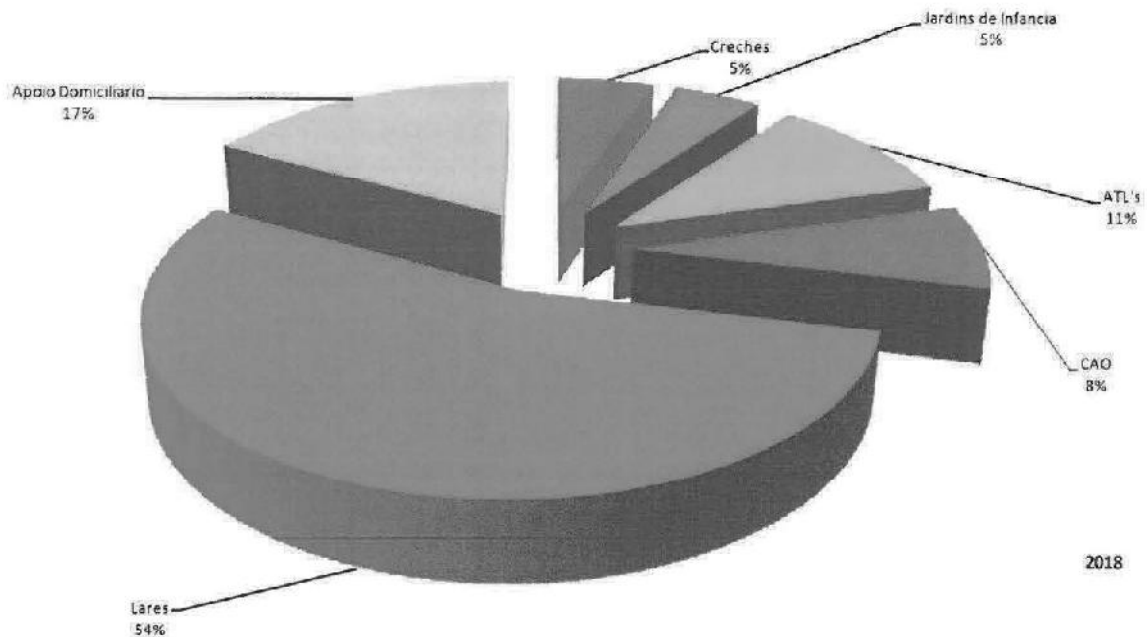


Gráfico 5: Distribuição da receita com as Prestações de Serviços (mensalidades), por valências.



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

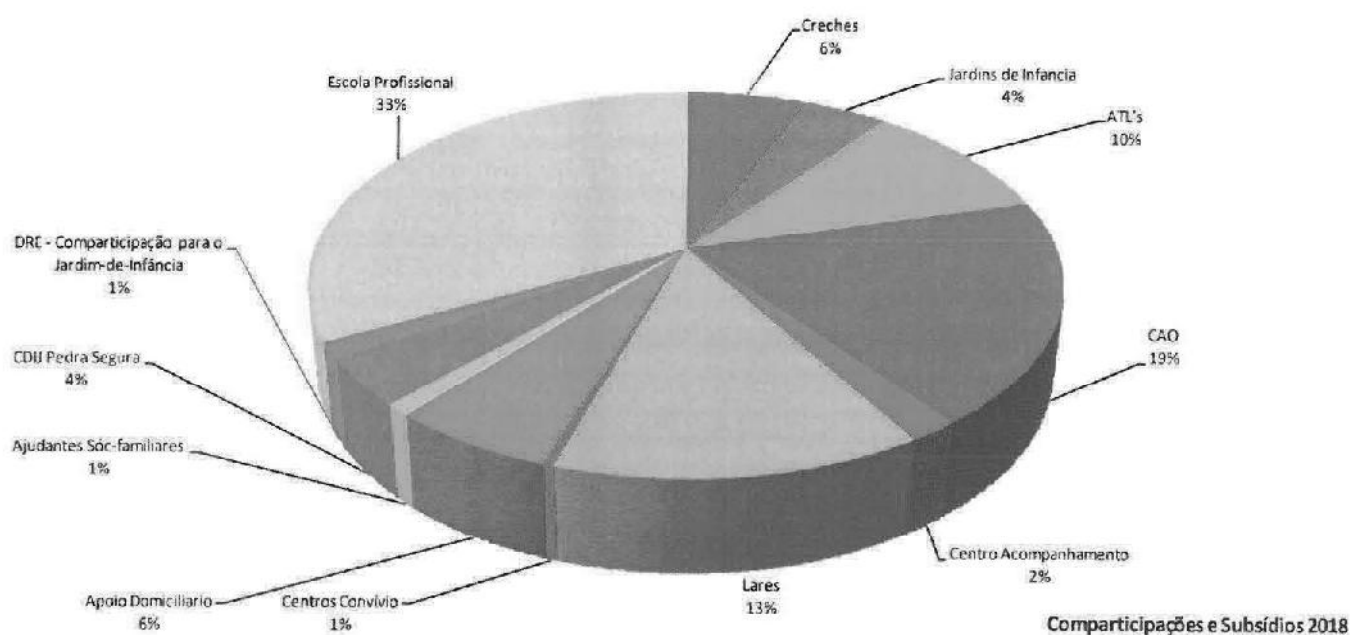
- O Lar é o responsável por 54% da receita;
- O Apoio ao Domicilio por 17% da receita;
- A Creche vem de seguida com 5% da receita;
- Os ATL's com 11%;
- O Jardim-de-Infância com 5% da receita;
- O CAO com 8%.

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

- A Escola Profissional com 33%;

- O CAO com 19%;
- 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 4%;

Gráfico 6: Comparticipações 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 2018 se constituíram:

1. Em relação ao resultado líquido de 2018, este, reflete a contabilização de uma permuta de armazéns entre a Santa Casa e a Cooperativa Frutaçor que resultou numa mais-valia contabilística de 129.806,83 €, mais a imputação às receitas dos subsídios de investimentos relacionados com o armazém no valor de 44.700,00 €, operações que no conjunto totalizam o montante de 174.506,83 €. Sem esta operação anterior, o Resultado Líquido seria de 9.496,56 €, em que a área social corresponde o valor de 4.137,73 € e à Escola Profissional o valor de 5.358,83 €.
2. 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 confecção das refeições das valências, inclusive os lanches; segundo, verifica-se que o aumento do salário mínimo em 2018 afeta um número de trabalhadores cada de trabalhadores;
3. 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, verificou-se em 2017 já um aumento ligeiro da inflação, a nível nacional próximo de 1,7% e a nível regional próximo dos 2% e em 2018 a nível regional a inflação foi de 1,21%;

4. 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 68% em 2018, 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;
5. Durante o ano de 2018, a União Regional das Misericórdias dos Açores negociou a retificação dos Acordos com a Secretaria Regional da Solidariedade Social, o que se traduziu num aumento anual da receita para o conjunto das valências de 30.450,58 €. Por outro lado, o ISSA retificou o contrato de cooperação do CDIJ Pedra Segura situação que resultou num aumento de 32.071,96 €.
6. Foram atribuídos em 2018, em subsídios para investimento o montante de 4.322,74 €, mas em rendimentos a reconhecer relativo a subsídios de contratos assinados em anos anteriores e ainda em execução há o valor 823.826,27 € que diz 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;
7. Em relação à escola profissional o montante de 3.417.090,38 € 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 2018. 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 2018 era no valor de 1.099.999,99 €;
8. Infelizmente devido aos sucessivos aumentos verificados na rubrica de salários, ao nível do salário mínimo, progressões, diurnidades e taxa social única e considerando que os valores padrão sofreram uma alteração de apenas 1,23% em 2017 e de 2,2% em média em 2018 a sustentabilidade financeira tem vindo a degradar-se.
9. 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 de licença e que se traduz numa poupança com salários que anualmente é variável mas que ronda aproximadamente o montante de 100.000,00 €.
10. 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 alterarem;

- II. Em relação ao resultado líquido a escola profissional apresenta um lucro de 5.358,83 €, enquanto que a área social apresenta um lucro de 178.644,56 €.

Por tudo isto, o resultado Líquido do Exercício em 2018 foi positivo, no valor de € 184.003,39 (cento e oitenta e quatro mil, três euros e trinta e nove cêntimos).

RESULTADO LÍQUIDO		
	2017	2018
Resultado Antes de Impostos	-31.785,55	184.003,39
Resultado Líquido do Exercício	-31.785,55	184.003,39

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 2018, no montante de 184.003,39 €, seja transferido para a rubrica de Resultados Transitados.

Vila Franca do Campo, 26 de Março de 2019.

A Mesa Administrativa,

[Handwritten signature]

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Contribuinte : 512 015 490

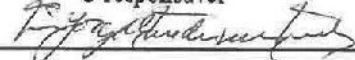
Moeda : (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2018	31 DEZ 2017
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	10 540 430,85	9 234 672,04
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		4 703,63	0,00
Investimentos financeiros	171	1 045,22	910,54
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Propriedades de investimento		0,00	0,00
		10 546 179,70	9 235 582,58
Activo corrente			
Inventários	9	0,00	0,00
Créditos a receber	173	26 000,57	766,17
Estado e outros entes públicos	1710	21 640,17	24 632,24
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	172	14 450,00	15 360,00
Diferimentos	175	4 018,87	7 614,96
Outros Ativos Correntes	174	4 241 664,15	6 305 993,97
Caixa e depósitos bancários	177	933 270,02	789 196,88
		5 241 043,78	7 143 564,22
Total do ativo		15 787 223,48	16 379 146,80
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	178	281 303,31	281 303,31
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas	178	12 550,00	12 550,00
Resultados transitados	178	822 130,46	811 842,38
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	178	9 865 243,54	10 056 061,57
		10 981 227,31	11 161 757,26
Resultado líquido do período		184 003,39	-31 785,55
Total dos fundos patrimoniais		11 165 230,70	11 129 971,71
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	78	258 330,95	283 230,60
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		258 330,95	283 230,60
Passivo corrente			
Fornecedores	179	151 707,71	106 139,16
Estado e outros entes públicos	1710	52 966,46	48 742,58
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	78	1 124 129,11	2 258 416,53
Diferimentos	175	2 164 019,07	2 053 161,71
Outros Passivos Correntes	1711	870 839,48	499 484,51
		4 363 661,83	4 965 944,49
Total do passivo		4 621 992,78	5 249 175,09
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		15 787 223,48	16 379 146,80

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 2018

Contribuinte: 512 015 490

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados	10	444.072,01	426.874,98
Subsídios, doações e legados à exploração	12;17;18	2.470.611,92	2.545.428,25
Varição 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	6.811,80	7.884,12
Fornecimentos e serviços externos	17;14	728.141,66	777.569,51
Gastos com o pessoal	15	2.195.434,75	2.213.032,82
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	474.635,90	295.190,13
Outros gastos	2 17;16	82.469,95	88.242,66
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		376.461,67	180.764,25
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	190.865,90	210.564,78
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		185.595,77	-29.800,53
Juros e rendimentos similares obtidos	10;17;17	3.524,57	3.722,52
Juros e gastos similares suportados	17;17	5.116,95	5.707,54
Resultados antes de impostos		184.003,39	-31.785,55
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		184.003,39	-31.785,55

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	
		2018	2017
Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto			
Recebimentos de Clientes e Utentes		418 837,61	426 328,24
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-780 522,01	-824 041,12
Pagamentos ao pessoal		-2 195 434,75	-2 213 032,82
Caixa gerada pelas operações		-2 557 119,15	-2 510 132,31
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		2 914 500,97	2 782 243,29
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		-357 381,82	-171 497,59
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-1 115 416,86	-290 148,94
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		1 084 969,68	179 527,20
Juros e rendimentos similares		3 524,57	3 722,52
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		-26 922,61	106 899,22
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		-1 134 287,42	-102 923,75
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		24 160,48	39 003,37
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-1 159 187,07	-24 413,39
Juros e gastos similares		-5 116,95	-5 707,54
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		-180 529,95	-119 279,12
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		-186 386,07	-213 320,43
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-144 073,14	-148 722,06
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		789 196,88	937 918,94
Caixa e seus equivalentes no fim do período		933 270,02	789 196,88

A Direção,



O Responsável,



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - GERAL - SNC - ESNL

GASTOS		RENDIMENTOS	
CONTA	DESCRIÇÃO	CONTA	DESCRIÇÃO
			VALORES 2018
61	Géneros Alimentares	71	Vendas
			6.811,80
62	Fornecimentos e Serviços Externos	72	Prestações de Serviços
622	Serviços Especializados	72111	Creches
623	Material		23.096,32
624	Energia e Fluidos	72112	Jardins de Infância
625	Deslocações, Estadas e Transportes		21.126,59
626	Serviços diversos	72114	Atividades de Tempos Livres
		72117	Estabele. Para crianças e jovens com def.
		72141	Lares
		72143	Apoio Domiciliário
		725	Serviços Secundários
			35.643,85
			241.002,46
			76.029,99
			1500
63	Gastos com Pessoal	75	Comparticipações e Subsídios a Exploração
			728.141,66
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	76	Reversões
			2.195.434,75
65	Perdas por imparidade	77	Ganhos por Aumentos de Justo Valor
			190.865,90
68	Outros Gastos	78	Outros Rendimentos
			0,00
69	Gastos de Financiamento	79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares
			82.469,95
			5.116,95
	Total dos Gastos		3.208.841,01
			444.072,01
			2.470.611,92
			474.635,90
			3.524,57
			3.392.844,40

88	Resultado Líquido	184.003,39
----	--------------------------	------------

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - ÁREA DA FORMAÇÃO - SNC - ESNL

GASTOS		RENDIMENTOS	
CONTA	DESCRIÇÃO	CONTA	DESCRIÇÃO
			VALORES 2018
61	Gêneros Alimentares	72	Prestações de Serviços
62	Fornecimentos e Serviços Externos	72111	
622	Serviços Especializados	72112	
623	Materiais	72114	
624	Energia e Fluidos	72117	
625	Deslocações, Estados e Transportes	72141	
626	Serviços diversos	72143	
628	Outros Serviços	725	Serviços Secundários
		729	
63	Gastos com Pessoal		0
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	75	Participações 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
			773.941,23
			3.517,42
			2.814,83
			780.273,48
	Total dos Gastos		Total dos Rendimentos
			774.914,65

88	Resultado Líquido	5.358,83
----	--------------------------	----------

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - ÁREA SOCIAL - SNC - ESNL

GASTOS		RENDIMENTOS	
CONTA	DESCRIÇÃO	VALORES 2018	VALORES 2018
61	Gêneros Alimentares	6.811,80	
62	Fornecimentos e Serviços Externos	507.174,92	23.096,32
622	Serviços Especializados	101.174,23	21.126,59
623	Materiais	51.748,41	47.172,80
624	Energia e Fluidos	116.534,96	35.643,85
625	Deslocações, Estadas e Transportes	4.060,66	241.002,46
626	Serviços diversos	233.161,62	76.029,99
628	Outros Serviços		
63	Gastos com Pessoal	1.656.833,91	444.072,01
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	176.414,47	1.696.670,69
65	Perdas por imparidade	0,00	1.696.670,69
68	Outros Gastos	81.574,31	471.118,48
69	Gastos de Financiamento	5.116,95	709,74
Total dos Gastos		2.433.926,36	2.612.570,92
		Total dos Rendimentos	
			709,74
			471.118,48
			1.696.670,69
			444.072,01

88	Resultado Líquido	178.644,56
----	--------------------------	-------------------

5 – ANEXO AO BALANÇO.

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO

Anexo

26 de março de 2019

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:.....	18
5	Ativos Fixos Tangíveis.....	18
6	Ativos Intangíveis	21
7	Locações.....	22
8	Custos de Empréstimos Obtidos	23
9	Inventários	23
10	Rédito.....	23
11	Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes	24
12	Subsídios do Governo e apoios do Governo	25
13	Efeitos de alterações em taxas de câmbio.....	30
14	Imposto sobre o Rendimento	30
15	Benefícios dos empregados	30
16	Divulgações exigidas por outros diplomas legais.....	31
17	Outras Informações.....	31
17.1	Investimentos Financeiros	31
17.2	Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	31
17.3	Clientes e Utentes	32
17.4	Outras contas a receber.....	32
17.5	Diferimentos	33
17.6	Outros Ativos Financeiros	33
17.7	Caixa e Depósitos Bancários	33
17.8	Fundos Patrimoniais.....	34
17.9	Fornecedores	34
17.10	Estado e Outros Entes Públicos.....	34
17.11	Outras Contas a Pagar.....	35
17.12	Outros Passivos Financeiros.....	35
17.13	Subsídios, doações e legados à exploração	35

17.14 Fornecimentos e serviços externos.....	36
17.15 Outros rendimentos.....	36
17.16 Outros gastos	36
17.17 Resultados Financeiros.....	37
17.18 Acontecimentos após data de Balanço.....	37

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 do artigo 9º da Portaria n.º 25/2014, de 21 de abril, o registo definitivo foi lavrado pela inscrição n.º 10, a folhas 11 e 66 do Livro das Santas Casa da Misericórdia.

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 2018 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, ela deve refletir 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 confirmem 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 ao Princípio da Continuidade da Entidade, as políticas contabilísticas devem ser levados a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo e de maneira consistente. Procedendo-se a alterações das políticas contabilísticas, as quantias comparativas afetadas pela reclassificação devem ser divulgadas, tendo em conta:

- A 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 2018 entradas em valor no montante de 328.350,43 €, tendo ficado um saldo positivo de 2.902,75 € à data de 31/12/2018.

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 2018, as disponibilidades em Depósitos à Ordem são de 459.340,64 euros. Deste montante, há o valor de 67.395,14 € consignadas à atividade da escola profissional o restante diz respeito à atividade da área social. Em relação aos Outros Depósitos Bancários, fechamos 2018, com 470.867,69 euros, mas deste valor 302.842,28 € 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	2018	2017	Diferença
11	Caixa	3.061,69	2.484,11	577,58
111	Caixa - Sede	2.902,75	2.227,09	675,66
115	Caixa - Escola Profissional	158,94	257,02	-98,08
12	Depósitos à ordem	459.340,64	296.222,55	163.118,09
1203	C.G.D. 0870000015130	3.744,82	4.146,45	-401,63
1204	C.C.A.M.A. 644200.001	88.012,79	10.374,79	77.638,00
1205	B.P.I. - 2243134/000/001	8.251,31	31.202,66	-22.951,35
1206	M. T. G. - Montepio Geral - 9910000023965	920,38	620,69	299,69
1208	BESA	9.307,63	4.400,09	4.907,54
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	16.626,11	12.517,71	4.108,40
1214	Mont. Geral 299.10.000098-1 Festas do Sr. da Pedra	590,38	590,38	0,00
1216	CCAM - Conta nº 655936001 - ATL VILA	770,36	770,36	0,00
1217	CCAM - Conta nº 655936001 - ATL São Pedro	506,51	439,14	67,37
1218	CCAM - Conta nº 658320001 - CAO	14.739,41	11.897,89	2.841,52
1219	Santander 4047755077157- Escola Profissional	49.793,11	81.125,69	-31.332,58
1220	BESA n.º.....escola profissional	17.602,03	13.932,81	3.669,22
1221	CGD conta n.º 0870010668530	7.203,15	7.203,15	0,00
1222	Santander Totta	141.573,50	116.682,71	24.890,79
1223	CCAM - Obras	99.481,12	100,00	99.381,12
13	Outros depósitos bancários	470.867,69	490.490,22	-19.622,53
1302	Caixa Agrícola - 644200.104	90.000,00	110.000,00	-20.000,00
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
1321	BESA - Conta n.º - Escola Profissional	302.842,28	302.469,89	372,39
1323	Santander Totta - Prazo	50.025,41	50.020,33	5,08
TOTAL		933.270,02	789.196,88	144.073,14

Com relação ainda às disponibilidades verificamos que comparando com o ano transato há um aumento das disponibilidades no valor de menos 144.073,14 €.

3.2.2 Ativos Intangíveis

Os "Ativos Intangíveis" encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e de eventuais perdas por imparidade acumuladas. São reconhecidos apenas

quando for provável que deles advenham benefícios económicos futuros para a Entidade e que os mesmos possam ser mensurados com fiabilidade.

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

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

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

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

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Projetos de Desenvolvimento	
Programas de Computador	3
Propriedade industrial	
Outros Ativos Intangíveis	

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

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

3.2.3 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 respectivos 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 verifiquem, 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 depreciáveis. No entanto a entidade tem em conta a capacidade de gerarem benefícios económicos futuros e os meios técnicos necessários para a conservação e manutenção.

As incorporações a estes bens são depreciáveis, sendo calculadas assim que os bens estão em condições de ser utilizado, pelo método da linha 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 2018, 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 exceto se o contrato de seguro resulte numa perda para qualquer das partes em resultado dos termos contratuais que se relacionem com:
 - Entrada em incumprimento de uma das partes;
 - Locações, exceto se resultar perda para o locador ou locatário como resultado:
 - Alterações no preço do bem locado;
 - Alterações na taxa de câmbio
 - Entrada em incumprimento de uma das contrapartes

Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

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

O valor inscrito na contabilidade a receber de Quotas dos irmãos associados em 2018 e relativo a quotas de anos anteriores é de 14.450,00 €, 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.

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 “Empréstimos 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 ou 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.

Locações

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 2017 e de 2018, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2017					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
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						
Equipamento administrativo	184.986,10	6.221,77				191.207,87
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 final
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	
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				
Equipamento administrativo	184.986,10	6.221,77		191.207,87
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	2018					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo						
Terrenos e recursos naturais	2.485.912,48					2.485.912,48
Edifícios e outras construções	8.360.480,43	210.959,39*	-115.754,80*			8.455.685,02
Equipamento básico	1.132.438,40	19.019,46				1.151.457,86
Equipamento de transporte	441.015,01					441.015,01
Equipamento biológico						
Equipamento administrativo	191.207,87	1.954,08				193.161,95
Outros Ativos fixos tangíveis	19.715,29					19.715,29
Total(A)	12.630.769,48	231.932,93	-115.754,80	0,00	0,00	12.746.947,61
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	3.502,06					3.502,06
Edifícios e outras construções	2.168.676,77	157.852,46	-34.602,24*			2.291.926,99
Equipamento básico	1.089.588,15	19.889,04		-5.095,31		1.104.381,88
Equipamento de transporte	437.587,26	4.422,19		-2.522,19		439.487,26
Equipamento biológico	5.036,29					5.036,29
Equipamento administrativo	187.148,53	5.554,76		-289,93		192.413,36
Outros Ativos fixos tangíveis	13.742,59	1.077,88		-1.020,93		13.799,54
Total (B)	3.905.281,65	188.796,33	-34.602,24	-8.928,36	0	4.050.547,38
TOTAL (A-B)	8.725.487,83					8.696.400,23

Nota: Em 2018, houve uma permuta de armazéns entre a Santa Casa e a Cooperativa Frutaçor, daí resultou que a Santa Casa realizou o desreconhecimento pelo valor de aquisição do seu anterior armazém, localizado no Parque industrial, lote 1, bem como, as amortizações acumuladas e reconheceu o armazém com o artigo matricial U-2590 - Armazém Parque Industrial, n.º 33. Desta operação resultou uma mais-valia contabilística a favor da Santa Casa no valor de 129.806,83 €.

Descrição	2018			2017		
	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	8.455.685,02	2.291.926,99	6.163.758,03	8.360.480,43	2.168.676,77	6.191.803,66
Equipamento básico	1.151.457,86	1.104.381,88	47.075,98	1.132.438,40	1.089.588,15	42.850,25
Equipamento de transporte	441.015,01	439.487,26	1.527,75	441.015,01	437.587,26	3.427,75
Equipamento biológico	193.161,95	5.036,29	188.125,66	191.207,87	5.036,29	186.171,58
Equipamento administrativo	0,00	192.413,36	-192.413,36	0,00	187.148,53	-187.148,53
Outros Ativos fixos tangíveis	19.715,29	13.799,54	5.915,75	19.715,29	13.742,59	5.972,70
Total	12.746.947,61	4.050.547,38	8.696.400,23	12.630.769,48	3.905.281,65	8.725.487,83

Descrição	2018			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
Custo				
Terrenos e recursos naturais	2.485.912,48			2.485.912,48
Edifícios e outras construções	8.360.480,43	210.959,39	-115.754,80	8.455.685,02
Equipamento básico	1.132.438,40	19.019,46		1.151.457,86
Equipamento de transporte	441.015,01			441.015,01
Equipamento biológico				
Equipamento administrativo	191.207,87	1.954,08		193.161,95
Outros Ativos fixos tangíveis	19.715,29			19.715,29
Total	12.577.199,54	231.932,93	-115.754,80	12.746.947,61

Investimento em Curso

No que concerne às "Investimento em Curso" os movimentos ocorridos, nos períodos de 2017 e 2018, foram os seguintes:

Descrição	2017					
	Saldo inicial	Aquisições	Alienações	Transferências	Variação do Justo Valor	Saldo Final
"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

Descrição	2018					
	Saldo inicial	Aquisições	Alienações	Transferências	Variação do Justo Valor	Saldo Final
"45" – Investimentos em curso	509.184,21	1.303.086,44				1.812.270,65
Total	509.184,21	1.303.086,44	0,00	0,00	0,00	1.812.270,65

Nota: Em relação aos investimentos em Curso, os quais passam a constar dos Ativos Fixos Tangíveis, por comparação com o ano anterior fez-se a reexpressão no balanço o qual constava dos Outros Créditos e Ativos Não Correntes.

6 Ativos Intangíveis

Outros Ativos Intangíveis

A quantia escriturada bruta, as amortizações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2017 e de 2018, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2018			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
Perdas por Imparidade Acumuladas				
Programas de Computador	0,00	6.773,20	2.069,57	4.706,63
Total	0,00	6.773,20	2.069,57	4.706,63

Descrição	2018					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	0,00	6.773,20				6.773,20
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
Total(A)	0,00	6.773,20	0,00	0,00	0,00	6.773,20
Depreciações acumuladas						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	0,00	2.069,57				2.069,57
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
Total(B)	0,00	2.069,57	0,00	0,00	0,00	2.069,57
TOTAL(A-B)	0,00	4.706,63				4.706,63

7 Locações

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

Descrição	2018			2017		
	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	2018				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	2.923,75	2.923,75	37,61	0,00
De um a cinco anos								
Mais de cinco anos								
Total					2.923,75	2.923,75	37,61	0,00

* 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	2018			2017		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	1.099.999,99	258.330,95	1.358.330,94	2.234.287,41	283.230,60	2.517.518,01
Locações Financeiras	24.129,12	0,00	24.129,12	24.129,12	0,00	24.129,12
Outros Empréstimos						
Total	1.124.129,11	258.330,95	1.382.460,06	2.258.416,53	283.230,60	2.517.518,01

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

Descrição	2018			2017		
	Capital	Juros	Total	Capital	Juros	Total
Até um ano	*1.124.129,11	5116,95	1.129.246,06	2.258.416,53	5098,15	2.263.514,68
De um a cinco anos	117.423,16	10.568,08	127.991,24	128.741,18	11.586,71	140.327,89
Mais de cinco anos	140.907,79	15.218,04	156.125,83	154.489,42	16.684,86	171.174,28
Total	1.382.460,06	30.903,08	1.413.363,14	2.541.647,13	33.369,71	2.575.016,84

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 € no ano de 2017, são suportados integralmente pelo Governo Regional. A data início da liquidação do empréstimo foi prorrogada a partir de julho de 2019. No final do ano de 2018, foi amortizado em capital *1.134.287,42 € em relação ao empréstimo da Escola Profissional.

9 Inventários

Em 31 de dezembro de 2018 e de 2017 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2017				2018		
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		7.884,12			6.811,80		
Variações nos inventários da produção				0,00			0,00

Nota: A Santa Casa contratou os serviços da empresa Gertal que está responsável pela confeção e fornecimento das refeições, portanto, esta empresa é que gere o seu inventário nas instalações da Santa Casa. Daí o baixo valor em compras.

10 Rédito

Para os períodos de 2018 e 2017 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2018	2017
Vendas		
Prestação de Serviços		
Mensalidades dos utentes	444.072,01	425.374,98
Serviços Secundários		1.500,00
Outros Rendimentos e Ganhos	0	0
Quotas e jóias	18.490,00	16.300,00
Juros e Rendimentos Obtidos	0	0
Juros	3.524,57	3.722,52
Royalties	0	0
Dividendos	0	0
Total	466.086,58	446.897,50

11 Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

Provisões

Nos períodos de 2017 e 2018, ocorreram as seguintes variações relativas a provisões:

Passivos contingentes

Em relação a possíveis passivos contingentes, não existem.

Ativos contingentes

Em relação a possíveis Ativos contingentes existe a situação relativa a algum património da Santa Casa que está contabilizado apenas pelo valor de construção ou pelo valor fiscal, até ao momento a Santa Casa não teve possibilidade de mandar avaliar o seu património por uma entidade externa e habilitada para o efeito, pelo que é possível que com relação a algum património o mesmo possa ter um valor superior ao conhecido na contabilidade.

Ainda, em relação ao património existe algum património que em 2016 foi registado no balancete analítico, contudo, continua haver património do qual não nos é possível precisar se a Santa Casa é a verdadeira titular. Como este património do qual existem estas dúvidas não está registado no balancete, caso venha a provar-se a titularidade poderá melhorar o valor dos ativos.

12 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de dezembro de 2018 e 2017, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":

Descrição	2018	2017
Subsídios para investimento: - (Valores recebidos no ano)		
DRSS - Construção do Centro Intergeracional	1.080.472,55	149.720,36
DRH-Recuperação Habitação de João Martins		4.101,26
SRSS-Contrato Eventual n.º088 - Aquisição de Servidor		2.743,10
SRSS-Contrato Eventual n.º089 - Equip. Creche		947,84
SRSS-Contrato Investimento n.º 019/2018	2.000,00	
SRSS-Contrato Eventual n.º 007/2018	343,35	
SRSS-Contrato valor investimento n.º 044/2018	600,44	
SRSS-Acordo de Cooperação n.º 36-IO/2018	1.794,60	
SRSS-Contrato Investimento n.º 082/2018	1.154,62	
Total	1.086.365,56	157.512,56
Subsídios à exploração: "75"		
Instituto da Segurança Social dos Açores (ISSA)	1.584.747,75	1.521.862,82
Fundo Social Europeu – Escola Profissional	311.185,48	846.103,15
Direção Regional do Emprego e Formação Profissional	462.755,75	63.274,38
Subsídio CMVFC – 2ª Sinapses CATL S.Pedro		500,00
DRJ - Projeto "Sê o Teu Caminho"	4.839,56	3.195,61
DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	32.600,00	31.800,00
FR – Desporto – Protocolo João Ponte	147,13	142,20
Candidatura PIIE n.º 28/2017 - Carolina Viveiros		4.455,00
Candidatura PIIE n.º 29/2017 - Nicole Moniz		5.445,00
Candidatura PIIE n.º 30/2017 - Natacha Curvelo		5.445,00
DRD – SDSM Desporto adaptado CAO-Futsal e natação	3.463,20	2.789,80
DRD – XIII Torneio de Futsal Adaptado		9.600,00
DRT - Apoio Festas do Sr. Da Pedra		2.500,00
ISSA - Refeições Escolares	2029,42	3.267,52
DRSS - Subsídio para reparação da Mercedes Sprinter		1.988,31
Subsídio – Programa Integra – Maria Luísa Teves		5.060,00
DRH-Recuperação Habitação de Luís Carreiro		5.412,50
DRH-Recuperação Habitação de João Martins		20.043,89
DRH-Recuperação Habitação de Mário Soares		2.050,00
DRSS - Reparação das máquinas de lavandaria do CAO		5.000,00
DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações	3.050,00	5.493,07
Fundo de Garantia Automóvel – Maria dos Anjos	5.250,00	
DRQEP – Candidaturas Programas PIIE	22.320,00	
SRSS – Contratos Valor Eventual	41.273,63	
Total	2.470.611,92	2.545.428,25

Nota: Na tabela abaixo discriminamos os movimentos e saldos das rubricas dos subsídios ao investimento e à exploração em mais detalhe.

Conta SNC	Designação	Ano		Valor Recebido			Amortizações			Saldo Final				
		Início	Fim	Anos Anteriores	Do Ano	Total	Exercícios Anteriores	Do Exercício			Acumuladas			
								Taxa	Valores			9*	10*	
														11*=8+10
3*	4*	5*	6*	7*=5+6	8*	9*	10*	11*=8+10	12*=7+11					
5931	Subsídios para investimentos													
59311	Subsídios Centro de Gestão Financeira da Seg. Social													
59311001	Subsídio CGFSS	1985		95.600,00		95.600,00	36.708,00		2%	1.932,00		38.640,00		57.960,00
59311003	CGFSS - Obra Remodelação do Lar Bom Jesus da Pedra	2002		1.607.677,89		1.607.677,89	466812,92		2%	32153,56		498.968,48		1.108.711,41
59311005	Subsídio Secretaria Regional da Hab. e Equipamentos	2002		49.879,79		49.879,79	14.963,97		2%	987,60		15.961,57		33.918,22
59311006	CGFSS - Aquisição de moradia	2002		135.000,00		135.000,00	43.200,00		2%	2700,00		45.900,00		89.100,00
59311010	CGFSS - ATL de Ponta Garça	2003		62.000,00		62.000,00	17.360,00		2%	1240,00		18.600,00		43.400,00
59311015	CGFSS - Remodelação casa Rua Gonçalo Velho, 36	2004		19.894,00		19.894,00	5.570,32		2%	387,88		5.968,20		13.925,80
59311017	CGFSS - Telhado de casa Rua Gonçalo Velho, 38	2004		13.000,00		13.000,00	4.427,20		2%	260,00		4.687,20		8.312,80
59311020	CGFSS - Obra do CAO	2011		3720485,84		3.720.485,84	520.868,04		2%	74409,72		595.277,76		3.125.208,08
59311024	CGFSS - Casa Almarão Cortes Rodrigues	2007		164.400,00		164.400,00	36156		2%	3288,00		39.456,00		124.944,00
59311033	Subsídio Centro Intergeracional de Ponta Garça - DRSSS	2010		100.762,75		100.762,75								100.762,75
59311034	Subsídio para a construção do CATL de Água D'Alto - DRSSS	2010		300.420,25		300.420,25	30042,05		2%	6008,41		36.050,46		264.369,80
59311038	Subsídio Equipamento CATL Água D'Alto	2013		20.000,00		20.000,00	16680		16,66%	3340,00		20.000,00		0,00
59311043	DRCT - Equipamento Adaptado CAO - M4,1, C04	2017		2.999,54		2.999,54	1233,23		33,33%	883,25		2.115,48		883,06
59311044	DRSS - Material Dormitório Jardim-de Infância	2015		3.251,12		3.251,12	1624,92		16,66%	541,64		2.165,56		1.084,56
59311047	DRSS - Aquisição de Ajudas Técnicas para o Lar	2015		1.182,59		1.182,59	591,06		16,66%	197,02		788,08		384,51
59311048	DRSS - Aquisição de 3 centrais de incêndio	2015		2.024,88		2.024,88	1012,05		16,66%	337,35		1.349,40		675,48
59311049	DRSS - Aquisição de Cadeira Elétrica para escadas	2015		3.900,00		3.900,00	1949,22		16,66%	649,74		2.569,96		1.301,04
59311052	DRSS - Aquisição e instalação de pavimento creche	2015		5.601,56		5.601,56	2789,68		16,66%	933,22		3.732,88		1.868,71
59311053	DRSS - Aquisição de computadores e servidor	2015		7.117,41		7.117,41	4270,44		20,00%	1425,48		5.693,92		1.423,49
59311055	DRSS - Aquisição de Cartões de Limpeza para o Lar	2015		4.920,80		4.920,80	2459,31		16,66%	819,77		3.279,08		1.641,52
59311064	DRSS - Constituição de Centro Intergeracional	2016		2.010.000,00		2.010.000,00								2.010.000,00
59311065	SRSS-Contrato Eventual n.º088 - Aquisição de Servidor	2017		2.743,10		2.743,10	914,28		33,33%	914,28		1.828,56		914,54

Anexo em 13 de março de 2019

59311067	SRSS-Contrato Valor Investimento n.º 019/2018	2018			2.000,00	2.000,00	100,00%	2000,00	2.000,00	0,00
59311068	SRSS-Contrato eventual n.º 007/2018	2018			343,35	343,35	100,00%	343,35	343,35	0,00
59311070	SRSS-Contrato Valor Investimento n.º 044/2018	2018			600,44	600,44	100,00%	600,44	600,44	0,00
59311071	SRSS-Acordo de Cooperação n.º 36-10/2018	2018			1.794,60	1.794,60	12,50%	224,33	224,33	1.570,28
59311072	SRSS-Contrato Investimento n.º 82/2018	2018			1.154,62	1.154,62	100,00%	1154,62	1.154,62	0,00
59312	Outros Subsídios									
a)59312003	SRHE - Subsídio Construção de Anexo do Armazém	2006		60.000,00		60.000,00		14100	45900	60.000,00
59312013	SRHE - Apoio para obras diversas da Santa Casa	2008		55.000,00		65.000,00		13000	1300,00	14.300,00
59312023	Secretaria Regional da Habitação e Equipamentos	2001		96.280,77		96.280,77		26.958,68	1.925,62	28.884,30
59312024	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	2002		53.370,96		53.370,96		15.801,82	1067,42	16.889,24
59312025	SRPFP - Imandade dos Inocentes - Centro Comunitário	2003		20.000,00		20.000,00		4800	400	5.200,00
59312035	Subsídio para Roda Mães CAO	2013		1.000,00		1.000,00	16,66%	833	157,00	1.000,00
59312041	Subsídio SRSS - 2 Habitações - Rua do Galal	2015		6669,87		9.669,87		773,6	193,40	967,00
59312042	SRSS - Subsídio Casa da Rua de Santo Amaro	2015		31.646,00		31.646,00				0,00
	A Transportar			6.660.826,95	2.015.893,01	6.666.721,96		1.285.501,77	188.703,07	1.474.604,84
										5.898.517,66

Conta SNC	Designação	Ano		Valor Recebido			Amortizações				Saldo Final
		Início	Fim	Anos Anteriores	Do Ano	Total	Exercícios Anteriores	Do Exercício		Acumuladas	
								Taxa	Valores		
	"2"	"3"	"4"	"5"	"6"	"7"	"8"	"9"	"10"	"11"	"12"
				6.660.828,95	2.015.893,01	6.866.721,96	1.285.501,77	188.703,07	1.474.804,84		0,00
594	Doações										
594002	Doativos/Obristória da Misericórdia	2002		353.792,62		353.792,62	99.091,90	2%	7.075,85	106.137,75	247.654,87
2821	Outras Receltas com Provello Difendo										
2821028	Subsídio SDSM - Protocolo CAO - Fusal e Nalação	2018			3463,2	3.463,20		100,00%	3463,20	3.463,20	0,00
2821030	DRH - Protocolo Recuperação 2 habilitações - 12.869,58	2016		12.869,58		12.869,58	9920,58	100,00%	3049,00	12.869,58	0,00
2821031	DRH - Recuperação Habilitação de António Franco - 11.732,43	2016		11.732,43		11.732,43		100,00%	11732,43	11.732,43	0,00
2821032	DRH - Recuperação Habilitação de Mário Soares - 14.084,62	2016		14.084,62		14.084,62	2050	100,00%	12034,62	14.084,62	0,00
2821033	DRH - Recuperação Habilitação de João Martins - 20.755,28	2016		20.755,28		20.755,28	20043,89	100,00%	712,39	20.755,28	0,00
2821034	DRH - Recuperação Habilitação de António Peixoto - 2.560,41	2016		2.560,41		2.560,41		0,00%	0,00	0,00	2.560,41
2821043	Candidatura PIIIE n.º 28/2017 - Carolina Viveiros	2017		5.940,00		5.940,00	4455	100,00%	1485,00	5.940,00	0,00
2821044	Candidatura PIIIE n.º 29/2017 - Nicole Moniz	2017		7.260,00		7.260,00	5445	100,00%	1815,00	7.260,00	0,00
2821045	Candidatura PIIIE n.º 29/2017 - Natália Curvelo	2017		7.260,00		7.260,00	5445	100,00%	1815,00	7.260,00	0,00
2821047	DRE - Adiantamento ao Contrato Simples - Jardim	2018		32.800,00		32.800,00	31800	100,00%	32000,00	0,00	0,00
2821048	ISSA - Refeições Escolares	2018		2.029,42		2.029,42		100,00%	2029,42	0,00	0,00
2821049	DRJ - Projeto "Sé o Tau Caminho"	2017		8.035,17		8.035,17	3195,61	100,00%	4839,56	8.035,17	0,00
2821050	DRT - Apoio Festas do Sr. Da Pedra	2018		2.500,00		2.500,00		100,00%	2500,00	0,00	0,00
2821052	Candidatura PIIIE n.º 93/2018 - Célia Vicente	2018		4.200,00		4.200,00		75,00%	3150,00	3.150,00	1.050,00
2821053	Candidatura PIIIE n.º 94/2018 - Pedro Pacheco	2018		5.400,00		5.400,00		75,00%	4050,00	4.050,00	1.350,00
2821054	Candidatura PIIIE n.º 95/2018 - Graça Costa - Sara	2018		5.400,00		5.400,00		75,00%	4050,00	4.050,00	1.350,00
2821055	Candidatura PIIIE n.º 96/2018 - Mananá Bento Iarrimou	2018		1.905,00		1.905,00		100,00%	1905,00	1.905,00	0,00
2821063	Fundo de Garantia Automóvel n.º 47252 - Maria dos Anjos Faria	2018		15.750,00		15.750,00		100,00%	15750,00	15.750,00	0,00
2821064	SRSS-Reparação de Viatura do CAO, contrato eventual n.º 025/2018	2018		4.291,16		4.291,16		100,00%	4291,16	4.291,16	0,00

Anexo em 13 de março de 2019

2821065	SRSS - Substituição da Bomba de Circulação, contrato 02/6/2018	2018	2018	751,62	751,62	100,00%	751,62	751,62	0,00
2821066	SRSS-Contrato Eventual n.º 04/7/2018	2018	2018	428,11	428,11	100,00%	428,11	428,11	0,00
2821067	Candidatura PIIE n.º 169/2018 - Carina Furtado	2018		5.400,00	4.050,00	75,00%	4.050,00	4.050,00	1.350,00
2821068	SRSS-Contrato Investimento n.º 02/5/2018	2018	2018	398,72	398,72	100,00%	398,72	398,72	0,00
2821069	SRSS-Contrato eventual n.º 061/2018	2018	2018	2.699,57	2.699,57	100,00%	2.699,57	2.699,57	0,00
2821070	SRSS-Contrato eventual n.º 062/2018	2018	2018	740,69	740,69	100,00%	740,69	740,69	0,00
2821071	SRSS - Contrato eventual n.º 075/2018	2018	2018	674,49	674,49	100,00%	674,49	674,49	0,00
2821072	SRSS - Contrato eventual n.º 070/2018	2018	2018	321,55	321,55	100,00%	321,55	321,55	0,00
2821073	SRSS - Contrato eventual n.º 069/2018	2018	2018	231,28	231,28	100,00%	231,28	231,28	0,00
2821074	SRSS - Contrato eventual n.º 068/2018	2018	2018	2.819,00	2.819,00	100,00%	2.819,00	2.819,00	0,00
2821075	SRSS - Contrato eventual n.º 069/2018	2018	2018	389,00	389,00	100,00%	389,00	389,00	0,00
TOTAL				7.078.624,89	7.085.961,10		320.554,73	1.843.618,70	6.247.668,65

NOTAS: a) Devido à permuta de armazéns entre a Santa Casa e a cooperativa Frutaçor, fez-se o desreconhecimento do subsídio do armazém por imputação a conta de subsídios de investimentos.

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 31/12/2018, não incidiram quaisquer alterações das taxas de câmbio com efeito na contabilidade.

14 Imposto sobre o Rendimento

Em 2018, 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 2018 e 2017, 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 31/12/2018 foi de "129". 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 2018 representou em média 31 pessoas colocadas nestes programas.

O acréscimo na rubrica das remunerações resultou da admissão de 1 trabalhador para o Centro de Desenvolvimento e Inclusão Juvenil, bem como, à realização de 3 outros contratos de trabalho relacionados com candidaturas ao programa PIIE no âmbito do programa Estagiar Le T.

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

Descrição	2018	2017
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	1.640.308,87	1.548.985,91
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00
Indemnizações	0,00	0,00
Encargos sobre as Remunerações	346.228,52	345.920,57
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	20.661,02	22.152,83
Gastos de Ação Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	188.236,34	295.973,51
Total	2.195.434,75	2.213.032,82

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 os anos de 2017 e 2018, foram de 7.500,00€ em cada um dos períodos, 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 2018 e 2017, a Entidade detinha os seguintes “Investimentos Financeiros”:

Descrição	2018	2017
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	508,72	374,04
Perdas por Imparidade Acumuladas	0,00	0,00
Total	1.045,22	910,54

Nota: A posição acionista da Santa Casa no Novo Banco dos Açores representa 0,01% do capital do banco. Durante o ano de 2018 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 2018 e 2017, apresentava os seguintes saldos:

Descrição	2018	2017
Ativo		
Fundadores/associados/membros - em curso	0,00	0,00
Doadores - em curso	0,00	0,00
Patrocinadores	0,00	0,00

Quotas	14.450,00	15.360,00
Financiamentos concedidos - Fundador/doador	0,00	0,00
Outras operações	0,00	0,00
Perdas por imparidade	0,00	0,00
Total	14.450,00	15.360,00
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 2018 e 2017 a rubrica "Clientes" encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2018	2017
Clientes e Utentes c/c		
Clientes	3.540,00	0,00
Utentes	22.460,57	766,17
Total	26.000,57	766,17

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 2018 e 2017, a seguinte decomposição:

Descrição	2018	2017
Remunerações a pagar ao pessoal	0,00	0,00
Adiantamentos ao pessoal	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	7.407,84	536,55
Outras operações	0,00	0,00
Outros Devedores	4.234.209,54	6.305.430,05
Perdas por Imparidade	0,00	0,00
Total	4.241.617,38	6.305.966,60

Nota: verificamos que relativo aos principais valores a receber, 823.826,27 € 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 3.417.090,38€ respeitantes à Escola Profissional, dos quais 27.072,14 € a receber da Fundação Escola Profissional e 3.390.018,24 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 2018. 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 2018 era no valor de 1.099.999,99 €.

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 EPVFC 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 2018 e 2017, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	2018	2017
Gastos a Reconhecer		
Gastos a Reconhecer – Escola profissional	4.018,87	7.614,96
Gastos a Reconhecer – Área Social		
Total	4.018,87	7.614,96
Rendimentos a Reconhecer		
Rendimentos a Reconhecer – Escola Profissional	2.156.358,66	2.013.118,30
Rendimentos a Reconhecer – Área Social	7.660,41	40.043,41
Total	2.164.019,07	2.053.161,71

17.6 Outros Ativos Financeiros

A Entidade não detinha, em 31 de dezembro de 2018 e 2017, investimentos financeiros.

17.7 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de dezembro de 2018 e 2017, encontrava-se com os seguintes saldo:

Descrição	2018	2017
Caixa	3.061,69	2.484,11
Depósitos à ordem	459.340,64	296.222,55
Depósitos a prazo	470.867,69	490.490,22
Outros		
Total	933.270,02	789.196,88

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	12.550,00	0,00	0,00	12.550,00
Resultados transitados	811.842,38	*46.963,13	*-36.675,05	822.130,46
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	10.056.061,57	8.899,75	-199.717,78*	9.865.243,54
Subsídios ao investimento "593"	7.385.859,27	*8.899,75	-192.641,93	7.202.117,09
Doações "594"	2.670.202,30		-7.075,85	2.663.126,45
Total	11.161.757,26	55.862,88	-236.392,83	10.981.227,31

Nota: Em relação aos aumentos dizem respeito ao seguinte: Reconhecimento do lote/terreno do armazém que acabou por vir a ser permutado com a Cooperativa Frutaçor, pelo valor de 6.005,29 €; Acerto relativo a um erro de lançamento na rubrica respeitante à Casa da Rua do Geral, no valor de 773,60 €, acerto relativo a um valor não atribuído relativo ao Fundo de Garantia Automóvel da utente Maria dos Anjos no montante de 10.500,00 €, acerto nas remunerações a liquidar porque não se considerou em 2016 as diuturnidades no 1º lançamento, pelo valor de 17.287,23 €, acerto no lançamento da DRCT – Equipamento Adaptado do CAO no montante de 1.232,79 €, acerto relativo ao saldo incorreto na rubrica do Subsídio da CGFSS no valor de 1.932,00 € e o remanescente diz respeito à Escola Profissional no valor de 6.787,47 €. Em relação às diminuições 34.203,30 € diz respeito ao lançamento na rubrica de Resultados Transitados do prejuízo respeitante ao de 2017. Por fim, há um lançamento com efeito nulo no montante de 2.444,75 € que afeta os aumentos e as diminuições relativo ao lançamento do lucro da escola profissional antes da integração do balancete da escola e depois quando se faz a integração do balancete da escola há a necessidade de fazer o movimento contrário ao lançamento já realizado anteriormente o que se traduz num saldo nulo, mas necessário para podermos saldar a conta 818 no balancete da área social antes da integração da escola. Isto porque de facto quando recebemos o balancete da Escola Profissional já a escola considerou este lançamento na "56".

Nas outras variações nos fundos patrimoniais houve aumentos relacionados com a atribuição de subsídios ao investimento no montante global de 8.892,55 € (relativo aos contratos com os valores: 2.999,54 €, 2.000,00 €, 343,35 €, 600,44 €, 1.794,60 €, 1.154,62 €) e um acerto no valor de 7,20 € na conta do subsídio do CGFSS – Telhado da Casa Rua Gonçalves Velho, 36.

17.9 Fornecedores

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

Descrição	2018	2017
Fornecedores c/c	151.707,71	106.139,16
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00	0,00
Total	151.707,71	106.139,16

17.10 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2018	2017
Ativo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	21.640,17	24.632,24
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00

	Total Ativo	21.640,17	24.632,24
Passivo			
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)		0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)		540,00	0,00
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)		12.309,67	11.728,71
Segurança Social		40.116,79	37.013,87
Outros Impostos e Taxas		0,00	0,00
	Total Passivo	52.966,46	48.742,58
	Total Ativo-Passivo	31.326,29	24.110,34

17.11 Outras Contas a Pagar

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

Descrição	2018		2017	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal				
Remunerações a pagar		0,00		0,00
Cauções	0,00		0,00	
Outras operações				
Perdas por imparidade acumuladas		0,00		0,00
Fornecedores de Investimentos		586.264,39		264.322,84
Credores por acréscimo de gastos		0,00		0,00
Remunerações a Liquidar		273.188,21		235.161,67
Conta Corrente Utentes 20%		11.386,88		
Total	0,00	870.839,48	0,00	499.484,51

17.12 Outros Passivos Financeiros

Os "Outros passivos financeiros" em 31 de dezembro de 2018 e 2017 são os seguintes:

Descrição	2018	2017
	0	0
Total	0,00	0,00

17.13 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2018 e 2017, os seguintes subsídio, doações, heranças e legados:

Descrição	2018	2017
Subsídios do Estado e outros entes públicos	2.470.611,92	2.545.428,25
Subsídios de outras entidades	0,00	0,00
Doações e heranças	0,00	0,00
Legados	0,00	0,00
Total	2.470.611,92	2.545.428,25

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 2018 e de 2017, foi a seguinte:

Descrição	2018	2017
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	275.035,80	327.180,50
Materiais	61.037,53	64.593,54
Energia e fluidos	127.422,89	130.464,61
Deslocações, estadas e transportes	4.984,22	7.585,11
Serviços diversos	259.661,22	247.745,75
Total	728.141,66	777.569,51

Nota: Em relação às situações que pensamos ser mais relevantes, verificamos que na rubrica de serviços especializados há um valor relativo a honorários de 160.289,80 €, a maioria relativo ao pagamento dos formadores da escola profissional. Na rubrica de Serviços Diversos há o valor de 163.121,64 € o qual diz respeito à prestação de serviços da empresa Gertal, bem como, há um valor também bastante significativo respeitante aos gastos com higiene, limpeza e conforto 49.411,03 €.

17.15 Outros rendimentos

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

Descrição	2018	2017
Rendimentos Suplementares	54.704,32	51.376,66
Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00
Recuperação de dívidas a receber	0,00	0,00
Ganhos em inventários	400,00	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	*177.903,41	53.890,80
Quotas recebidas	3.130,00	3.050,00
Imputação dos investimentos	*195.779,39	112.533,44
Outros rendimentos	42.718,78	74.139,23
Total	474.635,90	295.190,13

Nota: O aumento significativo dos ganhos em rendimentos não financeiros resulta da permuta de armazéns entre a Santa Casa e a Cooperativa Frutaçor, do desconhecimento do armazém e da mais-valia que daí resultou.

Nas outras variações nos fundos patrimoniais, o valor das imputações dos subsídios representam 195.779,39 € em que há mais 3.938,39 € relativo a acertos (relativos às contas: U-331- Recuperação da Casa da Rua do Geral, no valor de 773,60 €, DRCT – Equipamento Adaptado CAO M4.1.C04, no valor de 1.232,79 € e Subsídio da CGFSS, no valor de 1.932,00 €) perfazendo o valor total de 199.717,78 €, conforme consta da nota 17.8.

17.16 Outros gastos

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

Descrição	2018	2017
Impostos	334,35	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	0,00
Outros Gastos	81.730,48	87.804,30
Gastos com apoios financeiros concedidos a utentes	405,12	438,36
Total	82.064,83	87.804,30

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 47.121,23 €. 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 27.473,48 €.

17.17 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2018 e 2017 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2018	2017
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	5.116,95	5.707,54
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00
Total	5.116,95	5.707,54
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	3.524,57	3.722,52
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	0,00	0,00
Total	3.524,57	3.722,52
Resultados Financeiros	-1.592,38	-1.985,02

17.18 Acontecimentos após data de Balanço

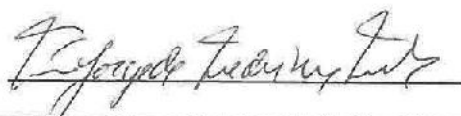
Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2018.

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.

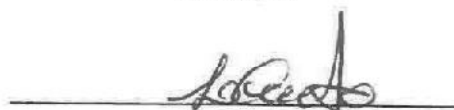
As demonstrações financeiras foram aprovadas pela Mesa Administrativa na reunião de 23 de Março de 2019.

Vila Franca do Campo, 26 de março de 2019

O Contabilista Certificado



A Direção



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

(Valores em Euros)

Página: 1 de 8

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

Saldo 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	Marques Comércio a Retalho, S.A.	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 Acaçiaçor 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 Brum	0,00	735,00	0,00	735,00
22110500	Rubis Energia 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	Plásticos	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	Eseritório 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 Proveito 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

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2821044	Candidatura PHE n.º 29 2017 - Nicole Moniz	0,00	1.815,00	0,00	1.815,00
2821045	Candidatura PHE 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. 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	1.132.438,40	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 Medico-hospitalar e de Recducao	265.313,95	0,00	265.313,95	0,00
43333	Equipamento Didatico	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	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 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	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 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	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

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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	12.550,00	0,00	12.550,00
551	Reservas legais	0,00	12.550,00	0,00	12.550,00
56	Resultados transitados	0,00	811.842,38	0,00	811.842,38
561	Resultados transitados - Área Social	0,00	314.683,17	0,00	314.683,17
562	Resultados transitados - Escola Profissional	0,00	497.159,21	0,00	497.159,21
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	10.056.061,57	0,00	10.056.061,57
593	Subsídios	0,00	7.385.859,27	0,00	7.385.859,27
5931	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	0,00	7.385.859,27	0,00	7.385.859,27
59311	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	0,00	7.124.385,17	0,00	7.124.385,17
59311001	Subsídio 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	34.915,82	0,00	34.915,82
59311006	CGFSS Aquisição de Moradia	0,00	91.800,00	0,00	91.800,00
59311010	ATL Meio Moio	0,00	44.640,00	0,00	44.640,00
59311015	CGFSS - Remodelação casa Rua Gonçalo Velho 36	0,00	14.323,68	0,00	14.323,68
59311017	CGFSS - Telhado da Casa Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	8.565,60	0,00	8.565,60
59311020	CGFSS - Obra do CAO	0,00	3.199.617,80	0,00	3.199.617,80
59311024	CGFSS - Equipamento do Lar Bom Jesus da Pedra	0,00	128.232,00	0,00	128.232,00
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	270.378,20	0,00	270.378,20
59311038	Subsídio Equipamento CATL Água D'Alto	0,00	3.340,00	0,00	3.340,00
59311044	DRSS - Material Dormitório Jardim-de-Infância	0,00	1.626,20	0,00	1.626,20
59311047	DRSS - Aquisição de Ajudas Técnicas para o Lar	0,00	591,53	0,00	591,53
59311048	DRSS - Aquisição de 3 centrais de incêndio	0,00	1.012,83	0,00	1.012,83
59311049	DRSS - Aquisição de Cadeira Elétrica para escadas	0,00	1.950,78	0,00	1.950,78
59311052	DRSS - Aquisição e instalação de pavimento creche	0,00	2.801,93	0,00	2.801,93
59311053	DRSS - Aquisição de computadores e servidor	0,00	2.846,97	0,00	2.846,97
59311055	DRSS - Aquisição de Carros de Limpeza para o Lar	0,00	2.461,29	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	0,00	1.828,82	0,00	1.828,82
59312	Outros Subsídios	0,00	261.474,10	0,00	261.474,10
59312003	SRHE - Subsídio construção de Anexo do Armazém	0,00	45.900,00	0,00	45.900,00
59312013	SRHE - Apoio para obras diversas da Santa Casa	0,00	52.000,00	0,00	52.000,00
59312023	Secretaria Regional da Habitação e Equipamentos	0,00	69.322,09	0,00	69.322,09
59312024	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	0,00	37.569,14	0,00	37.569,14
59312025	SRFPF - Imandade dos Inocentes - Centro Convívio	0,00	15.200,00	0,00	15.200,00
59312035	Subsídio para Roda Mãos CAO	0,00	167,00	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	0,00	2.670.202,30	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	0,00	254.730,72	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

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2018

(Valores em Euros)

Página: 8 de 8

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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 Alitos, sn.	0,00	76.350,00	0,00	76.350,00
81	Resultado líquido do período	31.785,55	0,00	31.785,55	0,00
818	Resultado líquido	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
SaldoGeral					

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	328.350,43	325.288,74	3.061,69	0,00
12	Depósitos à ordem	5.407.764,67	4.948.424,03	459.340,64	0,00
13	Outros depósitos bancários	770.367,69	299.500,00	470.867,69	0,00
21	Clientes e Utentes	448.690,18	422.689,61	26.000,57	0,00
22	Fornecedores	569.852,23	721.559,94	1.442,12	153.149,83
23	Pessoal	1.109.028,15	1.108.981,38	46,77	0,00
24	Estado e outros entes públicos	976.781,91	1.008.108,20	21.640,17	52.966,46
25	Financiamentos obtidos	1.159.187,07	2.541.647,13	0,00	1.382.460,06
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	18.490,00	4.040,00	14.450,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	7.746.017,40	4.375.239,50	4.241.617,38	870.839,48
28	Diferimentos	132.390,77	2.292.390,97	4.018,87	2.164.019,07
31	Compras	14.693,53	14.693,53	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	1.045,22	0,00	1.045,22	0,00
43	Activos fixos tangíveis	12.903.309,94	4.206.909,71	12.746.947,61	4.050.547,38
44	Activos intangíveis	6.773,20	2.069,57	6.773,20	2.069,57
45	Investimentos em curso	1.857.064,63	13.034,01	1.844.030,62	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	36.675,05	858.805,51	0,00	822.130,46
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	199.717,78	10.064.961,32	0,00	9.865.243,54
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	14.064,32	7.252,52	6.811,80	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	728.774,44	632,78	728.141,66	0,00
63	Gastos com o Pessoal	2.383.786,41	188.351,66	2.195.477,62	42,87
64	Gastos de depreciação e de amortização	190.865,90	0,00	190.865,90	0,00
68	Outros gastos	82.474,66	4,71	82.469,95	0,00
69	Gastos de financiamento	5.116,95	0,00	5.116,95	0,00
72	Prestações de serviços	32,00	444.104,01	0,00	444.072,01
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	2.470.611,92	0,00	2.470.611,92
78	Outros rendimentos	133.629,47	608.265,37	225,50	474.861,40
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	3.524,57	0,00	3.524,57
81	Resultado líquido do período	34.230,30	34.230,30	0,00	0,00
	Totais	37.259.174,30	37.259.174,30	23.050.391,93	23.050.391,93
	Saldo Geral				

(Valores em Euros)

Página: 1 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	328.350,43	325.288,74	3.061,69	0,00
111	Caixa - Sede	328.093,41	325.190,66	2.902,75	0,00
115	Caixa - Escola Profissional	257,02	98,08	158,94	0,00
12	Depósitos à ordem	5.407.764,67	4.948.424,03	459.340,64	0,00
1203	C.G.D. 0870000015130	447.154,22	443.409,40	3.744,82	0,00
1204	C.C.A.M.A. 644200.001	1.012.261,71	924.248,92	88.012,79	0,00
1205	B.P.L. - 2243134 000 001	291.322,08	283.070,77	8.251,31	0,00
1206	M. T. G. - Montepio Geral - 9910000023965	346.654,16	345.733,78	920,38	0,00
1208	BESA	197.737,07	188.429,44	9.307,63	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	81.386,90	64.760,79	16.626,11	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	1.665,04	1.158,53	506,51	0,00
1218	CCAM - Conta n.º 658320001 - CAO	18.116,99	3.377,58	14.739,41	0,00
1219	Santander 4047755077157- Escola Profissional	81.125,69	31.332,58	49.793,11	0,00
1220	BESA n.º.....escola profissional	17.602,03	0,00	17.602,03	0,00
1221	CGD conta n.º 0870010668530	7.203,15	0,00	7.203,15	0,00
1222	Santander Totta	1.806.133,99	1.664.560,49	141.573,50	0,00
1223	CCAM - Obras	1.097.822,87	998.341,75	99.481,12	0,00
13	Outros depósitos bancários	770.367,69	299.500,00	470.867,69	0,00
1302	Caixa Agrícola - 644200.104	200.000,00	110.000,00	90.000,00	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	167.500,00	164.500,00	3.000,00	0,00
1321	BESA - Conta n.º - Escola Profissional	302.842,28	0,00	302.842,28	0,00
1323	Santander Totta - Prazo	50.025,41	0,00	50.025,41	0,00
21	Clientes e Utentes	448.690,18	422.689,61	26.000,57	0,00
211	Clientes e utentes c/c	448.690,18	422.689,61	26.000,57	0,00
2110909	Associação de Artes Circenses dos Açores- 9 Circos	280,00	280,00	0,00	0,00
2111	Clientes gerais	3.540,00	0,00	3.540,00	0,00
2111004	Clientes - Escola Profissional	3.540,00	0,00	3.540,00	0,00
2117	Utentes	444.870,18	422.409,61	22.460,57	0,00
22	Fornecedores	569.852,23	721.559,94	1.442,12	153.149,83
221	Fornecedores c/c	569.852,23	721.559,94	1.442,12	153.149,83
2211	Fornecedores gerais	569.852,23	721.559,94	1.442,12	153.149,83
22110001	Damião de Medeiros Lda	10.111,37	13.836,03	0,00	3.724,66
22110003	Farmacia Amaral	2.248,11	3.217,27	0,00	969,16
22110005	Silva & Benevides - Indústria e Comércio de Carnes	835,83	994,48	0,00	158,65
22110007	Papeis Carreira - Açores Lda	3.391,05	3.437,85	0,00	46,80
22110009	Sociedade Corretora. Lda.	35,36	35,36	0,00	0,00
22110011	A Crença	2.513,13	3.105,58	0,00	592,45
22110016	Totalima Lda	33.154,79	35.947,67	0,00	2.792,88
22110023	Panivila	368,94	628,69	0,00	259,75
22110030	STAND CABRAL - Daniel Cabral de Melo	42,91	42,91	0,00	0,00
22110031	Azores Sub Mergulhadores Pro. Lda.	215,84	215,84	0,00	0,00
22110033	Proluga Equipamentos Lda	181,93	181,93	0,00	0,00
22110035	Infocenter	1.197,36	2.196,14	0,00	998,78
22110039	Agencia Funeraria	0,00	1.302,63	0,00	1.302,63
22110041	Barateiro	134,08	134,08	0,00	0,00
22110042	Belinha	710,01	710,01	0,00	0,00
22110045	António Guilherme Francisco & Co, Lda	252,44	252,44	0,00	0,00
22110046	Frutaria Vila Franca	0,00	10,17	0,00	10,17
22110047	Anticiclone - Instalações Técnicas, Lda	2.687,57	2.687,57	0,00	0,00
22110055	Henrique Moniz Distribuição Alimentar S.U. Lda	0,00	12,78	0,00	12,78
22110058	Foto Silvino	94,50	94,50	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110061	EuroMotas - António Rodrigues Mota & Filhos, Lda.	3.978,34	4.181,29	0,00	202,95
22110063	Dinarte Damásio & Filhos, Lda	5.354,70	6.668,86	0,00	1.314,16
22110067	José Maria Vieira	427,05	642,82	0,00	215,77
22110072	EDA - Electricidade Açores, S.A.	58.648,85	66.289,02	0,00	7.640,17
22110073	AçorMedia	385,12	385,12	0,00	0,00
22110075	Varela & C.ª Lda	3.961,38	4.170,89	0,00	209,51
22110076	Centropico	53,00	53,00	0,00	0,00
22110077	Teixeira de Melo & CA. Lda	50,00	50,00	0,00	0,00
22110078	Odicina de Marcenaria e Carpintaria Couto	560,32	560,32	0,00	0,00
22110079	Serralharia Corrêa Bettencourt	266,40	266,40	0,00	0,00
22110082	Frutaria O Bravo	12,04	12,04	0,00	0,00
22110085	Câmara Municipal de Lagoa	10,00	10,00	0,00	0,00
22110086	CTT - Correios de Portugal, SA	488,92	488,92	0,00	0,00
22110089	Atlântico Vila, SA	73,00	73,00	0,00	0,00
22110095	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	20.090,83	23.086,26	0,00	2.995,43
22110103	MODELO - Insular Hipermercados, S.A.	17,55	17,55	0,00	0,00
22110104	Auto Vilafranquense	72,56	72,56	0,00	0,00
22110106	Centrovía - Centro de Inspeção de Viaturas	259,71	259,71	0,00	0,00
22110107	Animacura, Lda	0,00	68,33	0,00	68,33
22110109	ACCIONAL	117,24	117,24	0,00	0,00
22110110	Manuel Francisco Simas Rainha	609,53	750,79	0,00	141,26
22110115	Atlantigás - Técnicos de Energias, Lda	4.882,87	7.934,70	0,00	3.051,83
22110127	Vieira & Vieira, Lda	431,74	431,74	0,00	0,00
22110129	Funerária Carvalho	1.050,00	2.690,31	0,00	1.640,31
22110131	Dr. Luis S. Soares - Médico	1.122,00	1.122,00	0,00	0,00
22110138	Dianicol - Representações Comerciais, Lda	0,00	14,16	0,00	14,16
22110141	Lusitania - Companhia de Seguros, S.A.	7.448,89	7.448,89	0,00	0,00
22110147	Amaral & Januário, Lda	2.922,57	3.394,43	0,00	471,86
22110150	Auto Pinheiro	0,00	271,40	0,00	271,40
22110158	Ferreira & M.F.C. Santos	147,50	147,50	0,00	0,00
22110159	Insular - Fardas, Têxtil e Seg. no Trabalho, Lda.	0,00	1.417,90	0,00	1.417,90
22110161	José Eduardo Medeiros Melo	0,00	89,60	0,00	89,60
22110165	Serralharia da Vila, Lda	41,30	41,30	0,00	0,00
22110167	Drogaria Açoreana de José Reis & Filhos, Lda	1,66	1,66	0,00	0,00
22110170	J. H. Ornelas ca. suc., Lda	321,37	321,37	0,00	0,00
22110179	Filarmónica Lira do Sul P. Garça	750,00	750,00	0,00	0,00
22110184	CIN - Corporação Industrial do Norte, SA	1.297,36	1.402,06	0,00	104,70
22110187	União das Misericórdias Portuguesas	1.020,00	1.560,00	0,00	540,00
22110192	Direcção Geral dos Registos e do Notariado - VFC	665,00	665,00	0,00	0,00
22110197	Açorotel	12,27	12,27	0,00	0,00
22110215	A.J.B: Arruda - Electricista	1.660,74	1.660,74	0,00	0,00
22110232	Marques Comércio a Retalho, S.A.	1.100,02	1.271,68	0,00	171,66
22110235	Farmaçor - Comércio de Produtos Farmacêuticos, Lda	1.129,42	1.279,65	0,00	150,23
22110238	MOVIARTE de Paulina da Estrela & F., Lda	441,60	0,00	441,60	0,00
22110244	Securitas II - Segurança Electrónicas, S.A.	928,47	928,47	0,00	0,00
22110250	Maxmat Ponta Delgada	16,90	16,90	0,00	0,00
22110258	Schindler - Ascensores e Escadas Rolantes, S.A.	4.753,36	5.719,49	0,00	966,13
22110274	Liberty Seguros, SA	15.896,09	20.028,68	0,00	4.132,59
22110282	Costa Pereira & Filhos, Lda	624,30	678,99	0,00	54,69
22110283	AçorMédica - Consumo Clínico e Hospitalar	18.659,86	22.809,49	0,00	4.149,63
22110287	Sociedade Portuguesa de Autores	2.068,00	2.068,00	0,00	0,00
22110290	Vila Som	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00
22110295	Banda Lealdade	2.150,00	2.150,00	0,00	0,00
22110299	Polícia de Segurança Pública de Ponta Delgada	1.658,01	1.658,01	0,00	0,00
22110301	Filarmónica Marcial União Progressista	1.950,00	2.600,00	0,00	650,00
22110302	Panifor - Produtos para Padaria	24,85	24,85	0,00	0,00
22110303	Lima & Quental, Lda	960,81	960,81	0,00	0,00

(Valores em Euros)

Página: 3 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110304	Papelaria Resarte, Lda	1.633,48	2.274,49	0,00	641,01
22110306	DMFP - Estudos Projectos e Instalações Eléctricas	1.327,50	1.770,00	0,00	442,50
22110307	Carpintaria Acaciaçor Medeiros & C. Lda.	2.712,98	2.712,98	0,00	0,00
22110313	McDonal'ds - Ponta Delgada	46,80	46,80	0,00	0,00
22110321	Equipo, Lda.	212,40	212,40	0,00	0,00
22110325	Banda Fraternidade Rural	750,00	750,00	0,00	0,00
22110332	Unipélago	515,18	658,38	0,00	143,20
22110339	João Manuel C. Arruda	354,00	354,00	0,00	0,00
22110346	Sónia de Fátima Pereira Sousa	193,00	193,00	0,00	0,00
22110347	Pedro Miguel Ferreira Soares - Floricultura	541,84	541,84	0,00	0,00
22110354	Marques Britas, S.A.	789,42	789,42	0,00	0,00
22110356	Pirotecnia Oliveirense	7.150,00	7.150,00	0,00	0,00
22110369	Rádio Popular	219,91	379,86	0,00	159,95
22110371	José Francisco Correia Araújo	25.200,08	25.200,08	0,00	0,00
22110372	Cooperativa de Artesanato Senhora da Paz, CRL	34,99	34,99	0,00	0,00
22110377	Rainha & Sousa, Lda	2.629,84	4.134,79	0,00	1.504,95
22110404	Azorgali, Lda.	15,26	38,37	0,00	23,11
22110445	Paulus Editora - Sociedade Unip., Lda.	119,57	119,57	0,00	0,00
22110471	Jaime Gonçalo Alvarenga Ribeiro	640,24	991,24	0,00	351,00
22110472	Cordeiro & Botelho	2.188,90	2.188,90	0,00	0,00
22110473	Amertema - Organização de Eventos, Lda.	885,00	885,00	0,00	0,00
22110477	Higiçores - Comércio e Serviços, Lda.	933,89	1.492,20	0,00	558,31
22110478	Adriana Carvalho Vieira Furtado	2.318,00	2.359,00	0,00	41,00
22110479	Norlimpa de Moniz & Correia - Higiene Limpeza, Lda	1.626,97	2.828,06	0,00	1.201,09
22110493	A Plantivime	26,25	26,25	0,00	0,00
22110494	Extinçor	84,96	84,96	0,00	0,00
22110496	Direcção Regional da Energia	150,00	150,00	0,00	0,00
22110497	Pedro Luis Figueiredo Raimundo	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
22110498	Cooperativa Agrícola de S. Antão	3,39	3,39	0,00	0,00
22110499	José António Silva Brum	1.705,20	2.440,20	0,00	735,00
22110500	Rubis Energia Portugal, S.A.	6.809,13	10.701,35	0,00	3.892,22
22110501	OTIS Elevadores, Lda.	379,92	535,92	0,00	156,00
22110505	IAMA - Matadouro de São Miguel	57,55	57,55	0,00	0,00
22110506	Victor Matos, Sociedade Unipessoal, Lda.	263,20	288,19	0,00	24,99
22110509	Paulo Telheiro Segurança Unipessoal, Lda.	186,18	248,48	0,00	62,30
22110510	AJM - Cordeiro consumíveis de Higiene e Limpeza	5.705,30	14.483,70	0,00	8.778,40
22110513	Farmácia Mântua	14.766,32	23.300,12	0,00	8.533,80
22110514	Plásticos	2.191,96	3.436,62	0,00	1.244,66
22110524	Duarte Medeiros, Lda.	985,61	1.108,80	0,00	123,19
22110525	Adriano J.P. Cimbron	152,00	152,00	0,00	0,00
22110530	Restaurante Tony's	75,40	75,40	0,00	0,00
22110544	Serralharia Quinteliano - Emanuel Ramalho Arruda	698,56	698,56	0,00	0,00
22110564	Zhang Wuwei	286,30	292,30	0,00	6,00
22110566	Contexto do Mundo, Lda.	659,30	659,30	0,00	0,00
22110570	José Gonçalves Cerqueira- NAVEL	47,06	47,06	0,00	0,00
22110571	Associação Hum. Bombeiros Voluntários de VF Campo	280,00	378,59	0,00	98,59
22110585	Canha & Filhos	489,07	489,07	0,00	0,00
22110586	Pousadas de Juventude dos Açores, SA	304,00	304,00	0,00	0,00
22110588	João Luis de Medeiros Matos	44,25	44,25	0,00	0,00
22110598	Eduardo Manuel da Mota Róias	193,50	193,50	0,00	0,00
22110602	Evaristo Lima, Lda.	174,85	174,85	0,00	0,00
22110603	Artur Claver S. Arruda	3,44	3,44	0,00	0,00
22110608	Decathlon	170,80	170,80	0,00	0,00
22110610	Conservatória do registo Predial de VFC	90,50	90,50	0,00	0,00
22110615	Deborla - Loja São Miguel	84,40	84,40	0,00	0,00
22110617	Hospital do Divino Espírito Santo	5,00	5,00	0,00	0,00
22110618	Açorerras	67,55	67,55	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110619	Super Poupadinha	109,65	109,65	0,00	0,00
22110620	ITG - Instituto Tecnológico do Gás	120,01	120,01	0,00	0,00
22110622	Casa dos Bichinhos	3,00	3,00	0,00	0,00
22110623	Clinica Médica do Loreto, SA	47,50	47,50	0,00	0,00
22110629	Casa das Chaves	3,50	3,50	0,00	0,00
22110631	Medifarma - José Horácio do Rego Costa, Lda	1.041,63	1.630,58	0,00	588,95
22110634	Control Alt Delete	391,27	414,87	0,00	23,60
22110636	Armando Saieta - Comércio Têxteis Unipessoal, Lda.	352,40	352,40	0,00	0,00
22110642	Pass Musica - Audigest	545,39	545,39	0,00	0,00
22110655	STRATIFORM, Mat. de Construção Unipessoal, Lda.	103,97	103,97	0,00	0,00
22110657	Autoridade Tributária e Aduaneira	28,00	28,00	0,00	0,00
22110660	Casa Cristal	35,37	35,37	0,00	0,00
22110662	Gold Evolution - Central dos Cabelos	27,30	27,30	0,00	0,00
22110663	Disfarcon, Lda.	1.176,41	1.856,14	0,00	679,73
22110664	Açorpeças, Lda.	31,18	31,18	0,00	0,00
22110668	Escritório Digital Representações, Lda	1.758,10	2.678,02	0,00	919,92
22110670	Meo - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	9.888,98	10.167,73	0,00	278,75
22110671	Rego Pinheiro - Comércio a Retalho, Lda.	2.914,83	3.027,17	0,00	112,34
22110674	ASDEPR	25,00	25,00	0,00	0,00
22110680	José Manuel dos Santos	140,80	140,80	0,00	0,00
22110681	Luís Manuel Braga - Taxi	20,00	20,00	0,00	0,00
22110682	Queijadas de Adelino Morgado & Filhas, Lda.	39,10	39,10	0,00	0,00
22110683	Direção Serviços Viação Transportes Terrestres	396,00	396,00	0,00	0,00
22110687	Sata Internacional, S.A.	80,35	80,35	0,00	0,00
22110693	NOS Açores Comunicações, S.A.	1.868,04	1.868,04	0,00	0,00
22110701	Natália da Conceição Carvalho de Sousa	2.891,00	3.136,00	0,00	245,00
22110704	Sinónimo Radical, Lda.	1.121,00	1.121,00	0,00	0,00
22110706	Profeiras, Lda.	848,00	848,00	0,00	0,00
22110716	ArteFlor - Álvaro Manuel Fontes Botelho	72,00	72,00	0,00	0,00
22110726	M. Teresa Paiva F. Sampaio, Lda.	16,61	16,61	0,00	0,00
22110733	ANDDI - PORTUGAL	60,00	60,00	0,00	0,00
22110735	Agriloja	59,17	59,17	0,00	0,00
22110736	Rui Silva Santos, Lda.	0,00	51,45	0,00	51,45
22110739	JIAN YE Sociedade Unipessoal, Lda.	429,49	429,49	0,00	0,00
22110741	Manuel Melo Carvalho, Unipessoal, Lda.	1.005,80	1.126,22	0,00	120,42
22110743	Ana Raquel da Cunha Marinho	4.704,00	4.704,00	0,00	0,00
22110752	BL- Soluções Completas de Higiênização	3.318,94	4.622,07	0,00	1.303,13
22110757	Soluções Jubileu	56,89	56,89	0,00	0,00
22110770	Glacialis, Lda.	0,00	41,87	0,00	41,87
22110771	Provisé - Sociedade de Protecção, Vigilância e Seg	0,00	509,76	0,00	509,76
22110775	Luís Peixoto, Lda.	758,33	964,37	0,00	206,04
22110779	David José dos Santos B. Correia - Oficina auto	7.407,70	9.356,72	0,00	1.949,02
22110782	Soledade & Filhos, Lda	902,02	1.267,57	0,00	365,55
22110784	Ricardo da Luz Lima Rego	25,00	25,00	0,00	0,00
22110790	Dinis Varão & Filhos, Lda	67,26	67,26	0,00	0,00
22110793	Quinta dos Açores - Quinta Experience, Lda	42,00	42,00	0,00	0,00
22110794	Eduardo Jorge Simas Furtado	20,00	20,00	0,00	0,00
22110798	A. R. Santos	11.920,72	13.518,87	0,00	1.598,15
22110799	Codigotalento, Lda	20,00	20,00	0,00	0,00
22110800	Fornecedores Gerais - Escola Profissional	325,60	329,60	0,00	4,00
22110803	Simasor - Comércio e Representações, Lda	59,00	59,00	0,00	0,00
22110806	Orlinda Maria Pacheco dos Santos	32,40	32,40	0,00	0,00
22110808	Sara Noémia Ferreira Machado	107,49	107,49	0,00	0,00
22110812	Casa do Povo de Ponta Garça	150,00	150,00	0,00	0,00
22110815	Palavras Tantas - Noticias e Proj. Digitais Unip	778,80	778,80	0,00	0,00
22110817	GERTAL-Comp. Geral de Restaurantes Alimentação SA	137.384,39	205.128,65	0,00	67.744,26
22110821	MGI & Associados, SROC, Lda	8.850,00	12.390,00	0,00	3.540,00

(Valores em Euros)

Página: 5 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110822	Medeiros Multi-Serviços Azores	76,10	76,10	0,00	0,00
22110823	Iberlim - Sociedade Técnica de Limpezas, S.A.	500,07	1.036,25	0,00	536,18
22110830	3 Josés, Mota & Braga Taxistas Associados, Lda	40,00	40,00	0,00	0,00
22110836	Horácio da Silva Garcia	18,05	18,05	0,00	0,00
22110840	Carlos Alberto da Silva Brito	15,00	15,00	0,00	0,00
22110844	A. J. Pacheco Transportes Soc., Unip., Lda.	166,40	166,40	0,00	0,00
22110847	ELECTROXI-Máquinas e Ferramentas, Lda	365,17	365,17	0,00	0,00
22110850	Receita da Vida - Bolos Lêvedos	12,00	12,00	0,00	0,00
22110854	Pedro Sardinha Construção, Unipessoal, Lda.	12.034,63	12.034,63	0,00	0,00
22110866	Manuela Medeiros Baptista	30,00	30,00	0,00	0,00
22110868	Associação Cultural Grupo Cantares da Vila Nordest	350,00	350,00	0,00	0,00
22110870	Pronpincar - Produtos para Pintura de Carros	349,73	612,01	0,00	262,28
22110872	Morais Lopes Bairos	18,71	18,71	0,00	0,00
22110873	Tecniq - R&T Energia, Lda.	128,86	128,86	0,00	0,00
22110874	Onsalesit, S.A.	52,18	52,18	0,00	0,00
22110877	Alfredo Manuel da Silva Sá	50,00	50,00	0,00	0,00
22110885	Clínica de Psicologia Dra Isabel Neves	150,00	150,00	0,00	0,00
22110887	Arminda Maria Lopes Torres	336,00	336,00	0,00	0,00
22110888	Agro Vila & Campo, Lda	20,02	20,02	0,00	0,00
22110889	Exploração Agro-Pecuária de Gilberto J. dos Santos	791,39	791,39	0,00	0,00
22110890	Smart Box - Clever Líder Unipessoal, Lda	53,85	53,85	0,00	0,00
22110891	Análises Clínicas Machado, lda	2.520,98	2.520,98	0,00	0,00
22110892	Flying Tiger - Tiger Portugal, SA	5,00	5,00	0,00	0,00
22110893	AKI Ponta Delgada	34,99	34,99	0,00	0,00
22110894	Vila Franca Saúde, Lda	140,00	140,00	0,00	0,00
22110895	Seguradoras Unidas, S.A.	209,40	209,40	0,00	0,00
22110896	Salão Nisia - Nisia Maria de Melo Afonso	8,00	8,00	0,00	0,00
22110897	Proximo & Distante, Lda	20,00	20,00	0,00	0,00
22110898	Farmácia Costa - Margarida Brum, SA	23,73	23,73	0,00	0,00
22110899	Air Europa Líneas Aereas, S.A. - Sucursal Portugal	133,34	133,34	0,00	0,00
22110900	Roberto Garcia & Ferreira, Lda.	56,38	56,38	0,00	0,00
22110901	Sombra Proxima Snack Bar Unip., Lda.	67,40	67,40	0,00	0,00
22110902	Hotel Alicante	51,00	51,00	0,00	0,00
22110903	BAR GIL - Helena Margarida Peixoto Mendes	3,79	3,79	0,00	0,00
22110904	BMC Electrónica	11,95	11,95	0,00	0,00
22110905	Medicincone, S.A.	268,87	268,87	0,00	0,00
22110906	João Manuel Ambrósio, Lda.	40,00	40,00	0,00	0,00
22110907	Retrosaria da Cidade, Lda.	4,80	4,80	0,00	0,00
22110908	Look Miss Retrosaria, Lda.	1,70	1,70	0,00	0,00
22110909	Júlio César Resendes Moniz - Táxi	25,00	25,00	0,00	0,00
22110910	PCBEM Informática, Lda.	89,45	89,45	0,00	0,00
22110911	Fábrica de Cervejas Refrigerantes João Melo Abreu	249,03	249,03	0,00	0,00
22110912	ISA BAR - Isabel M. Sousa	7,25	7,25	0,00	0,00
22110913	Gilberto de Medeiros cactano	11.210,01	11.210,01	0,00	0,00
22110914	Paulo Jorge Correia Fialho	450,00	450,00	0,00	0,00
22110915	Associação Cultural Rec. Desportiva Pico Pedra	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
22110916	Banda União dos Amigos - Vila das Capelas	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
22110917	Autoridade Marítima Nacional	251,97	251,97	0,00	0,00
22110918	Raquel Patricia Silva Raposo	2.030,00	2.030,00	0,00	0,00
22110919	Equations in Progress, Lda	203,50	434,68	0,00	231,18
22110920	Silvia Alexandra Marques Ferreira	1.417,75	1.417,75	0,00	0,00
22110921	Air Liquide Medicinal, SA	451,20	560,20	0,00	109,00
22110922	SECONDHAND	25,80	25,80	0,00	0,00
22110923	José da Costa & Filhos, Lda. - Taxi	25,00	25,00	0,00	0,00
22110924	Rui Miguel Bento Andrade - Taxi	25,00	25,00	0,00	0,00
22110925	Italianos - Pereira, Lda.	472,00	472,00	0,00	0,00
22110926	Gilberto do Couto Bolarinho	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2018

(Valores em Euros)

Página: 6 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110927	Orangotango, Lda.	1,55	1,55	0,00	0,00
22110929	Mega Moldura - Rui Filipe Matos, Unip., Lda.	37,40	37,40	0,00	0,00
22110930	Tipografia Micaelense, Lda.	10,00	10,00	0,00	0,00
22110931	Marques, SA	1.000,52	0,00	1.000,52	0,00
22110932	Vitor Manuel Carreiro Curvelo	0,00	1.475,00	0,00	1.475,00
23	Pessoal	1.109.028,15	1.108.981,38	46,77	0,00
231	Remunerações a pagar	1.106.271,59	1.106.271,59	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	1.106.271,59	1.106.271,59	0,00	0,00
238	Outras operações	2.756,56	2.709,79	46,77	0,00
2382	Com o pessoal	2.756,56	2.709,79	46,77	0,00
238201	Sindicatos	2.756,56	2.709,79	46,77	0,00
24	Estado e outros entes públicos	976.781,91	1.008.108,20	21.640,17	52.966,46
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	65.006,33	77.316,00	0,00	12.309,67
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	62.485,81	69.095,81	0,00	6.610,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	2.164,00	7.489,00	0,00	5.325,00
2424	Sobre Rendimentos Empresariais e Industriais	356,52	731,19	0,00	374,67
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	503.145,14	482.044,97	21.640,17	540,00
2432	IVA - Dedutível	119.603,86	119.603,86	0,00	0,00
24321	Relativo a Autoconsumos e Existencias	7.252,52	7.252,52	0,00	0,00
243212	Taxa Intermédia 9%	7.252,52	7.252,52	0,00	0,00
24322	Relativo a Imobilizado	112.351,34	112.351,34	0,00	0,00
2435	IVA - Apuramento	119.596,86	119.596,86	0,00	0,00
2436	IVA - A pagar	0,00	540,00	0,00	540,00
24361	Valores Apurados	0,00	540,00	0,00	540,00
2437	IVA - A recuperar	119.596,86	119.596,86	0,00	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	144.347,56	122.707,39	21.640,17	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	407.174,75	447.291,54	0,00	40.116,79
247	Penhora de Ordenado	1.455,69	1.455,69	0,00	0,00
25	Financiamentos obtidos	1.159.187,07	2.541.647,13	0,00	1.382.460,06
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	1.159.187,07	2.541.647,13	0,00	1.382.460,06
2511	Empréstimos bancários	1.159.187,07	2.517.518,01	0,00	1.358.330,94
25111	Empréstimos bancários - Passivo Corrente	1.134.287,42	2.234.287,41	0,00	1.099.999,99
2511104	Empréstimo Banif	1.134.287,42	2.234.287,41	0,00	1.099.999,99
25112	Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente	24.899,65	283.230,60	0,00	258.330,95
2511201	CE/Montepio Geral	9.300,64	95.297,20	0,00	85.996,56
2511204	CE/Montepio Geral	15.599,01	187.933,40	0,00	172.334,39
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	18.490,00	4.040,00	14.450,00	0,00
268	Outras operações	18.490,00	4.040,00	14.450,00	0,00
2687	Quotizações a receber	18.490,00	4.040,00	14.450,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	7.746.017,40	4.375.239,50	4.241.617,38	870.839,48
271	Fornecedores de investimentos	1.144.221,35	1.730.485,74	0,00	586.264,39
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	1.144.221,35	1.730.485,74	0,00	586.264,39
27110003	Tecnicouto - Projectos e Estudos Eng.º, Ldº	902,70	902,70	0,00	0,00
27110018	Multiconsult - estudos e proj. de const. civil Lda	27.612,00	27.612,00	0,00	0,00
27110020	Marques, SA	1.056.114,60	1.631.405,34	0,00	575.290,74
27110031	Norma Açores	37.940,46	45.139,36	0,00	7.198,90
27110034	Sanocordia Açores	0,00	144,97	0,00	144,97
27110036	Soluções M	609,04	657,08	0,00	48,04
27110050	Auto Viação Micaelense, Lda.	3.088,30	4.935,11	0,00	1.846,81
27110060	A Espelhadora	551,15	551,15	0,00	0,00
27110063	IDONIC, Lda.	295,20	295,20	0,00	0,00
27110071	Herdeiros Agostinho F. Medeiros, Lda.	224,20	224,20	0,00	0,00

(Valores em Euros)

Página: 7 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
27110073	Victor Matos, Soc. Unip., Lda.	297,44	2.032,37	0,00	1.734,93
27110077	Control Alt Delete	1.954,08	1.954,08	0,00	0,00
27110078	EDA - Electricidade Açores, S.A.	14.632,18	14.632,18	0,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	195.080,64	460.861,01	7.407,84	273.188,21
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	7.407,84	0,00	7.407,84	0,00
27211	Juros a Receber	700,73	0,00	700,73	0,00
27213	Subsídios à Exploração - ISSA a receber	6.707,11	0,00	6.707,11	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	187.672,80	460.861,01	0,00	273.188,21
27222	Remuneracoes a Liquidar	187.672,80	460.861,01	0,00	273.188,21
278	Outros devedores e credores	6.406.715,41	2.183.892,75	4.234.209,54	11.386,88
2781	Outros devedores e credores "Área Social"	2.026.268,32	1.220.536,04	817.119,16	11.386,88
2781021	DRCT - Equipamento Adaptado CAO - M4.LC04	2.999,54	2.999,54	0,00	0,00
2781036	DRSS - Construção do Centro Intergeracional	1.860.279,64	1.080.472,55	779.807,09	0,00
2781038	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações	6.100,00	3.050,00	3.050,00	0,00
2781039	DRH- Recuperação Habitação António Franco	8.037,71	2.296,49	5.741,22	0,00
2781040	DRH-Recuperação Habitação de Mário Soares	10.375,98	10.375,98	0,00	0,00
2781041	DRH-Recuperação Habitação de João Martins	12.303,78	12.303,78	0,00	0,00
2781042	DRH-Recuperação Habitação António Peixoto	1.155,21	0,00	1.155,21	0,00
2781044	U-778 - Rua Império dos Afilhos, sn	5.200,00	4.800,00	400,00	0,00
2781047	Candidatura PIIE n.º 28/2017- Carolina Viveiros	1.980,00	1.980,00	0,00	0,00
2781048	Candidatura PIIE n.º 29/2017 - Nicole Moniz	2.420,00	2.420,00	0,00	0,00
2781049	Candidatura PIIE n.º 30/2017 - Natacha Curvelo	2.420,00	2.420,00	0,00	0,00
2781050	SDSM - Protocolo CAO - Futsal e Natação	3.463,20	3.463,20	0,00	0,00
2781051	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	45.800,00	33.000,00	12.800,00	0,00
2781052	ISSA - Refeições Escolares	2.290,06	2.139,42	150,64	0,00
2781056	DRT - Apoio Festas do Sr. da Pedra	3.750,00	2.500,00	1.250,00	0,00
2781058	Candidatura PIIE n.º 93/2018- Cátia Vicente	4.200,00	2.100,00	2.100,00	0,00
2781059	Candidatura PIIE n.º 94/2018- Pedro Pacheco	5.400,00	2.700,00	2.700,00	0,00
2781060	Candidatura PIIE n.º 95/2018- Graça Costa	5.400,00	2.040,00	3.360,00	0,00
2781061	Candidatura PIIE n.º 96/2018- Mariana Bento	1.905,00	1.350,00	555,00	0,00
2781062	SRSS - Contrato Valor Investimento n.º 019/2018	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
2781063	SRSS - Contrato Valor Investimento n.º 025/2018	398,72	398,72	0,00	0,00
2781064	SRSS - Contrato Valor Eventual n.º 007/2018	343,35	343,35	0,00	0,00
2781065	Indemnização FGA 47252 - Maria dos Anjos Fanfa	15.750,00	15.750,00	0,00	0,00
2781066	SRSS - Reparação Viatura do CAO	4.291,16	4.291,16	0,00	0,00
2781067	SRSS - Substituição da Bomba de Circulação do CAO	751,62	751,62	0,00	0,00
2781068	SRSS - Contrato Valor Investimento n.º 044/2018	600,44	600,44	0,00	0,00
2781069	SRSS - contrato eventual n.º 047/2018	428,11	428,11	0,00	0,00
2781070	Candidatura PIIE n.º 169/2018 - Carina Furtado	5.400,00	1.350,00	4.050,00	0,00
2781071	SRSS - Acordo de Cooperação n.º 36-IO/2018	1.794,60	1.794,60	0,00	0,00
2781072	SRSS - contrato eventual n.º 061/2018	2.699,57	2.699,57	0,00	0,00
2781073	SRSS - contrato eventual n.º 062/2018	740,69	740,69	0,00	0,00
2781074	SRSS - Contrato eventual n.º 075/2018	674,49	674,49	0,00	0,00
2781075	SRSS - Contrato eventual n.º 070/2018	321,55	321,55	0,00	0,00
2781076	SRSS - Contrato eventual n.º 069/2018	231,28	231,28	0,00	0,00
2781077	Conta Corrente Utentes 20%	0,00	11.386,88	0,00	11.386,88
2781078	SRSS - Contrato Eventual n.º 088/2018	2.819,00	2.819,00	0,00	0,00
2781079	SRSS - Contrato Eventual n.º 089/2018	389,00	389,00	0,00	0,00
2781080	SRSS - Contrato Investimento n.º 82/2018	1.154,62	1.154,62	0,00	0,00
2782	Outros devedores e credores "Escola profissional"	4.380.447,09	963.356,71	3.417.090,38	0,00
2782001	Outros devedores e credores "Escola profissional"	4.380.447,09	963.356,71	3.417.090,38	0,00
28	Diferimentos	132.390,77	2.292.390,97	4.018,87	2.164.019,07
281	Gastos a reconhecer	7.614,96	3.596,09	4.018,87	0,00
2813	Gastos a Reconhecer - EP	7.614,96	3.596,09	4.018,87	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	124.775,81	2.288.794,88	0,00	2.164.019,07
2821	Outras Receitas com Provento Diferido	124.775,81	132.436,22	0,00	7.660,41
2821028	Subsídio SDSM - Protocolo CAO - Futsal e Natação	3.463,20	3.463,20	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2821030	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações 12.869,58	3.049,00	3.049,00	0,00	0,00
2821031	DRH- Recuperação Habitação António Franco-11732,43	11.732,43	11.732,43	0,00	0,00
2821032	DRH-Recuperação Habitação de Mário Soares-14084,62	12.034,62	12.034,62	0,00	0,00
2821033	DRH-Recuperação Habitação de João Martins-20756,28	712,39	712,39	0,00	0,00
2821034	DRH-Recuperação Habitação António Peixoto-2560,41	0,00	2.560,41	0,00	2.560,41
2821043	Candidatura PIIIE n.º 28/2017 - Carolina Viveiros	1.485,00	1.485,00	0,00	0,00
2821044	Candidatura PIIIE n.º 29/2017 - Nicole Moniz	1.815,00	1.815,00	0,00	0,00
2821045	Candidatura PIIIE n.º 30/2017 - Natacha Curvelo	1.815,00	1.815,00	0,00	0,00
2821047	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	32.600,00	32.600,00	0,00	0,00
2821048	ISSA - Refeições Escolares	2.029,42	2.029,42	0,00	0,00
2821049	DRJ - Projeto "Sê o Teu Caminho"	4.839,56	4.839,56	0,00	0,00
2821050	DRT - Apoio Festas do Sr. da Pedra	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
2821052	Candidatura PIIIE n.º 93/2018- Cátia Vicente	3.150,00	4.200,00	0,00	1.050,00
2821053	Candidatura PIIIE n.º 94/2018- Pedro Pacheco	4.050,00	5.400,00	0,00	1.350,00
2821054	Candidatura PIIIE n.º 95/2018- Graça Costa	4.050,00	5.400,00	0,00	1.350,00
2821055	Candidatura PIIIE n.º 96/2018- Mariana Bento	1.905,00	1.905,00	0,00	0,00
2821063	Indeminização FGA 47252 - Maria dos Anjos Fanfa	15.750,00	15.750,00	0,00	0,00
2821064	SRSS - Reparação Viatura do CAO	4.291,16	4.291,16	0,00	0,00
2821065	SRSS - Substituição da Bomba de Circulação do CAO	751,62	751,62	0,00	0,00
2821066	SRSS - contrato eventual n.º 047/2018	428,11	428,11	0,00	0,00
2821067	Candidatura PIIIE n.º 169/2018 - Carina Furtado	4.050,00	5.400,00	0,00	1.350,00
2821068	SRSS-Contrato Valor Investimento n.º025/2018	398,72	398,72	0,00	0,00
2821069	SRSS - contrato eventual n.º 061/2018	2.699,57	2.699,57	0,00	0,00
2821070	SRSS - contrato eventual n.º 062/2018	740,69	740,69	0,00	0,00
2821071	SRSS - Contrato eventual n.º 075/2018	674,49	674,49	0,00	0,00
2821072	SRSS - Contrato eventual n.º 070/2018	321,55	321,55	0,00	0,00
2821073	SRSS - Contrato eventual n.º 069/2018	231,28	231,28	0,00	0,00
2821074	SRSS - Contrato Eventual n.º 088/2018	2.819,00	2.819,00	0,00	0,00
2821075	SRSS - Contrato Eventual n.º 089/2018	389,00	389,00	0,00	0,00
2823	Rendimentos a Reconhecer - EP	0,00	2.156.358,66	0,00	2.156.358,66
31	Compras	14.693,53	14.693,53	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	14.693,53	14.693,53	0,00	0,00
3121	Materias Primas	14.693,53	14.693,53	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	14.693,53	14.693,53	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	1.045,22	0,00	1.045,22	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	508,72	0,00	508,72	0,00
4151	Fundo Compensação ao Trabalho - EP	508,72	0,00	508,72	0,00
43	Activos fixos tangíveis	12.903.309,94	4.206.909,71	12.746.947,61	4.050.547,38
433	Outros activos fixos tangíveis	12.903.309,94	4.206.909,71	12.746.947,61	4.050.547,38
4331	Terrenos e recursos naturais	2.485.912,48	0,00	2.485.912,48	0,00
4331004	U-2631 - Rua da Igreja - Centro Intergeneracional	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

(Valores em Euros)

Página: 9 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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 I - 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	8.577.445,11	121.760,09	8.455.685,02	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	85.262,80	0,00	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	30.492,00	0,00	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
43321050	U-2590 - Armazém Parque Industrial, n.º 33	210.959,39	0,00	210.959,39	0,00
43321051	U-2593 Terreno Construção, Parque Industrial, Lot1	6.005,29	6.005,29	0,00	0,00
4333	Equipamento básico	1.151.457,86	0,00	1.151.457,86	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2018

(Valores em Euros)

Página: 10 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	290.337,98	0,00	290.337,98	0,00
43332	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducação	265.313,95	0,00	265.313,95	0,00
43333	Equipamento Didático	128.390,46	0,00	128.390,46	0,00
43334	Equipamento de Laboratorio e Farmácia	282.877,82	0,00	282.877,82	0,00
43336	Maquinas Motoras e Operadoras	151.481,42	0,00	151.481,42	0,00
43338	Equipamento de Carpintaria	986,29	0,00	986,29	0,00
43339	Outro Equipamento Básico	32.069,94	0,00	32.069,94	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	193.161,95	0,00	193.161,95	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	92.272,72	0,00	92.272,72	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	34.602,24	4.085.149,62	0,00	4.050.547,38
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	34.602,24	2.326.529,23	0,00	2.291.926,99
433821	Edifícios	34.602,24	2.326.529,23	0,00	2.291.926,99
433821001	Centro de Atividades Ocupacionais	0,00	592.422,00	0,00	592.422,00
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	12.600,42	0,00	12.600,42
433821011	Remodelação da Casa da Rua da Calçada, n.º 37	0,00	9.683,80	0,00	9.683,80
433821012	Const. de Armazém	27.284,16	27.284,16	0,00	0,00
433821013	Edifício das Finanças	0,00	68.213,01	0,00	68.213,01
433821014	Obra Igreja da Misericórdia	0,00	156.964,37	0,00	156.964,37
433821015	Cent. Conv. Praia	0,00	42,64	0,00	42,64
433821016	Anexos Igreja	0,00	40.924,73	0,00	40.924,73
433821018	Posto de Turismo	0,00	8.332,38	0,00	8.332,38
433821019	Obra do Lar Bom Jesus Pedra	0,00	377.795,52	0,00	377.795,52
433821021	ATL Meio Moio	0,00	53.817,90	0,00	53.817,90
433821022	Recuperações dos Passos	0,00	4.826,24	0,00	4.826,24
433821024	Casa Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	10.701,60	0,00	10.701,60
433821026	Nova Secretaria	0,00	17.494,56	0,00	17.494,56
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	189.655,93	0,00	189.655,93
433821030	Anexo do Armazém	7.318,08	7.318,08	0,00	0,00
433821031	Obras de melhoramento do Consistório	0,00	4.084,10	0,00	4.084,10
433821032	U-1423-Centro de Atividades T. Livres Água D'Alto	0,00	42.893,06	0,00	42.893,06
433821033	U-2631-Rua da Igreja - Ponta Garça	0,00	216.337,38	0,00	216.337,38

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433821034	Obras de Beneficiação Igreja da Misericórdia	0,00	2.903,94	0,00	2.903,94
433821035	U-331 - Recuperação da Casa da Rua do Geral, 80	0,00	967,00	0,00	967,00
433821036	U-2382 - Rua Fall River, n.º 40	0,00	3.618,36	0,00	3.618,36
43383	Equipamento Básico	0,00	1.104.381,88	0,00	1.104.381,88
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	283.075,81	0,00	283.075,81
433832	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	0,00	268.601,04	0,00	268.601,04
433833	Equipamento Didático	0,00	120.347,90	0,00	120.347,90
433834	Equipamento de Laboratório e Farmácia	0,00	263.502,28	0,00	263.502,28
433836	Maquinhas Motoras e Operadoras	0,00	141.714,40	0,00	141.714,40
433838	Equipamento de Carpintaria	0,00	657,65	0,00	657,65
433839	Outro	0,00	26.482,80	0,00	26.482,80
43384	Equipamento de Transporte	0,00	439.487,26	0,00	439.487,26
433841	Veículos Ligeiros	0,00	286.674,01	0,00	286.674,01
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	192.413,36	0,00	192.413,36
433861	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	31.456,19	0,00	31.456,19
433862	Maquinhas 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	91.551,93	0,00	91.551,93
433867	Equipamento Administrativo da Escola Profissional	0,00	16.215,20	0,00	16.215,20
433869	Outros	0,00	36.057,61	0,00	36.057,61
43387	Taras e Vasilhame	0,00	13.799,54	0,00	13.799,54
433871	Outros Act. Fixos Tangíveis da Escola Profissional	0,00	13.799,54	0,00	13.799,54
44	Activos intangíveis	6.773,20	2.069,57	6.773,20	2.069,57
442	Outros activos intangíveis	6.773,20	2.069,57	6.773,20	2.069,57
4423	Programas de computador	6.773,20	0,00	6.773,20	0,00
4428	Amortizações acumuladas	0,00	2.069,57	0,00	2.069,57
44283	Programas de Computador	0,00	2.069,57	0,00	2.069,57
45	Investimentos em curso	1.857.064,63	13.034,01	1.844.030,62	0,00
452	Propriedades de investimento em curso	1.857.064,63	13.034,01	1.844.030,62	0,00
45201	Obra do Complexo Intergeracional de Ponta Garça	1.825.301,45	13.030,80	1.812.270,65	0,00
45248	Recuperação Casa da Rua de Santo Amaro	31.763,18	3,21	31.759,97	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	12.550,00	0,00	12.550,00
551	Reservas legais	0,00	12.550,00	0,00	12.550,00
56	Resultados transitados	36.675,05	858.805,51	0,00	822.130,46
561	Resultados transitados - Área Social	34.230,30	352.414,08	0,00	318.183,78
562	Resultados transitados - Escola Profissional	2.444,75	506.391,43	0,00	503.946,68
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	199.717,78	10.064.961,32	0,00	9.865.243,54
593	Subsídios	192.641,93	7.394.759,02	0,00	7.202.117,09
5931	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	192.641,93	7.394.759,02	0,00	7.202.117,09
59311	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	140.914,89	7.133.284,92	0,00	6.992.370,03
59311001	Subsídio CGFSS	3.864,00	61.824,00	0,00	57.960,00
59311003	CGFSS - Obra Remodelação do Lar Bom Jesus da Pedra	32.153,56	1.140.864,97	0,00	1.108.711,41
59311005	Subs. Sec. Regional Habitação	997,60	34.915,82	0,00	33.918,22
59311006	CGFSS Aquisição de Moradia	2.700,00	91.800,00	0,00	89.100,00
59311010	ATL Meio Meio	1.240,00	44.640,00	0,00	43.400,00
59311015	CGFSS - Remodelação casa Rua Gonçalo Velho 36	397,88	14.323,68	0,00	13.925,80
59311017	CGFSS - Telhado da Casa Rua Gonçalo Velho, 36	260,00	8.572,80	0,00	8.312,80
59311020	CGFSS - Obra do CAO	74.409,72	3.199.617,80	0,00	3.125.208,08

Balancete Geral

Resultados / 2018

(Valores em Euros)

Página: 12 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
59311024	CGFSS - Equipamento do Lar Bom Jesus da Pedra	3.288,00	128.232,00	0,00	124.944,00
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	270.378,20	0,00	264.369,79
59311038	Subsidio Equipamento CATL Água D'Alto	3.340,00	3.340,00	0,00	0,00
59311043	DRCT - Equipamento Adaptado CAO - M4.1.C04	2.116,48	2.999,54	0,00	883,06
59311044	DRSS - Material Donnitório Jardim-de-Infância	541,64	1.626,20	0,00	1.084,56
59311047	DRSS - Aquisição de Ajudas Técnicas para o Lar	197,02	591,53	0,00	394,51
59311048	DRSS - Aquisição de 3 centrais de incêndio	337,35	1.012,83	0,00	675,48
59311049	DRSS - Aquisição de Cadeira Elétrica para escadas	649,74	1.950,78	0,00	1.301,04
59311052	DRSS - Aquisição e instalação de pavimento creche	933,22	2.801,93	0,00	1.868,71
59311053	DRSS - Aquisição de computadores e servidor	1.423,48	2.846,97	0,00	1.423,49
59311055	DRSS - Aquisição de Carros de Limpeza para o Lar	819,77	2.461,29	0,00	1.641,52
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	1.828,82	0,00	914,54
59311067	Contrato Valor Investimento n.º 019/2018	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
59311069	SRSS - Contrato Valor Eventual n.º 007/2018	343,35	343,35	0,00	0,00
59311070	SRSS - Contrato Valor Investimento n.º 044/2018	600,44	600,44	0,00	0,00
59311071	SRSS - Acordo de Cooperação n.º 36-IO 2018	224,33	1.794,60	0,00	1.570,27
59311072	SRSS - Contrato Investimento n.º 82/2018	1.154,62	1.154,62	0,00	0,00
59312	Outros Subsídios	51.727,04	261.474,10	0,00	209.747,06
59312003	SRHE - Subsídio construção de Anexo do Armazém	45.900,00	45.900,00	0,00	0,00
59312013	SRHE - Apoio para obras diversas da Santa Casa	1.300,00	52.000,00	0,00	50.700,00
59312023	Secretaria Regional da Habitação e Equipamentos	1.925,62	69.322,09	0,00	67.396,47
59312024	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	1.067,42	37.569,14	0,00	36.501,72
59312025	SRFPF - Innandade dos Inocentes - Centro Convívio	400,00	15.200,00	0,00	14.800,00
59312035	Subsidio para Roda Mãos CAO	167,00	167,00	0,00	0,00
59312041	Subsidio SRSS- 2 Habitações-Rua Geral Caminho Novo	967,00	9.669,87	0,00	8.702,87
59312042	SRSS - Subsídio Casa da Rua de Santo Amaro	0,00	31.646,00	0,00	31.646,00
594	Doações	7.075,85	2.670.202,30	0,00	2.663.126,45
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	254.730,72	0,00	247.654,87
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 - Marela	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 - Courala - 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

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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	14.064,32	7.252,52	6.811,80	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	14.064,32	7.252,52	6.811,80	0,00
6121	Materias Primas	14.064,32	7.252,52	6.811,80	0,00
61211	Genéros Alimentares	14.064,32	7.252,52	6.811,80	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	728.774,44	632,78	728.141,66	0,00
622	Serviços especializados	275.106,77	70,97	275.035,80	0,00
6221	Trabalhos especializados	14.680,00	0,00	14.680,00	0,00
6222	Publicidade e propaganda	2.513,72	0,00	2.513,72	0,00
6223	Vigilância e segurança	1.584,79	0,00	1.584,79	0,00
6224	Honorários	184.865,55	0,00	184.865,55	0,00
6226	Conservação e reparação	59.619,13	57,72	59.561,41	0,00
6227	Despesas Bancárias	1.438,93	0,00	1.438,93	0,00
6228	Outros	10.404,65	13,25	10.391,40	0,00
622801	Jornais e Revistas	346,00	0,00	346,00	0,00
622802	Despesas de Funerais	2.415,31	0,00	2.415,31	0,00
622803	Rouparia	2.701,92	13,25	2.688,67	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	4.941,42	0,00	4.941,42	0,00
623	Materiais	61.373,31	335,78	61.037,53	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	17.977,91	28,82	17.949,09	0,00
6232	Livros e documentação técnica	15,45	0,00	15,45	0,00
6233	Material de escritório	7.174,70	0,00	7.174,70	0,00
6235	Material Didático	6.236,52	32,81	6.203,71	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	29.968,73	274,15	29.694,58	0,00
624	Energia e fluidos	127.489,60	66,71	127.422,89	0,00
6241	Electricidade	66.200,92	66,71	66.134,21	0,00
6242	Combustíveis	40.933,35	0,00	40.933,35	0,00
6243	Água	20.355,33	0,00	20.355,33	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	4.984,22	0,00	4.984,22	0,00
6251	Deslocações e estadas	4.489,18	0,00	4.489,18	0,00
62511	Pessoal	899,79	0,00	899,79	0,00
62512	Deslocações Utentes	3.160,87	0,00	3.160,87	0,00
62513	Outras Deslocações	428,52	0,00	428,52	0,00
6252	Transportes de pessoal	495,04	0,00	495,04	0,00
626	Serviços diversos	259.820,54	159,32	259.661,22	0,00
6261	Rendas e alugueres	13.879,16	0,00	13.879,16	0,00
6262	Comunicação	19.042,90	0,00	19.042,90	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	1.836,25	0,00	1.836,25	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	488,92	0,00	488,92	0,00
626225	Comunicações - MEO	16.717,73	0,00	16.717,73	0,00
6263	Seguros	8.073,41	8,83	8.064,58	0,00
6263005	Lusitania 340200005411301 - Edificio Finanças	202,92	0,00	202,92	0,00
6263007	Tranquilidade 0000813204 - Almi. G. Coutinho nº80	28,23	0,00	28,23	0,00
6263008	Tranquilidade 0000813460 - Lugar da Praia nº33	28,23	0,00	28,23	0,00
6263025	Liberty Seguros n.º 034 00942237 - 42-OE-79	256,63	0,00	256,63	0,00
6263026	Lusitania - apólice n.º 9256982 - 80-DJ-98	550,05	0,00	550,05	0,00
6263027	Seguradoras Unidas - Festas Sr. da Pedra	152,94	0,00	152,94	0,00
6263034	Liberty Seguros N.º 034 01098209 - Renault 17-GH-63	306,25	0,00	306,25	0,00
6263039	Liberty - n.º 034 01201683 - VW matrícula 29-FV-25	218,67	0,00	218,67	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6263046	Liberty - Apólice 034.01386908 / Mercedes 50-LB-90	305,49	0,00	305,49	0,00
6263047	Liberty - Apólice 034.01386907/ Mercedes 50-LB-91	305,49	0,00	305,49	0,00
6263048	Liberty - apólice 034.01413123 - Toyota 57-32-IT	223,18	0,00	223,18	0,00
6263053	Multi-riscos Polo VFC Escola Profissional	3.608,57	0,00	3.608,57	0,00
6263056	Liberty - 043.00966310 - Edifício Creche	267,68	0,00	267,68	0,00
6263057	Liberty - 043.00966309 - Edifício Lar	354,95	0,00	354,95	0,00
6263058	Lusitania - apolice 8169390 - Ford 58-CP-86	218,36	0,00	218,36	0,00
6263059	Liberty - apólice nº 34.2120293 - Toyota 72-43-XM	211,04	0,00	211,04	0,00
6263060	Liberty - apólice 1000075220	118,16	0,00	118,16	0,00
6263061	Liberty - apólice 1000074920	160,64	0,02	160,62	0,00
6263062	Liberty - apólice 1000074750	118,80	2,65	116,15	0,00
6263063	Liberty - Apólice 1000086500	78,69	0,00	78,69	0,00
6263064	Liberty - Apólice 1000084420	87,64	0,00	87,64	0,00
6263065	Liberty - Apólice 1000086140	81,54	0,00	81,54	0,00
6263066	Liberty - Apólice 1000012360	124,76	6,16	118,60	0,00
6263068	Liberty - apólice nº 1006539550 - Terra Jovem	64,50	0,00	64,50	0,00
6265	Contencioso e notariado	1.036,50	0,00	1.036,50	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	49.561,52	150,49	49.411,03	0,00
6268	Outros serviços	168.227,05	0,00	168.227,05	0,00
62681	Diversos	168.227,05	0,00	168.227,05	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	163.121,64	0,00	163.121,64	0,00
626812	Direito de usufruto do prédio U-778	4.800,00	0,00	4.800,00	0,00
626819	Outros - Escola Profissional	305,41	0,00	305,41	0,00
63	Gastos com o Pessoal	2.383.786,41	188.351,66	2.195.477,62	42,87
632	Remunerações do pessoal	1.793.761,69	153.452,82	1.640.308,87	0,00
6321	Remunerações Certas	1.359.545,90	76.726,41	1.282.819,49	0,00
63212	Quadros Superiores e Médicos	305.796,68	0,00	305.796,68	0,00
63213	Profissionais Qualificados	821.392,16	76.726,41	744.665,75	0,00
63215	Ordenados - Escola Profissional	232.357,06	0,00	232.357,06	0,00
6322	Remunerações Adicionais	434.215,79	76.726,41	357.489,38	0,00
63221	Subsídios de Alimentação	123.548,54	0,00	123.548,54	0,00
63225	Ajudas de Custo	221,98	0,00	221,98	0,00
63226	Abono para Falhas	342,36	0,00	342,36	0,00
63227	Trabalho Nocturno	26.583,68	0,00	26.583,68	0,00
632281	Gratificações	1.280,80	0,00	1.280,80	0,00
632282	Subsídio de Natal	86.330,76	0,00	86.330,76	0,00
632283	Subsídio de Férias	179.312,13	76.726,41	102.585,72	0,00
632284	Rectoactivos	16.595,54	0,00	16.595,54	0,00
635	Encargos sobre remunerações	380.780,42	34.551,90	346.228,52	0,00
6351	Segurança Social	380.769,51	34.551,90	346.217,61	0,00
6352	Fundo de Compensação Global - Escola Profissional	10,91	0,00	10,91	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	21.007,96	346,94	20.703,89	42,87
6360	Seg. Acidente Trabalho	21.007,96	346,94	20.703,89	42,87
636024	Liberty - Apólice nº 064.00690451	12.944,63	0,00	12.944,63	0,00
636029	Seguros de Acidentes de Trabalho e Doenças - EP	1.585,77	0,00	1.585,77	0,00
636036	Lusitânia - Recuperar apólice nº 8142013	274,34	0,00	274,34	0,00
636053	Lusitânia - Apolice nº 8257727	0,00	42,87	0,00	42,87
636054	Lusitânia - apólice nº 8260646	348,17	0,00	348,17	0,00
636058	Lusitânia - apólice 8263772	326,75	132,93	193,82	0,00
636062	Lusitania - apólice 8297303	39,87	0,00	39,87	0,00
636063	Lusitania - apólice 8297309	17,88	0,00	17,88	0,00
636064	Lusitânia - apólice nº 8301374	581,85	0,00	581,85	0,00
636065	Lusitânia - apólice nº 8301838	1.118,72	171,14	947,58	0,00
636066	Lusitânia - Outros programas	3.769,98	0,00	3.769,98	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	188.236,34	0,00	188.236,34	0,00
6386	Encargos com Formandos - Escola Profissional	188.236,34	0,00	188.236,34	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	190.865,90	0,00	190.865,90	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
642	Activos fixos tangíveis	188.796,33	0,00	188.796,33	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	157.852,46	0,00	157.852,46	0,00
64221	Edifícios	157.852,46	0,00	157.852,46	0,00
6423	Equipamento Básico	19.889,04	0,00	19.889,04	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	1.373,16	0,00	1.373,16	0,00
64233	Equipamento Didático	83,78	0,00	83,78	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	7.530,81	0,00	7.530,81	0,00
64239	Outro	10.901,29	0,00	10.901,29	0,00
6424	Equipamento de Transporte	4.422,19	0,00	4.422,19	0,00
64241	Veículos Ligeiros	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00
64249	Outros	2.522,19	0,00	2.522,19	0,00
6426	Equipamento Administrativo	5.554,76	0,00	5.554,76	0,00
64261	Mobiliário e Utensílios Administrativos	245,54	0,00	245,54	0,00
64264	Equipamento Informático	5.232,66	0,00	5.232,66	0,00
64269	Outros	76,56	0,00	76,56	0,00
6427	Taras e Vasilhame	1.077,88	0,00	1.077,88	0,00
64271	Outros Act. Fixos Tangíveis - Escola Profissional	1.077,88	0,00	1.077,88	0,00
643	Activos intangíveis	2.069,57	0,00	2.069,57	0,00
6433	Programas de Computador	2.069,57	0,00	2.069,57	0,00
68	Outros gastos	82.474,66	4,71	82.469,95	0,00
681	Impostos	334,35	0,00	334,35	0,00
6813	Taxas	334,35	0,00	334,35	0,00
688	Outros	81.735,19	4,71	81.730,48	0,00
68804	Serviços Bancários	370,00	0,00	370,00	0,00
68806	Outros não Especificados	2.758,41	0,00	2.758,41	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	7,20	4,71	2,49	0,00
6883	Quotizações	2.005,00	0,00	2.005,00	0,00
6888	Outros não especificados	76.594,58	0,00	76.594,58	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	47.121,23	0,00	47.121,23	0,00
68880100	Bandas Filarmónicas	7.850,00	0,00	7.850,00	0,00
68880101	Fogo de Artifício	7.150,00	0,00	7.150,00	0,00
68880102	Agrupamentos Musicais	950,00	0,00	950,00	0,00
68880103	Electrificação das Festas	25.439,59	0,00	25.439,59	0,00
68880104	Licenças	4.308,85	0,00	4.308,85	0,00
68880105	Trabalhos Gráficos de Serigrafia e Tipografia	1.422,79	0,00	1.422,79	0,00
688802	Construções e reparações de Apoio à Comunidade	27.473,48	0,00	27.473,48	0,00
68880211	DRH - 2 habitações - eduíno couto e pedro moniz	3.092,91	0,00	3.092,91	0,00
68880213	DRH-Recuperação Habitação de Mário Soares-14084,62	12.203,52	0,00	12.203,52	0,00
68880214	DRH-Recuperação Habitação João Manuel Madeira	692,66	0,00	692,66	0,00
68880215	DRH- Recuperação Habitação António Franco-11732,43	11.484,39	0,00	11.484,39	0,00
688809	Outros	1.999,87	0,00	1.999,87	0,00
689	Gastos com apoios financeiros concedidos a associados ou ut.	405,12	0,00	405,12	0,00
6897	20% mensalidade utentes Lar	405,12	0,00	405,12	0,00
69	Gastos de financiamento	5.116,95	0,00	5.116,95	0,00
691	Juros suportados	5.116,95	0,00	5.116,95	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	5.116,95	0,00	5.116,95	0,00
72	Prestações de serviços	32,00	444.104,01	0,00	444.072,01
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	32,00	444.104,01	0,00	444.072,01
7211	Infância e Juventude	32,00	127.071,56	0,00	127.039,56
72111	Creches	0,00	23.096,32	0,00	23.096,32
72112	Jardins de Infância	0,00	21.126,59	0,00	21.126,59
72114	Actividades de Tempos Livres	32,00	47.204,80	0,00	47.172,80
72117	Estabele. para Crianças e Jovens Com Deficiências	0,00	35.643,85	0,00	35.643,85
7214	Terceira Idade	0,00	317.032,45	0,00	317.032,45
72141	Lares	0,00	241.002,46	0,00	241.002,46
72143	Apoio Domiciliário	0,00	76.029,99	0,00	76.029,99
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	2.470.611,92	0,00	2.470.611,92

Balancete Geral

Resultados / 2018

(Valores em Euros)

Página: 16 de 17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	2.470.611,92	0,00	2.470.611,92
7511	IDSA, IPRA	0,00	1.584.747,75	0,00	1.584.747,75
75111	Infancia e Juventude	0,00	608.054,56	0,00	608.054,56
7511111	Creches	0,00	142.940,40	0,00	142.940,40
7511113	Jardins de Infancia	0,00	103.985,28	0,00	103.985,28
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	244.810,25	0,00	244.810,25
7511120	Programa Escolhas Proj. "Pedra Segura"	0,00	94.964,07	0,00	94.964,07
7511121	Comissão de Protecção de Crianças e Jovens	0,00	21.354,56	0,00	21.354,56
75112	Família e Comunidade	0,00	43.008,07	0,00	43.008,07
7511217	Rendimento Social de Inserção	0,00	43.008,07	0,00	43.008,07
75113	Invalidez e Reabilitação	0,00	444.450,24	0,00	444.450,24
7511313	Centros de Apoio Ocupacional	0,00	444.450,24	0,00	444.450,24
75114	Terceira Idade	0,00	489.234,88	0,00	489.234,88
7511411	Lares	0,00	315.605,97	0,00	315.605,97
7511413	Centros de Convívio	0,00	9.368,51	0,00	9.368,51
7511414	Apoio Domiciliário	0,00	143.058,92	0,00	143.058,92
7511418	Emergência Social	0,00	21.201,48	0,00	21.201,48
7512	Proemprego/DRJEP	0,00	462.755,75	0,00	462.755,75
75126	Projeto 10-5571-FSE-00036	0,00	127.333,64	0,00	127.333,64
75127	Projeto 10-5571-FSE-00037	0,00	185.541,08	0,00	185.541,08
75128	Projeto AÇORES 10-5470-00042	0,00	149.881,03	0,00	149.881,03
7514	Fundo do Socorro Social	0,00	311.185,48	0,00	311.185,48
751401	FSE - Escola Profissional	0,00	311.185,48	0,00	311.185,48
7518	Outros	0,00	109.893,52	0,00	109.893,52
75181	DRJ - Projeto "Sê o Teu Caminho"	0,00	4.839,56	0,00	4.839,56
75182	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	0,00	32.600,00	0,00	32.600,00
75183	Subsídio SDSM - Protocolo CAO - Futsal e Natação	0,00	3.463,20	0,00	3.463,20
75184	FR Desporto - Protocolo João Ponte	0,00	147,13	0,00	147,13
75186	SRSS - Contratos Valor Eventual	0,00	41.273,63	0,00	41.273,63
75187	DRQEP - Candidaturas Programas PIIE	0,00	22.320,00	0,00	22.320,00
75189	Fundo de Garantia Automóvel - Maria dos Anjos	0,00	5.250,00	0,00	5.250,00
75191	Subsídio ISSA - Refeições Escolares	0,00	2.029,42	0,00	2.029,42
78	Outros rendimentos	133.629,47	608.265,37	225,50	474.861,40
781	Rendimentos suplementares	0,00	54.704,32	0,00	54.704,32
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	54.704,32	0,00	54.704,32
78163	Festas e Subscrições	0,00	54.704,32	0,00	54.704,32
7816301	Taça	0,00	13.733,98	0,00	13.733,98
7816302	Cortejo de Oferendas	0,00	5.213,01	0,00	5.213,01
7816303	Bazar	0,00	11.118,91	0,00	11.118,91
7816304	Mealheiros	0,00	358,32	0,00	358,32
7816305	Venda de Cera	0,00	4.635,00	0,00	4.635,00
7816306	Venda de Espaços	0,00	14.310,00	0,00	14.310,00
7816308	Venda de Rifas Sr. Pedra	0,00	500,00	0,00	500,00
7816310	Venda de Malassadas -Festas Sr. Pedra	0,00	1.960,10	0,00	1.960,10
7816311	Festival de sopas - venda de tijelas	0,00	2.875,00	0,00	2.875,00
784	Ganhos em inventários	0,00	400,00	0,00	400,00
7848	Outros ganhos	0,00	400,00	0,00	400,00
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	121.985,59	299.889,00	225,50	178.128,91
7871	Alienações	121.760,09	245.561,63	0,00	123.801,54
787121	Permuta de Armazéns no Parque Industrial	121.760,09	245.561,63	0,00	123.801,54
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de inv	225,50	54.327,37	225,50	54.327,37
78731	Terrenos e Recursos Naturais	225,50	3.116,54	225,50	3.116,54
7873104	Augusto Silvestre Achadinha	0,00	9,50	0,00	9,50
7873108	António Eduardo P. Pimentel	0,00	170,50	0,00	170,50
7873111	Manuel Pacheco Lourenço	225,50	0,00	225,50	0,00
7873112	Carlos Raposo Fertentes	0,00	6,34	0,00	6,34
7873117	Felipe Jorge P. Cabral de Melo	0,00	66,00	0,00	66,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7873119	Duarte Manuel Pacheco	0,00	210,51	0,00	210,51
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
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	200,00	0,00	200,00
7873149	Maria Piedade Sousa	0,00	40,00	0,00	40,00
78732	Edifícios e Outras Construcões	0,00	51.210,83	0,00	51.210,83
7873203	Diamantina Santos	0,00	420,00	0,00	420,00
7873204	Mário Fernando Travassos	0,00	606,00	0,00	606,00
7873210	Montepio Geral	0,00	13.469,34	0,00	13.469,34
7873213	Dr. Honorato Amaral - Farmácia	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00
7873214	Posto de Turismo - Câmara Municipal de VFC	0,00	13.760,61	0,00	13.760,61
7873216	Manuel Carreiro Júnior	0,00	1.008,00	0,00	1.008,00
7873221	Abílio Costa Bolarinho	0,00	1.057,00	0,00	1.057,00
7873223	Ana Maria Soares Braga	0,00	40,00	0,00	40,00
7873228	Instituto de Segurança Social dos Açores, IPRA	0,00	13.841,88	0,00	13.841,88
7873229	Sara de Fátima Ferreira Inácio	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00
7873230	Manuel Pimentel Calouro	0,00	108,00	0,00	108,00
788	Outros	11.643,88	253.272,05	0,00	241.628,17
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	7,00	1.523,13	0,00	1.516,13
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	195.779,39	0,00	195.779,39
7886	Reversão de Gastos	0,00	1.000,52	0,00	1.000,52
7888	Outros não especificados	11.636,88	54.969,01	0,00	43.332,13
788801	Quotizacoes	0,00	3.130,00	0,00	3.130,00
788806	Donativos	11.636,88	35.797,36	0,00	24.160,48
788807	DRT-Contrato apoio Turística-Festas Sr. Pedra	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
788808	Estornos	0,00	6,83	0,00	6,83
788809	Outros	0,00	0,01	0,00	0,01
788810	Subsídio de Funerais	0,00	1.000,37	0,00	1.000,37
788818	Reembolso de Fraldas	0,00	9.534,44	0,00	9.534,44
788821	Outros - Escola Profissional	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	3.524,57	0,00	3.524,57
791	Juros Obtidos	0,00	3.524,57	0,00	3.524,57
7911	Depositos	0,00	3.524,57	0,00	3.524,57
81	Resultado líquido do período	34.230,30	34.230,30	0,00	0,00
818	Resultado líquido	34.230,30	34.230,30	0,00	0,00
Totais		37.259.174,30	37.259.174,30	23.050.391,93	23.050.391,93
Saldo Geral					

SANTA CASA MISERICÓRDIA VILA FRANCA DO CAMPO

Balancete por Valência

Resultados / 2018

Data: 26-03-2019

Valência: 9001 - Lar de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 1 de 36

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	5.237,63	2.587,40	2.650,23	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	5.237,63	2.587,40	2.650,23	0,00
6121	Materias Primas	5.237,63	2.587,40	2.650,23	0,00
61211	Generos Alimentares	5.237,63	2.587,40	2.650,23	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	253.815,58	540,28	253.275,30	0,00
622	Serviços especializados	61.355,55	70,97	61.284,58	0,00
6221	Trabalhos especializados	6.465,48	0,00	6.465,48	0,00
6222	Publicidade e propaganda	484,98	0,00	484,98	0,00
6223	Vigilância e segurança	509,76	0,00	509,76	0,00
6224	Honorários	24.575,75	0,00	24.575,75	0,00
6226	Conservação e reparação	21.657,15	57,72	21.599,43	0,00
6227	Despesas Bancárias	601,75	0,00	601,75	0,00
6228	Outros	7.060,68	13,25	7.047,43	0,00
622801	Jornais e Revistas	346,00	0,00	346,00	0,00
622802	Despesas de Funerais	2.415,31	0,00	2.415,31	0,00
622803	Rouparia	2.303,78	13,25	2.290,53	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	1.995,59	0,00	1.995,59	0,00
623	Materiais	36.346,99	282,06	36.064,93	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3.647,83	7,79	3.640,04	0,00
6233	Material de escritório	2.681,13	0,00	2.681,13	0,00
6235	Material Didático	100,92	0,12	100,80	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	29.917,11	274,15	29.642,96	0,00
624	Energia e fluidos	55.416,18	66,71	55.349,47	0,00
6241	Electricidade	33.064,76	66,71	32.998,05	0,00
6242	Combustíveis	11.545,37	0,00	11.545,37	0,00
6243	Água	10.806,05	0,00	10.806,05	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	1.524,33	0,00	1.524,33	0,00
6251	Deslocações e estadas	1.029,29	0,00	1.029,29	0,00
62511	Pessoal	567,70	0,00	567,70	0,00
62512	Deslocações Utentes	461,59	0,00	461,59	0,00
6252	Transportes de pessoal	495,04	0,00	495,04	0,00
626	Serviços diversos	99.172,53	120,54	99.051,99	0,00
6262	Comunicação	4.841,10	0,00	4.841,10	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	1.836,25	0,00	1.836,25	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	275,64	0,00	275,64	0,00
626225	Comunicações - MEO	2.729,21	0,00	2.729,21	0,00
6263	Seguros	1.063,37	2,67	1.060,70	0,00
6263005	Lusitania 340200005411301 - Edifício Finanças	202,92	0,00	202,92	0,00
6263007	Tranquilidade 0000813204 - Almi. G. Coutinho n°80	28,23	0,00	28,23	0,00
6263008	Tranquilidade 0000813460 - Lugar da Praia n°33	28,23	0,00	28,23	0,00
6263048	Liberty - apólice 034/01413123 - Toyota 57-32-IT	223,18	0,00	223,18	0,00
6263057	Liberty - 043/00966309 - Edifício Lar	354,95	0,00	354,95	0,00
6263059	Liberty - apólice n° 34/2120293 - Toyota 72-43-XM	211,04	0,00	211,04	0,00
6263060	Liberty - apólice 1000075220	7,00	0,00	7,00	0,00
6263061	Liberty - apólice 1000074920	1,51	0,02	1,49	0,00
6263062	Liberty - apólice 1000074750	6,31	2,65	3,66	0,00
6265	Contencioso e notariado	911,00	0,00	911,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	32.980,72	117,87	32.862,85	0,00
6268	Outros serviços	59.376,34	0,00	59.376,34	0,00
62681	Diversos	59.376,34	0,00	59.376,34	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	59.376,34	0,00	59.376,34	0,00
63	Gastos com o Pessoal	651.237,94	188.351,66	462.886,28	0,00
632	Remunerações do pessoal	523.793,54	153.452,82	370.340,72	0,00
6321	Remuneracoes Certas	340.592,58	76.726,41	263.866,17	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	46.878,05	0,00	46.878,05	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2018

Valência: 9001 - Lar de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 2 de 36

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63213	Profissionais Qualificados	293.714,53	76.726,41	216.988,12	0,00
6322	Remunerações Adicionais	183.200,96	76.726,41	106.474,55	0,00
63221	Subsídios de Alimentação	29.216,95	0,00	29.216,95	0,00
63226	Abono para Falhas	68,52	0,00	68,52	0,00
63227	Trabalho Nocturno	26.583,68	0,00	26.583,68	0,00
632281	Gratificações	654,56	0,00	654,56	0,00
632282	Subsídio de Natal	14.486,48	0,00	14.486,48	0,00
632283	Subsídio de Férias	108.447,61	76.726,41	31.721,20	0,00
632284	Rectroactivos	3.743,16	0,00	3.743,16	0,00
635	Encargos sobre remunerações	120.247,28	34.551,90	85.695,38	0,00
6351	Segurança Social	120.247,28	34.551,90	85.695,38	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	7.197,12	346,94	6.850,18	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	7.197,12	346,94	6.850,18	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064.00690451	3.072,91	0,00	3.072,91	0,00
636036	Lusitânia - Recuperar apólice nº 8142013	274,34	0,00	274,34	0,00
636053	Lusitânia - Apólice nº 8257727	0,00	42,87	0,00	42,87
636054	Lusitânia - apólice nº 8260646	348,17	0,00	348,17	0,00
636058	Lusitânia - apólice 8263772	326,75	132,93	193,82	0,00
636062	Lusitânia - apólice 8297303	39,87	0,00	39,87	0,00
636063	Lusitânia - apólice 8297309	17,88	0,00	17,88	0,00
636064	Lusitânia - apólice nº 8301374	290,93	0,00	290,93	0,00
636065	Lusitânia - apólice nº 8301838	647,23	171,14	476,09	0,00
636066	Lusitânia - Outros programas	2.179,04	0,00	2.179,04	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	68.902,26	0,00	68.902,26	0,00
642	Activos fixos tangíveis	68.902,26	0,00	68.902,26	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	59.248,59	0,00	59.248,59	0,00
64221	Edifícios	59.248,59	0,00	59.248,59	0,00
6423	Equipamento Básico	4.145,77	0,00	4.145,77	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	831,52	0,00	831,52	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	2.494,48	0,00	2.494,48	0,00
64239	Outro	819,77	0,00	819,77	0,00
6424	Equipamento de Transporte	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00
64241	Veículos 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	Mobiliário e Utensílios Administrativos	245,54	0,00	245,54	0,00
64264	Equipamento Informático	3.362,36	0,00	3.362,36	0,00
68	Outros gastos	34.204,50	0,00	34.204,50	0,00
688	Outros	33.799,38	0,00	33.799,38	0,00
68804	Serviços Bancários	370,00	0,00	370,00	0,00
68806	Outros não Especificados	2.758,41	0,00	2.758,41	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	7,20	0,00	7,20	0,00
6883	Quotizações	1.105,00	0,00	1.105,00	0,00
6888	Outros não especificados	29.558,77	0,00	29.558,77	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	160,29	0,00	160,29	0,00
68880104	Licenças	160,29	0,00	160,29	0,00
688802	Construções e reparações de Apoio à Comunidade	27.473,48	0,00	27.473,48	0,00
68880211	DRH - 2 habitações - eduíno couto e pedro moniz	3.092,91	0,00	3.092,91	0,00
68880213	DRH-Recuperação Habitação de Mário Soares-14084,62	12.203,52	0,00	12.203,52	0,00
68880214	DRH-Recuperação Habitação João Manuel Madeira	692,66	0,00	692,66	0,00
68880215	DRH- Recuperação Habitação António Franco-11732,43	11.484,39	0,00	11.484,39	0,00
688809	Outros	1.925,00	0,00	1.925,00	0,00
689	Gastos com apoios financeiros concedidos a associados ou ut	405,12	0,00	405,12	0,00
6897	20% mensalidade utentes Lar	405,12	0,00	405,12	0,00
69	Gastos de financiamento	5.116,95	0,00	5.116,95	0,00
691	Juros suportados	5.116,95	0,00	5.116,95	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	5.116,95	0,00	5.116,95	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	241.002,46	0,00	241.002,46

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	241.002,46	0,00	241.002,46
7214	Terceira Idade	0,00	241.002,46	0,00	241.002,46
72141	Lares	0,00	241.002,46	0,00	241.002,46
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	368.124,11	0,00	368.124,11
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	368.124,11	0,00	368.124,11
7511	IDSA, IPRA	0,00	315.605,97	0,00	315.605,97
75114	Terceira Idade	0,00	315.605,97	0,00	315.605,97
7511411	Lares	0,00	315.605,97	0,00	315.605,97
7518	Outros	0,00	50.488,72	0,00	50.488,72
75184	FR Desporto - Protocolo João Ponte	0,00	147,13	0,00	147,13
75186	SRSS - Contratos Valor Eventual	0,00	29.971,59	0,00	29.971,59
75187	DRQEP - Candidaturas Programas PIIE	0,00	15.120,00	0,00	15.120,00
75189	Fundo de Garantia Automóvel - Maria dos Anjos	0,00	5.250,00	0,00	5.250,00
75191	Subsídio ISSA - Refeições Escolares	0,00	2.029,42	0,00	2.029,42
78	Outros rendimentos	133.629,47	433.671,55	0,00	300.042,08
784	Ganhos em inventários	0,00	400,00	0,00	400,00
7848	Outros ganhos	0,00	400,00	0,00	400,00
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	121.985,59	299.689,00	0,00	177.703,41
7871	Alienações	121.760,09	245.561,63	0,00	123.801,54
787121	Permuta de Armazéns no Parque Industrial	121.760,09	245.561,63	0,00	123.801,54
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de inv	225,50	54.127,37	0,00	53.901,87
78731	Terrenos e Recursos Naturais	225,50	3.116,54	0,00	2.891,04
7873104	Augusto Silvestre Achadinha	0,00	9,50	0,00	9,50
7873108	António Eduardo P. Pimentel	0,00	170,50	0,00	170,50
7873111	Manuel Pacheco Lourenço	225,50	0,00	225,50	0,00
7873112	Carlos Raposo Fertentes	0,00	6,34	0,00	6,34
7873117	Felipe Jorge P. Cabral de Melo	0,00	66,00	0,00	66,00
7873119	Duarte Manuel Pacheco	0,00	210,51	0,00	210,51
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
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	200,00	0,00	200,00
7873149	Maria Piedade Sousa	0,00	40,00	0,00	40,00
78732	Edifícios e Outras Construções	0,00	51.010,83	0,00	51.010,83
7873203	Diamantina Santos	0,00	420,00	0,00	420,00
7873204	Mário Fernando Travassos	0,00	606,00	0,00	606,00
7873210	Montepio Geral	0,00	13.469,34	0,00	13.469,34
7873213	Dr. Honorato Amaral - Farmácia	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00
7873214	Posto de Turismo - Câmara Municipal de VFC	0,00	13.760,61	0,00	13.760,61
7873216	Manuel Carreiro Júnior	0,00	1.008,00	0,00	1.008,00
7873221	Abílio Costa Bolarinho	0,00	1.057,00	0,00	1.057,00
7873223	Ana Maria Soares Braga	0,00	40,00	0,00	40,00
7873228	Instituto de Segurança Social dos Açores, IPRA	0,00	13.841,88	0,00	13.841,88
7873229	Sara de Fátima Ferreira Inácio	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00
7873230	Manuel Pimentel Calouro	0,00	108,00	0,00	108,00
788	Outros	11.643,88	133.582,55	0,00	121.938,67
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	7,00	1.005,72	0,00	998,72
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	100.988,32	0,00	100.988,32
7886	Reversão de Gastos	0,00	1.000,52	0,00	1.000,52

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7888	Outros não especificados	11.636,88	30.587,99	0,00	18.951,11
788801	Quotizacoes	0,00	3.130,00	0,00	3.130,00
788806	Doativos	11.636,88	16.916,35	0,00	5.279,47
788808	Estomos	0,00	6,83	0,00	6,83
788810	Subsídio de Funerais	0,00	1.000,37	0,00	1.000,37
788818	Reembolso de Fraldas	0,00	9.534,44	0,00	9.534,44
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	709,74	0,00	709,74
791	Juros Obtidos	0,00	709,74	0,00	709,74
7911	Depositos	0,00	709,74	0,00	709,74
	Totais	1.152.144,33	1.234.987,20	827.303,89	910.146,76
	SaldoGeral				82.842,87

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	4.603,25	2.432,91	2.170,34	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	4.603,25	2.432,91	2.170,34	0,00
6121	Materias Primas	4.603,25	2.432,91	2.170,34	0,00
61211	Generos Alimentares	4.603,25	2.432,91	2.170,34	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	45.996,20	6,46	45.989,74	0,00
622	Serviços especializados	3.476,22	0,00	3.476,22	0,00
6226	Conservação e reparação	3.459,55	0,00	3.459,55	0,00
6228	Outros	16,67	0,00	16,67	0,00
622803	Rouparia	16,67	0,00	16,67	0,00
623	Materiais	99,57	1,29	98,28	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	99,57	1,29	98,28	0,00
624	Energia e fluidos	16.877,54	0,00	16.877,54	0,00
6241	Electricidade	2.077,04	0,00	2.077,04	0,00
6242	Combustíveis	10.532,60	0,00	10.532,60	0,00
6243	Água	4.267,90	0,00	4.267,90	0,00
626	Serviços diversos	25.542,87	5,17	25.537,70	0,00
6263	Seguros	474,99	0,00	474,99	0,00
6263025	Liberty Seguros n.º 034/00942237 - 42-OE-79	256,63	0,00	256,63	0,00
6263058	Lusitania - apolice 8169390 - Ford 58-CP-86	218,36	0,00	218,36	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	2.230,86	5,17	2.225,69	0,00
6268	Outros serviços	22.837,02	0,00	22.837,02	0,00
62681	Diversos	22.837,02	0,00	22.837,02	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	22.837,02	0,00	22.837,02	0,00
63	Gastos com o Pessoal	129.339,85	0,00	129.339,85	0,00
632	Remunerações do pessoal	106.462,04	0,00	106.462,04	0,00
6321	Remuneracoes Certas	84.712,17	0,00	84.712,17	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	6.000,65	0,00	6.000,65	0,00
63213	Profissionais Qualificados	78.711,52	0,00	78.711,52	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	21.749,87	0,00	21.749,87	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	10.258,20	0,00	10.258,20	0,00
63226	Abono para Falhas	51,36	0,00	51,36	0,00
632281	Gratificacoes	5,21	0,00	5,21	0,00
632282	Subsídio de Natal	5.703,81	0,00	5.703,81	0,00
632283	Subsídio de Férias	5.731,29	0,00	5.731,29	0,00
635	Encargos sobre remunerações	21.441,99	0,00	21.441,99	0,00
6351	Seguranca Social	21.441,99	0,00	21.441,99	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1.435,82	0,00	1.435,82	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1.435,82	0,00	1.435,82	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064/00690451	1.435,82	0,00	1.435,82	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	176,67	0,00	176,67	0,00
642	Activos fixos tangíveis	176,67	0,00	176,67	0,00
6423	Equipamento Basico	176,67	0,00	176,67	0,00
64239	Outro	176,67	0,00	176,67	0,00
68	Outros gastos	64,52	0,00	64,52	0,00
688	Outros	64,52	0,00	64,52	0,00
6888	Outros não especificados	64,52	0,00	64,52	0,00
688809	Outros	64,52	0,00	64,52	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	76.029,99	0,00	76.029,99
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	76.029,99	0,00	76.029,99
7214	Terceira Idade	0,00	76.029,99	0,00	76.029,99
72143	Apoio Domiciliario	0,00	76.029,99	0,00	76.029,99
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	143.058,92	0,00	143.058,92
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	143.058,92	0,00	143.058,92
7511	IDSA, IPRA	0,00	143.058,92	0,00	143.058,92
75114	Terceira Idade	0,00	143.058,92	0,00	143.058,92
7511414	Apoio Domiciliario	0,00	143.058,92	0,00	143.058,92
78	Outros rendimentos	0,00	50,03	0,00	50,03

Balancete por Valência

Resultados / 2018

Valência: 9002 - Apoio ao Domicilio

(Valores em Euros)

Página: 6 de 36

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
788	Outros	0,00	50,03	0,00	50,03
7888	Outros não especificados	0,00	50,03	0,00	50,03
788806	Donativos	0,00	50,03	0,00	50,03
	Totais	180.180,49	221.578,31	177.741,12	219.138,94
	SaldoGeral				41.397,82

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	63,29	33,45	29,84	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	63,29	33,45	29,84	0,00
6121	Materias Primas	63,29	33,45	29,84	0,00
61211	Generos Alimentares	63,29	33,45	29,84	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	918,01	0,73	917,28	0,00
623	Materiais	44,27	0,58	43,69	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	44,27	0,58	43,69	0,00
624	Energia e fluidos	76,02	0,00	76,02	0,00
6242	Combustíveis	76,02	0,00	76,02	0,00
626	Serviços diversos	797,72	0,15	797,57	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	63,67	0,15	63,52	0,00
6268	Outros serviços	734,05	0,00	734,05	0,00
62681	Diversos	734,05	0,00	734,05	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	734,05	0,00	734,05	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	2.372,60	0,00	2.372,60
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	2.372,60	0,00	2.372,60
7511	IDSA, IPRA	0,00	2.372,60	0,00	2.372,60
75114	Terceira Idade	0,00	2.372,60	0,00	2.372,60
7511413	Centros de Convívio	0,00	2.372,60	0,00	2.372,60
	Totais	981,30	2.406,78	947,12	2.372,60
	SaldoGeral				1.425,48

Balancete por Valência

Resultados / 2018

Valência: 9007 - Creche "Os Cordeirinhos"

(Valores em Euros)

Página: 10 de 36

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	969,02	512,15	456,87	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	969,02	512,15	456,87	0,00
6121	Matérias Primas	969,02	512,15	456,87	0,00
61211	Generos Alimentares	969,02	512,15	456,87	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	21.622,10	6,32	21.615,78	0,00
622	Serviços especializados	1.454,24	0,00	1.454,24	0,00
6223	Vigilância e segurança	231,37	0,00	231,37	0,00
6226	Conservação e reparação	1.097,72	0,00	1.097,72	0,00
6228	Outros	125,15	0,00	125,15	0,00
622803	Rouparia	125,15	0,00	125,15	0,00
623	Materiais	1.120,53	2,63	1.117,90	0,00
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido	438,43	1,44	436,99	0,00
6235	Material Didatico	682,10	1,19	680,91	0,00
624	Energia e fluidos	4.459,92	0,00	4.459,92	0,00
6241	Electricidade	1.652,28	0,00	1.652,28	0,00
6242	Combustíveis	2.530,97	0,00	2.530,97	0,00
6243	Água	276,67	0,00	276,67	0,00
626	Serviços diversos	14.587,41	3,69	14.583,72	0,00
6262	Comunicação	753,11	0,00	753,11	0,00
626225	Comunicações - MEO	753,11	0,00	753,11	0,00
6263	Seguros	213,41	0,00	213,41	0,00
6263056	Liberty - 043/00966310 - Edifício Creche	133,84	0,00	133,84	0,00
6263061	Liberty - apólice 1000074920	79,57	0,00	79,57	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1.794,58	3,69	1.790,89	0,00
6268	Outros serviços	11.826,31	0,00	11.826,31	0,00
62681	Diversos	11.826,31	0,00	11.826,31	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	11.826,31	0,00	11.826,31	0,00
63	Gastos com o Pessoal	184.648,62	0,00	184.648,62	0,00
632	Remunerações do pessoal	152.713,83	0,00	152.713,83	0,00
6321	Remuneracoes Certas	120.165,51	0,00	120.165,51	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	40.283,32	0,00	40.283,32	0,00
63213	Profissionais Qualificados	79.882,19	0,00	79.882,19	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	32.548,32	0,00	32.548,32	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	11.335,63	0,00	11.335,63	0,00
63226	Abono para Falhas	51,36	0,00	51,36	0,00
632281	Gratificacoes	5,21	0,00	5,21	0,00
632282	Subsidio de Natal	8.254,55	0,00	8.254,55	0,00
632283	Subsidio de Férias	8.282,03	0,00	8.282,03	0,00
632284	Retroactivos	4.619,54	0,00	4.619,54	0,00
635	Encargos sobre remunerações	30.245,30	0,00	30.245,30	0,00
6351	Seguranca Social	30.245,30	0,00	30.245,30	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1.689,49	0,00	1.689,49	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1.689,49	0,00	1.689,49	0,00
636024	Liberty - Apólice n° 064/00690451	1.443,46	0,00	1.443,46	0,00
636066	Lusitânia - Outros programas	246,03	0,00	246,03	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	8.299,12	0,00	8.299,12	0,00
642	Activos fixos tangíveis	8.299,12	0,00	8.299,12	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	7.289,71	0,00	7.289,71	0,00
64221	Edifícios	7.289,71	0,00	7.289,71	0,00
6423	Equipamento Basico	466,61	0,00	466,61	0,00
64239	Outro	466,61	0,00	466,61	0,00
6426	Equipamento Administrativo	542,80	0,00	542,80	0,00
64264	Equipamento Informatico	542,80	0,00	542,80	0,00
68	Outros gastos	246,42	0,00	246,42	0,00
688	Outros	246,42	0,00	246,42	0,00
6888	Outros não especificados	246,42	0,00	246,42	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	246,42	0,00	246,42	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
68880104	Licenças	246,42	0,00	246,42	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	23.001,32	0,00	23.001,32
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	23.001,32	0,00	23.001,32
7211	Infância e Juventude	0,00	23.001,32	0,00	23.001,32
72111	Creches	0,00	23.001,32	0,00	23.001,32
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	142.940,40	0,00	142.940,40
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	142.940,40	0,00	142.940,40
7511	IDSAs, IPRA	0,00	142.940,40	0,00	142.940,40
75111	Infância e Juventude	0,00	142.940,40	0,00	142.940,40
751111	Creches	0,00	142.940,40	0,00	142.940,40
78	Outros rendimentos	0,00	2.110,61	0,00	2.110,61
788	Outros	0,00	2.110,61	0,00	2.110,61
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	2.110,61	0,00	2.110,61
	Totais	215.785,28	168.570,80	215.266,81	168.052,33
	Saldo Geral			47.214,48	

Balancete por Valência

Resultados / 2018

Valência: 9008 - Centro de Convívio: Ponta Garça

(Valores em Euros)

Página: 12 de 36

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	63,29	33,45	29,84	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	63,29	33,45	29,84	0,00
6121	Matérias Primas	63,29	33,45	29,84	0,00
61211	Generos Alimentares	63,29	33,45	29,84	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	1.016,82	0,73	1.016,09	0,00
623	Materiais	145,74	0,58	145,16	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	59,22	0,58	58,64	0,00
6235	Material Didático	86,52	0,00	86,52	0,00
624	Energia e fluidos	73,36	0,00	73,36	0,00
6242	Combustíveis	73,36	0,00	73,36	0,00
626	Serviços diversos	797,72	0,15	797,57	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	63,67	0,15	63,52	0,00
6268	Outros serviços	734,05	0,00	734,05	0,00
62681	Diversos	734,05	0,00	734,05	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	734,05	0,00	734,05	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	1.087,89	0,00	1.087,89
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	1.087,89	0,00	1.087,89
7511	IDSA, IPRA	0,00	1.087,89	0,00	1.087,89
75114	Terceira Idade	0,00	1.087,89	0,00	1.087,89
7511413	Centros de Convívio	0,00	1.087,89	0,00	1.087,89
	Totais	1.080,11	1.122,07	1.045,93	1.087,89
	SaldoGeral				41,96

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	340,34	179,89	160,45	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	340,34	179,89	160,45	0,00
6121	Materias Primas	340,34	179,89	160,45	0,00
61211	Generos Alimentares	340,34	179,89	160,45	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	16.783,20	7,63	16.775,57	0,00
622	Serviços especializados	364,65	0,00	364,65	0,00
6221	Trabalhos especializados	17,96	0,00	17,96	0,00
6226	Conservação e reparação	346,69	0,00	346,69	0,00
623	Materiais	1.152,00	4,68	1.147,32	0,00
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido	294,40	2,89	291,51	0,00
6235	Material Didatico	857,60	1,79	855,81	0,00
624	Energia e fluidos	4.104,59	0,00	4.104,59	0,00
6241	Electricidade	1.206,51	0,00	1.206,51	0,00
6242	Combustíveis	2.879,84	0,00	2.879,84	0,00
6243	Água	18,24	0,00	18,24	0,00
626	Serviços diversos	11.161,96	2,95	11.159,01	0,00
6262	Comunicação	605,12	0,00	605,12	0,00
626225	Comunicações - MEO	605,12	0,00	605,12	0,00
6263	Seguros	306,31	0,00	306,31	0,00
6263039	Liberty - nº 034-01201683 - VW matrícula 29-FV-25	218,67	0,00	218,67	0,00
6263064	Liberty - Apólice 1000084420	87,64	0,00	87,64	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1.278,82	2,95	1.275,87	0,00
6268	Outros serviços	8.971,71	0,00	8.971,71	0,00
62681	Diversos	8.971,71	0,00	8.971,71	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	8.971,71	0,00	8.971,71	0,00
63	Gastos com o Pessoal	77.893,19	0,00	77.893,19	0,00
632	Remunerações do pessoal	64.091,96	0,00	64.091,96	0,00
6321	Remuneracoes Certas	50.707,16	0,00	50.707,16	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	12.257,83	0,00	12.257,83	0,00
63213	Profissionais Qualificados	38.449,33	0,00	38.449,33	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	13.384,80	0,00	13.384,80	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	4.514,40	0,00	4.514,40	0,00
63226	Abono para Falhas	17,16	0,00	17,16	0,00
632281	Gratificacoes	1,74	0,00	1,74	0,00
632282	Subsidio de Natal	3.288,27	0,00	3.288,27	0,00
632283	Subsidio de Férias	3.398,83	0,00	3.398,83	0,00
632284	Retroactivos	2.164,40	0,00	2.164,40	0,00
635	Encargos sobre remunerações	13.184,30	0,00	13.184,30	0,00
6351	Seguranca Social	13.184,30	0,00	13.184,30	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	616,93	0,00	616,93	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	616,93	0,00	616,93	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064/00690451	616,93	0,00	616,93	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	325,01	0,00	325,01	0,00
642	Activos fixos tangíveis	325,01	0,00	325,01	0,00
6423	Equipamento Basico	325,01	0,00	325,01	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	325,01	0,00	325,01	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	15.770,77	0,00	15.770,77
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Uteut	0,00	15.770,77	0,00	15.770,77
7211	Infancia e Juventude	0,00	15.770,77	0,00	15.770,77
72114	Actividades de Tempos Livres	0,00	15.770,77	0,00	15.770,77
75	Subsidios, doações e legados à exploração	0,00	87.398,15	0,00	87.398,15
751	Subsidios das Entidades Públicas	0,00	87.398,15	0,00	87.398,15
7511	IDSA, IPRA	0,00	84.248,15	0,00	84.248,15
75111	Infancia e Juventude	0,00	84.248,15	0,00	84.248,15
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	84.248,15	0,00	84.248,15
7518	Outros	0,00	3.150,00	0,00	3.150,00
75187	DRQEP - Candidaturas Programas PIIE	0,00	3.150,00	0,00	3.150,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
78	Outros rendimentos	0,00	950,44	0,00	950,44
788	Outros	0,00	950,44	0,00	950,44
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	600,44	0,00	600,44
7888	Outros não especificados	0,00	350,00	0,00	350,00
788806	Donativos	0,00	350,00	0,00	350,00
	Totais	95.341,74	104.306,88	95.154,22	104.119,36
	Saldo Geral				8.965,14

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63	Gastos com o Pessoal	20.963,87	0,00	20.963,87	0,00
632	Remunerações do pessoal	17.130,28	0,00	17.130,28	0,00
6321	Remuneracoes Certas	14.443,08	0,00	14.443,08	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	14.443,08	0,00	14.443,08	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	2.687,20	0,00	2.687,20	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	928,76	0,00	928,76	0,00
632282	Subsídio de Natal	647,93	0,00	647,93	0,00
632283	Subsídio de Férias	1.110,51	0,00	1.110,51	0,00
635	Encargos sobre remunerações	3.612,95	0,00	3.612,95	0,00
6351	Seguranca Social	3.612,95	0,00	3.612,95	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	220,64	0,00	220,64	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	220,64	0,00	220,64	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064/00690451	220,64	0,00	220,64	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	21.201,48	0,00	21.201,48
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	21.201,48	0,00	21.201,48
7511	IDSA, IPRA	0,00	21.201,48	0,00	21.201,48
75114	Terceira Idade	0,00	21.201,48	0,00	21.201,48
7511418	Emergência Social	0,00	21.201,48	0,00	21.201,48
	Totais	20.963,87	21.201,48	20.963,87	21.201,48
	SaldoGeral				237,61

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	270,04	142,72	127,32	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	270,04	142,72	127,32	0,00
6121	Matérias Primas	270,04	142,72	127,32	0,00
61211	Generos Alimentares	270,04	142,72	127,32	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	9.645,50	7,63	9.637,87	0,00
622	Serviços especializados	1.096,09	0,00	1.096,09	0,00
6226	Conservação e reparação	1.096,09	0,00	1.096,09	0,00
623	Materiais	460,02	4,68	455,34	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	244,92	2,89	242,03	0,00
6235	Material Didático	215,10	1,79	213,31	0,00
624	Energia e fluidos	1.452,26	0,00	1.452,26	0,00
6241	Electricidade	556,00	0,00	556,00	0,00
6242	Combustíveis	635,28	0,00	635,28	0,00
6243	Água	260,98	0,00	260,98	0,00
626	Serviços diversos	6.637,13	2,95	6.634,18	0,00
6262	Comunicação	879,37	0,00	879,37	0,00
626225	Comunicações - MEO	879,37	0,00	879,37	0,00
6263	Seguros	384,94	0,00	384,94	0,00
6263034	Liberty Seguros Nº 034/01098209 - Renault 17-GH-63	306,25	0,00	306,25	0,00
6263063	Liberty - Apólice 1000086500	78,69	0,00	78,69	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1.294,78	2,95	1.291,83	0,00
6268	Outros serviços	4.078,04	0,00	4.078,04	0,00
62681	Diversos	4.078,04	0,00	4.078,04	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	4.078,04	0,00	4.078,04	0,00
63	Gastos com o Pessoal	61.199,39	0,00	61.199,39	0,00
632	Remunerações do pessoal	50.326,75	0,00	50.326,75	0,00
6321	Remuneracoes Certas	39.913,99	0,00	39.913,99	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	15.774,09	0,00	15.774,09	0,00
63213	Profissionais Qualificados	24.139,90	0,00	24.139,90	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	10.412,76	0,00	10.412,76	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	4.048,94	0,00	4.048,94	0,00
63226	Abono para Falhas	17,16	0,00	17,16	0,00
632281	Gratificacoes	1,74	0,00	1,74	0,00
632282	Subsídio de Natal	3.167,88	0,00	3.167,88	0,00
632283	Subsídio de Férias	3.177,04	0,00	3.177,04	0,00
635	Encargos sobre remunerações	10.316,24	0,00	10.316,24	0,00
6351	Seguranca Social	10.316,24	0,00	10.316,24	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	556,40	0,00	556,40	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	556,40	0,00	556,40	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064/00690451	556,40	0,00	556,40	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	Edificios e Outras Construcoes	3.844,13	0,00	3.844,13	0,00
64221	Edificios	3.844,13	0,00	3.844,13	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	5.766,23	0,00	5.766,23
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	5.766,23	0,00	5.766,23
7211	Infancia e Juventude	0,00	5.766,23	0,00	5.766,23
72114	Actividades de Tempos Livres	0,00	5.766,23	0,00	5.766,23
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	81.242,79	0,00	81.242,79
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	81.242,79	0,00	81.242,79
7511	IDSA, IPRA	0,00	81.242,79	0,00	81.242,79
75111	Infancia e Juventude	0,00	81.242,79	0,00	81.242,79
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	81.242,79	0,00	81.242,79
78	Outros rendimentos	0,00	1.240,00	0,00	1.240,00
788	Outros	0,00	1.240,00	0,00	1.240,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	1.240,00	0,00	1.240,00
Totais		74.959,06	88.399,37	74.808,71	88.249,02

Balancete por Valência

Resultados / 2018

Data: 26-03-2019

Valência: 9012 - CATL - Ponta Garca - Meio Moio

(Valores em Euros)

Página: 17 de 36

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
	SaldoGeral				13.440,31

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63	Gastos com o Pessoal	42.482,28	0,00	42.482,28	0,00
632	Remunerações do pessoal	34.820,41	0,00	34.820,41	0,00
6321	Remuneracoes Certas	28.870,65	0,00	28.870,65	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	28.870,65	0,00	28.870,65	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	5.949,76	0,00	5.949,76	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	2.018,10	0,00	2.018,10	0,00
632281	Gratificacoes	44,72	0,00	44,72	0,00
632282	Subsídio de Natal	1.665,92	0,00	1.665,92	0,00
632283	Subsídio de Férias	2.221,02	0,00	2.221,02	0,00
635	Encargos sobre remunerações	7.314,84	0,00	7.314,84	0,00
6351	Seguranca Social	7.314,84	0,00	7.314,84	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	347,03	0,00	347,03	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	347,03	0,00	347,03	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064.00690451	347,03	0,00	347,03	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	43.008,07	0,00	43.008,07
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	43.008,07	0,00	43.008,07
7511	IDSA, IPRA	0,00	43.008,07	0,00	43.008,07
75112	Familia e Comunidade	0,00	43.008,07	0,00	43.008,07
7511217	Rendimento Social de Inserção	0,00	43.008,07	0,00	43.008,07
	Totais	42.482,28	43.008,07	42.482,28	43.008,07
	SaldoGeral				525,79

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	770,73	407,34	363,39	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	770,73	407,34	363,39	0,00
6121	Materias Primas	770,73	407,34	363,39	0,00
61211	Generos Alimentares	770,73	407,34	363,39	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	21.536,03	6,32	21.529,71	0,00
622	Serviços especializados	705,15	0,00	705,15	0,00
6223	Vigilância e segurança	114,27	0,00	114,27	0,00
6226	Conservação e reparação	547,61	0,00	547,61	0,00
6228	Outros	43,27	0,00	43,27	0,00
622803	Rouparia	43,27	0,00	43,27	0,00
623	Materiais	273,80	2,63	271,17	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	190,60	1,44	189,16	0,00
6235	Material Didatico	83,20	1,19	82,01	0,00
624	Energia e fluidos	4.459,88	0,00	4.459,88	0,00
6241	Electricidade	1.652,25	0,00	1.652,25	0,00
6242	Combustíveis	2.530,97	0,00	2.530,97	0,00
6243	Água	276,66	0,00	276,66	0,00
626	Serviços diversos	16.097,20	3,69	16.093,51	0,00
6262	Comunicação	751,13	0,00	751,13	0,00
626225	Comunicações - MEO	751,13	0,00	751,13	0,00
6263	Seguros	213,40	0,00	213,40	0,00
6263056	Liberty - 043/00966310 - Edificio Creche	133,84	0,00	133,84	0,00
6263061	Liberty - apólice 1000074920	79,56	0,00	79,56	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1.593,58	3,69	1.589,89	0,00
6268	Outros serviços	13.539,09	0,00	13.539,09	0,00
62681	Diversos	13.539,09	0,00	13.539,09	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	13.539,09	0,00	13.539,09	0,00
63	Gastos com o Pessoal	116.755,70	0,00	116.755,70	0,00
632	Remunerações do pessoal	94.827,89	0,00	94.827,89	0,00
6321	Remuneracoes Certas	73.050,75	0,00	73.050,75	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	31.905,84	0,00	31.905,84	0,00
63213	Profissionais Qualificados	41.144,91	0,00	41.144,91	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	21.777,14	0,00	21.777,14	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	6.377,83	0,00	6.377,83	0,00
63226	Abono para Falhas	34,20	0,00	34,20	0,00
632281	Gratificacoes	3,47	0,00	3,47	0,00
632282	Subsidio de Natal	4.767,19	0,00	4.767,19	0,00
632283	Subsidio de Férias	5.884,01	0,00	5.884,01	0,00
632284	Retroactivos	4.710,44	0,00	4.710,44	0,00
635	Encargos sobre remunerações	20.746,56	0,00	20.746,56	0,00
6351	Seguranca Social	20.746,56	0,00	20.746,56	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1.181,25	0,00	1.181,25	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1.181,25	0,00	1.181,25	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064-00690451	935,22	0,00	935,22	0,00
636066	Lusitânia - Outros programas	246,03	0,00	246,03	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	8.297,95	0,00	8.297,95	0,00
642	Activos fixos tangíveis	8.297,95	0,00	8.297,95	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcoes	7.289,70	0,00	7.289,70	0,00
64221	Edifícios	7.289,70	0,00	7.289,70	0,00
6423	Equipamento Basico	1.008,25	0,00	1.008,25	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	541,64	0,00	541,64	0,00
64239	Outro	466,61	0,00	466,61	0,00
68	Outros gastos	246,42	0,00	246,42	0,00
688	Outros	246,42	0,00	246,42	0,00
6888	Outros não especificados	246,42	0,00	246,42	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	246,42	0,00	246,42	0,00
68880104	Licenças	246,42	0,00	246,42	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
72	Prestações de serviços	0,00	21.273,37	0,00	21.273,37
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	21.273,37	0,00	21.273,37
7211	Infância e Juventude	0,00	21.273,37	0,00	21.273,37
72111	Creches	0,00	95,00	0,00	95,00
72112	Jardins de Infância	0,00	21.126,59	0,00	21.126,59
72114	Actividades de Tempos Livres	0,00	51,78	0,00	51,78
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	140.635,28	0,00	140.635,28
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	140.635,28	0,00	140.635,28
7511	IDSA, IPRA	0,00	103.985,28	0,00	103.985,28
75111	Infância e Juventude	0,00	103.985,28	0,00	103.985,28
751113	Jardins de Infância	0,00	103.985,28	0,00	103.985,28
7518	Outros	0,00	36.650,00	0,00	36.650,00
75182	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	0,00	32.600,00	0,00	32.600,00
75187	DRQEP - Candidaturas Programas PIIE	0,00	4.050,00	0,00	4.050,00
78	Outros rendimentos	0,00	2.652,25	0,00	2.652,25
788	Outros	0,00	2.652,25	0,00	2.652,25
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	2.652,25	0,00	2.652,25
	Totais	147.606,83	164.974,56	147.193,17	164.560,90
	SaldoGeral				17.367,73

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	63,22	33,45	29,77	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	63,22	33,45	29,77	0,00
6121	Materias Primas	63,22	33,45	29,77	0,00
61211	Generos Alimentares	63,22	33,45	29,77	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	12.093,28	25,87	12.067,41	0,00
622	Serviços especializados	1.053,18	0,00	1.053,18	0,00
6226	Conservação e reparação	1.053,18	0,00	1.053,18	0,00
623	Materiais	2.726,60	22,92	2.703,68	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1.162,75	0,86	1.161,89	0,00
6235	Material Didatico	1.563,85	22,06	1.541,79	0,00
624	Energia e fluidos	2.615,38	0,00	2.615,38	0,00
6241	Electricidade	1.339,02	0,00	1.339,02	0,00
6242	Combustíveis	286,00	0,00	286,00	0,00
6243	Água	990,36	0,00	990,36	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	2.699,28	0,00	2.699,28	0,00
6251	Deslocações e estadas	2.699,28	0,00	2.699,28	0,00
62512	Deslocações Utentes	2.699,28	0,00	2.699,28	0,00
626	Serviços diversos	2.998,84	2,95	2.995,89	0,00
6262	Comunicação	749,89	0,00	749,89	0,00
626225	Comunicações - MEO	749,89	0,00	749,89	0,00
6263	Seguros	176,99	0,00	176,99	0,00
6263062	Liberty - apólice 1000074750	112,49	0,00	112,49	0,00
6263068	Liberty - apólice nº 1006539550 - Terra Jovem	64,50	0,00	64,50	0,00
6265	Contencioso e notariado	49,00	0,00	49,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1.288,99	2,95	1.286,04	0,00
6268	Outros serviços	733,97	0,00	733,97	0,00
62681	Diversos	733,97	0,00	733,97	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	733,97	0,00	733,97	0,00
63	Gastos com o Pessoal	81.499,12	0,00	81.499,12	0,00
632	Remunerações do pessoal	67.829,51	0,00	67.829,51	0,00
6321	Remunerações Certas	55.774,22	0,00	55.774,22	0,00
63212	Quadros Superiores e Médicos	19.137,77	0,00	19.137,77	0,00
63213	Profissionais Qualificados	36.636,45	0,00	36.636,45	0,00
6322	Remunerações Adicionais	12.055,29	0,00	12.055,29	0,00
63221	Subsídios de Alimentação	5.194,98	0,00	5.194,98	0,00
632281	Gratificações	535,55	0,00	535,55	0,00
632282	Subsídio de Natal	2.971,57	0,00	2.971,57	0,00
632283	Subsídio de Férias	3.353,19	0,00	3.353,19	0,00
635	Encargos sobre remunerações	13.083,63	0,00	13.083,63	0,00
6351	Segurança Social	13.083,63	0,00	13.083,63	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	585,98	0,00	585,98	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	585,98	0,00	585,98	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064/00690451	585,98	0,00	585,98	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	856,68	0,00	856,68	0,00
642	Activos fixos tangíveis	856,68	0,00	856,68	0,00
6423	Equipamento Básico	83,78	0,00	83,78	0,00
64233	Equipamento Didático	83,78	0,00	83,78	0,00
6426	Equipamento Administrativo	772,90	0,00	772,90	0,00
64264	Equipamento Informático	772,90	0,00	772,90	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	99.803,63	0,00	99.803,63
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	99.803,63	0,00	99.803,63
7511	IDSA, IPRA	0,00	94.964,07	0,00	94.964,07
75111	Infancia e Juventude	0,00	94.964,07	0,00	94.964,07
7511120	Programa Escolhas/Proj. "Pedra Segura"	0,00	94.964,07	0,00	94.964,07
7518	Outros	0,00	4.839,56	0,00	4.839,56
75181	DRJ - Projeto "Sê o Teu Caminho"	0,00	4.839,56	0,00	4.839,56
78	Outros rendimentos	0,00	2.899,46	0,00	2.899,46

Balancete por Valência

Resultados / 2018

Valência: 9015 - CDIJ - Pedra Segura

(Valores em Euros)

Página: 22 de 36

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
788	Outros	0,00	2.899,46	0,00	2.899,46
7888	Outros não especificados	0,00	2.899,46	0,00	2.899,46
788806	Donativos	0,00	2.899,46	0,00	2.899,46
	Totais	94.512,30	102.762,41	94.452,98	102.703,09
	SaldoGeral				8.250,11

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63	Gastos com o Pessoal	17.261,13	0,00	17.261,13	0,00
632	Remunerações do pessoal	14.253,06	0,00	14.253,06	0,00
6321	Remuneracoes Certas	11.524,10	0,00	11.524,10	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	11.524,10	0,00	11.524,10	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	2.728,96	0,00	2.728,96	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	1.063,30	0,00	1.063,30	0,00
632282	Subsídio de Natal	555,15	0,00	555,15	0,00
632283	Subsídio de Férias	1.110,51	0,00	1.110,51	0,00
635	Encargos sobre remunerações	2.820,86	0,00	2.820,86	0,00
6351	Seguranca Social	2.820,86	0,00	2.820,86	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doencas profiss	187,21	0,00	187,21	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	187,21	0,00	187,21	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064/00690451	187,21	0,00	187,21	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	21.354,56	0,00	21.354,56
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	21.354,56	0,00	21.354,56
7511	IDSA, IPRA	0,00	21.354,56	0,00	21.354,56
75111	Infancia e Juventude	0,00	21.354,56	0,00	21.354,56
7511121	Comissão de Protecção de Crianças e Jovens	0,00	21.354,56	0,00	21.354,56
	Totais	17.261,13	21.354,56	17.261,13	21.354,56
	SaldoGeral				4.093,43

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	17.791,93	0,00	17.791,93	0,00
622	Serviços especializados	9.187,22	0,00	9.187,22	0,00
6221	Trabalhos especializados	4.315,42	0,00	4.315,42	0,00
6222	Publicidade e propaganda	850,78	0,00	850,78	0,00
6226	Conservação e reparação	1.065,19	0,00	1.065,19	0,00
6227	Despesas Bancárias	70,00	0,00	70,00	0,00
6228	Outros	2.885,83	0,00	2.885,83	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	2.885,83	0,00	2.885,83	0,00
623	Materiais	5.086,30	0,00	5.086,30	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	5.086,30	0,00	5.086,30	0,00
624	Energia e fluidos	3.139,44	0,00	3.139,44	0,00
6241	Electricidade	3.139,44	0,00	3.139,44	0,00
626	Serviços diversos	378,97	0,00	378,97	0,00
6262	Comunicação	213,28	0,00	213,28	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	213,28	0,00	213,28	0,00
6263	Seguros	152,94	0,00	152,94	0,00
6263027	Seguradoras Unidas - Festas Sr. da Pedra	152,94	0,00	152,94	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	12,75	0,00	12,75	0,00
68	Outros gastos	46.193,85	0,00	46.193,85	0,00
688	Outros	46.193,85	0,00	46.193,85	0,00
6888	Outros não especificados	46.193,85	0,00	46.193,85	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	46.193,85	0,00	46.193,85	0,00
68880100	Bandas Filarmónicas	7.850,00	0,00	7.850,00	0,00
68880101	Fogo de Artifício	7.150,00	0,00	7.150,00	0,00
68880102	Agrupamentos Musicais	950,00	0,00	950,00	0,00
68880103	Electrificação das Festas	25.439,59	0,00	25.439,59	0,00
68880104	Licenças	3.381,47	0,00	3.381,47	0,00
68880105	Trabalhos Gráficos de Serigrafia e Tipografia	1.422,79	0,00	1.422,79	0,00
78	Outros rendimentos	0,00	68.699,20	0,00	68.699,20
781	Rendimentos suplementares	0,00	54.704,32	0,00	54.704,32
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	54.704,32	0,00	54.704,32
78163	Festas e Subscrições	0,00	54.704,32	0,00	54.704,32
7816301	Taça	0,00	13.733,98	0,00	13.733,98
7816302	Cortejo de Oferendas	0,00	5.213,01	0,00	5.213,01
7816303	Bazar	0,00	11.118,91	0,00	11.118,91
7816304	Mealheiros	0,00	358,32	0,00	358,32
7816305	Venda de Cera	0,00	4.635,00	0,00	4.635,00
7816306	Venda de Espaços	0,00	14.310,00	0,00	14.310,00
7816308	Venda de Rifas Sr. Pedra	0,00	500,00	0,00	500,00
7816310	Venda de Malassadas -Festas Sr. Pedra	0,00	1.960,10	0,00	1.960,10
7816311	Festival de sopas - venda de tijelas	0,00	2.875,00	0,00	2.875,00
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiri	0,00	200,00	0,00	200,00
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de inv	0,00	200,00	0,00	200,00
78732	Edifícios e Outras Construções	0,00	200,00	0,00	200,00
7873213	Dr. Honorato Amaral - Farmácia	0,00	200,00	0,00	200,00
788	Outros	0,00	13.794,88	0,00	13.794,88
7888	Outros não especificados	0,00	13.794,88	0,00	13.794,88
788806	Donativos	0,00	11.294,88	0,00	11.294,88
788807	DRT-Contrato apoio Turística-Festas Sr. Pedra	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
	Totais	63.985,78	68.699,20	63.985,78	68.699,20
	Saldo Geral				4.713,42

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	216,60	114,47	102,13	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	216,60	114,47	102,13	0,00
6121	Matérias Primas	216,60	114,47	102,13	0,00
61211	Generos Alimentares	216,60	114,47	102,13	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	23.696,03	7,63	23.688,40	0,00
622	Serviços especializados	273,75	0,00	273,75	0,00
6226	Conservação e reparação	273,75	0,00	273,75	0,00
623	Materiais	1.190,52	4,68	1.185,84	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	511,64	2,89	508,75	0,00
6233	Material de escritório	1,77	0,00	1,77	0,00
6235	Material Didático	677,11	1,79	675,32	0,00
624	Energia e fluidos	2.302,56	0,00	2.302,56	0,00
6241	Electricidade	991,48	0,00	991,48	0,00
6242	Combustíveis	1.183,94	0,00	1.183,94	0,00
6243	Água	127,14	0,00	127,14	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	332,09	0,00	332,09	0,00
6251	Deslocações e estadas	332,09	0,00	332,09	0,00
62511	Pessoal	332,09	0,00	332,09	0,00
626	Serviços diversos	19.597,11	2,95	19.594,16	0,00
6262	Comunicação	1.165,19	0,00	1.165,19	0,00
626225	Comunicações - MEO	1.165,19	0,00	1.165,19	0,00
6263	Seguros	111,16	0,00	111,16	0,00
6263060	Liberty - apólice 1000075220	111,16	0,00	111,16	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1.286,63	2,95	1.283,68	0,00
6268	Outros serviços	17.034,13	0,00	17.034,13	0,00
62681	Diversos	17.034,13	0,00	17.034,13	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	12.234,13	0,00	12.234,13	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	48.251,13	0,00	48.251,13	0,00
632	Remunerações do pessoal	39.209,82	0,00	39.209,82	0,00
6321	Remuneracoes Certas	29.919,97	0,00	29.919,97	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	5.501,50	0,00	5.501,50	0,00
63213	Profissionais Qualificados	24.418,47	0,00	24.418,47	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	9.289,85	0,00	9.289,85	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	3.055,59	0,00	3.055,59	0,00
63226	Abono para Falhas	17,16	0,00	17,16	0,00
632281	Gratificacoes	1,74	0,00	1,74	0,00
632282	Subsídio de Natal	2.497,25	0,00	2.497,25	0,00
632283	Subsídio de Férias	2.360,11	0,00	2.360,11	0,00
632284	Rectroactivos	1.358,00	0,00	1.358,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	8.058,69	0,00	8.058,69	0,00
6351	Seguranca Social	8.058,69	0,00	8.058,69	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	982,62	0,00	982,62	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	982,62	0,00	982,62	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064/00690451	371,73	0,00	371,73	0,00
636065	Lusitânia - apólice nº 8301838	235,74	0,00	235,74	0,00
636066	Lusitânia - Outros programas	375,15	0,00	375,15	0,00
68	Outros gastos	10,00	0,00	10,00	0,00
688	Outros	10,00	0,00	10,00	0,00
6888	Outros não especificados	10,00	0,00	10,00	0,00
688809	Outros	10,00	0,00	10,00	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	20.958,06	0,00	20.958,06
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	20.958,06	0,00	20.958,06
7211	Infancia e Juventude	0,00	20.958,06	0,00	20.958,06
72114	Actividades de Tempos Livres	0,00	20.958,06	0,00	20.958,06
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	38.477,54	0,00	38.477,54
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	38.477,54	0,00	38.477,54

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7511	IDSA, IPRA	0,00	38.477,54	0,00	38.477,54
75111	Infancia e Juventude	0,00	38.477,54	0,00	38.477,54
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	38.477,54	0,00	38.477,54
78	Outros rendimentos	0,00	1.225,90	0,00	1.225,90
788	Outros	0,00	1.225,90	0,00	1.225,90
7888	Outros não especificados	0,00	1.225,90	0,00	1.225,90
788806	Donativos	0,00	1.225,90	0,00	1.225,90
	Totais	72.173,76	60.783,60	72.051,66	60.661,50
	Saldo Geral			11.390,16	

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1.088,60	575,34	513,26	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1.088,60	575,34	513,26	0,00
6121	Matérias Primas	1.088,60	575,34	513,26	0,00
61211	Generos Alimentares	1.088,60	575,34	513,26	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	74.088,62	20,72	74.067,90	0,00
622	Serviços especializados	21.808,94	0,00	21.808,94	0,00
6221	Trabalhos especializados	1.959,80	0,00	1.959,80	0,00
6222	Publicidade e propaganda	99,12	0,00	99,12	0,00
6223	Vigilância e segurança	582,83	0,00	582,83	0,00
6226	Conservação e reparação	18.894,14	0,00	18.894,14	0,00
6228	Outros	273,05	0,00	273,05	0,00
622803	Rouparia	213,05	0,00	213,05	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	60,00	0,00	60,00	0,00
623	Materiais	3.205,92	6,89	3.199,03	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1.065,32	4,01	1.061,31	0,00
6233	Material de escritório	183,32	0,00	183,32	0,00
6235	Material Didatico	1.905,66	2,88	1.902,78	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	51,62	0,00	51,62	0,00
624	Energia e fluidos	19.018,82	0,00	19.018,82	0,00
6241	Electricidade	11.475,92	0,00	11.475,92	0,00
6242	Combustíveis	5.109,74	0,00	5.109,74	0,00
6243	Água	2.433,16	0,00	2.433,16	0,00
626	Serviços diversos	30.054,94	13,83	30.041,11	0,00
6262	Comunicação	1.704,30	0,00	1.704,30	0,00
626225	Comunicações - MEO	1.704,30	0,00	1.704,30	0,00
6263	Seguros	1.285,79	6,16	1.279,63	0,00
6263026	Lusitania - apólice n.º 9256982 - 80-DJ-98	550,05	0,00	550,05	0,00
6263046	Liberty - Apólice 034/01386908 / Mercedes 50-LB-90	305,49	0,00	305,49	0,00
6263047	Liberty - Apólice 034/01386907/ Mercedes 50-LB-91	305,49	0,00	305,49	0,00
6263066	Liberty - Apólice 1000012360	124,76	6,16	118,60	0,00
6265	Contencioso e notariado	76,50	0,00	76,50	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	3.661,95	7,67	3.654,28	0,00
6268	Outros serviços	23.326,40	0,00	23.326,40	0,00
62681	Diversos	23.326,40	0,00	23.326,40	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	23.326,40	0,00	23.326,40	0,00
63	Gastos com o Pessoal	373.882,19	0,00	373.882,19	0,00
632	Remunerações do pessoal	307.616,43	0,00	307.616,43	0,00
6321	Remuneracoes Certas	251.039,04	0,00	251.039,04	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	59.734,64	0,00	59.734,64	0,00
63213	Profissionais Qualificados	191.304,40	0,00	191.304,40	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	56.577,39	0,00	56.577,39	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	26.499,24	0,00	26.499,24	0,00
63226	Abono para Falhas	68,52	0,00	68,52	0,00
632281	Gratificacoes	25,14	0,00	25,14	0,00
632282	Subsidio de Natal	14.645,67	0,00	14.645,67	0,00
632283	Subsidio de Férias	15.338,82	0,00	15.338,82	0,00
635	Encargos sobre remunerações	62.478,38	0,00	62.478,38	0,00
6351	Seguranca Social	62.478,38	0,00	62.478,38	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	3.787,38	0,00	3.787,38	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	3.787,38	0,00	3.787,38	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064/00690451	3.004,40	0,00	3.004,40	0,00
636064	Lusitânia - apólice nº 8301374	290,92	0,00	290,92	0,00
636066	Lusitânia - Outros programas	492,06	0,00	492,06	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	79.378,03	0,00	79.378,03	0,00
642	Activos fixos tangíveis	79.378,03	0,00	79.378,03	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcoes	74.052,75	0,00	74.052,75	0,00
64221	Edifícios	74.052,75	0,00	74.052,75	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6423	Equipamento Basico	4.770,68	0,00	4.770,68	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	4.504,28	0,00	4.504,28	0,00
64239	Outro	266,40	0,00	266,40	0,00
6426	Equipamento Administrativo	554,60	0,00	554,60	0,00
64264	Equipamento Informatico	554,60	0,00	554,60	0,00
68	Outros gastos	608,60	0,00	608,60	0,00
681	Impostos	334,35	0,00	334,35	0,00
6813	Taxas	334,35	0,00	334,35	0,00
688	Outros	274,25	0,00	274,25	0,00
6888	Outros não especificados	274,25	0,00	274,25	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	274,25	0,00	274,25	0,00
68880104	Licenças	274,25	0,00	274,25	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	35.643,85	0,00	35.643,85
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	35.643,85	0,00	35.643,85
7211	Infancia e Juventude	0,00	35.643,85	0,00	35.643,85
72117	Estabele. para Crianças e Jovens Com Deficiencias	0,00	35.643,85	0,00	35.643,85
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	459.215,48	0,00	459.215,48
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	459.215,48	0,00	459.215,48
7511	IDSA, IPRA	0,00	444.450,24	0,00	444.450,24
75113	Invalidez e Reabilitacao	0,00	444.450,24	0,00	444.450,24
7511313	Centros de Apoio Ocupacional	0,00	444.450,24	0,00	444.450,24
7518	Outros	0,00	14.765,24	0,00	14.765,24
75183	Subsídio SDSM - Protocolo CAO - Futsal e Natação	0,00	3.463,20	0,00	3.463,20
75186	SRSS - Contratos Valor Eventual	0,00	11.302,04	0,00	11.302,04
78	Outros rendimentos	0,00	81.900,10	0,00	81.900,10
788	Outros	0,00	81.900,10	0,00	81.900,10
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	78.839,36	0,00	78.839,36
7888	Outros não especificados	0,00	3.060,74	0,00	3.060,74
788806	Donativos	0,00	3.060,74	0,00	3.060,74
	Totais	529.046,04	577.355,49	528.449,98	576.759,43
	SaldoGeral				48.309,45

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	6.618,81	0,00	6.618,81	0,00
622	Serviços especializados	470,21	0,00	470,21	0,00
6221	Trabalhos especializados	37,09	0,00	37,09	0,00
6226	Conservação e reparação	433,12	0,00	433,12	0,00
623	Materiais	65,96	0,00	65,96	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1,50	0,00	1,50	0,00
6235	Material Didático	64,46	0,00	64,46	0,00
624	Energia e fluidos	2.181,54	0,00	2.181,54	0,00
6241	Electricidade	1.570,02	0,00	1.570,02	0,00
6243	Água	611,52	0,00	611,52	0,00
626	Serviços diversos	3.901,10	0,00	3.901,10	0,00
6262	Comunicação	557,13	0,00	557,13	0,00
626225	Comunicações - MEO	557,13	0,00	557,13	0,00
6263	Seguros	81,54	0,00	81,54	0,00
6263065	Liberty - Apólice 1000086140	81,54	0,00	81,54	0,00
6268	Outros serviços	3.262,43	0,00	3.262,43	0,00
62681	Diversos	3.262,43	0,00	3.262,43	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	3.262,43	0,00	3.262,43	0,00
63	Gastos com o Pessoal	38.601,91	0,00	38.601,91	0,00
632	Remunerações do pessoal	31.401,73	0,00	31.401,73	0,00
6321	Remuneracoes Certas	25.519,57	0,00	25.519,57	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	13.485,16	0,00	13.485,16	0,00
63213	Profissionais Qualificados	12.034,41	0,00	12.034,41	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	5.882,16	0,00	5.882,16	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	1.940,94	0,00	1.940,94	0,00
63226	Abono para Falhas	16,92	0,00	16,92	0,00
632281	Gratificacoes	1,72	0,00	1,72	0,00
632282	Subsídio de Natal	2.200,37	0,00	2.200,37	0,00
632283	Subsídio de Férias	1.722,21	0,00	1.722,21	0,00
635	Encargos sobre remunerações	6.565,86	0,00	6.565,86	0,00
6351	Seguranca Social	6.565,86	0,00	6.565,86	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	634,32	0,00	634,32	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	634,32	0,00	634,32	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064/00690451	166,90	0,00	166,90	0,00
636065	Lusitânia - apólice nº 8301838	235,75	0,00	235,75	0,00
636066	Lusitânia - Outros programas	231,67	0,00	231,67	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	6.334,62	0,00	6.334,62	0,00
642	Activos fixos tangíveis	6.334,62	0,00	6.334,62	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	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	207,04	0,00	207,04	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	207,04	0,00	207,04	0,00
72	Prestações de serviços	32,00	4.657,96	0,00	4.625,96
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utent	32,00	4.657,96	0,00	4.625,96
7211	Infancia e Juventude	32,00	4.657,96	0,00	4.625,96
72114	Actividades de Tempos Livres	32,00	4.657,96	0,00	4.625,96
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	40.841,77	0,00	40.841,77
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	40.841,77	0,00	40.841,77
7511	IDSA, IPRA	0,00	40.841,77	0,00	40.841,77
75111	Infancia e Juventude	0,00	40.841,77	0,00	40.841,77
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	40.841,77	0,00	40.841,77
78	Outros rendimentos	0,00	9.348,41	0,00	9.348,41
788	Outros	0,00	9.348,41	0,00	9.348,41
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	9.348,41	0,00	9.348,41
	Totais	51.587,34	54.848,14	51.555,34	54.816,14
	Saldo Geral				3.260,80

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	220.966,74	0,00	220.966,74	0,00
622	Serviços especializados	173.861,57	0,00	173.861,57	0,00
6221	Trabalhos especializados	1.884,25	0,00	1.884,25	0,00
6222	Publicidade e propaganda	1.078,84	0,00	1.078,84	0,00
6223	Vigilância e segurança	146,56	0,00	146,56	0,00
6224	Honorários	160.289,80	0,00	160.289,80	0,00
6226	Conservação e reparação	9.694,94	0,00	9.694,94	0,00
6227	Despesas Bancárias	767,18	0,00	767,18	0,00
623	Materiais	9.289,12	0,00	9.289,12	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	4.965,19	0,00	4.965,19	0,00
6232	Livros e documentação técnica	15,45	0,00	15,45	0,00
6233	Material de escritório	4.308,48	0,00	4.308,48	0,00
624	Energia e fluidos	10.887,93	0,00	10.887,93	0,00
6241	Electricidade	7.178,59	0,00	7.178,59	0,00
6242	Combustíveis	3.422,69	0,00	3.422,69	0,00
6243	Água	286,65	0,00	286,65	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	428,52	0,00	428,52	0,00
6251	Deslocações e estadas	428,52	0,00	428,52	0,00
62513	Outras Deslocações	428,52	0,00	428,52	0,00
626	Serviços diversos	26.499,60	0,00	26.499,60	0,00
6261	Rendas e alugueres	13.879,16	0,00	13.879,16	0,00
6262	Comunicação	6.823,28	0,00	6.823,28	0,00
62625	Comunicações - MEO	6.823,28	0,00	6.823,28	0,00
6263	Seguros	3.608,57	0,00	3.608,57	0,00
6263053	Multi-riscos Polo VFC Escola Profissional	3.608,57	0,00	3.608,57	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1.883,18	0,00	1.883,18	0,00
6268	Outros serviços	305,41	0,00	305,41	0,00
62681	Diversos	305,41	0,00	305,41	0,00
626819	Outros - Escola Profissional	305,41	0,00	305,41	0,00
63	Gastos com o Pessoal	538.821,20	0,00	538.821,20	0,00
632	Remunerações do pessoal	288.508,57	0,00	288.508,57	0,00
6321	Remunerações Certas	232.537,24	0,00	232.537,24	0,00
63213	Profissionais Qualificados	180,18	0,00	180,18	0,00
63215	Ordenados - Escola Profissional	232.357,06	0,00	232.357,06	0,00
6322	Remunerações Adicionais	55.971,33	0,00	55.971,33	0,00
63221	Subsídios de Alimentação	17.095,68	0,00	17.095,68	0,00
63225	Ajudas de Custo	221,98	0,00	221,98	0,00
632282	Subsídio de Natal	21.478,72	0,00	21.478,72	0,00
632283	Subsídio de Férias	17.174,95	0,00	17.174,95	0,00
635	Encargos sobre remunerações	60.490,52	0,00	60.490,52	0,00
6351	Segurança Social	60.479,61	0,00	60.479,61	0,00
6352	Fundo de Compensação Global - Escola Profissional	10,91	0,00	10,91	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1.585,77	0,00	1.585,77	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1.585,77	0,00	1.585,77	0,00
636029	Seguros de Acidentes de Trabalho e Doenças - EP	1.585,77	0,00	1.585,77	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	188.236,34	0,00	188.236,34	0,00
6386	Encargos com Formandos - Escola Profissional	188.236,34	0,00	188.236,34	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	14.451,43	0,00	14.451,43	0,00
642	Activos fixos tangíveis	12.381,86	0,00	12.381,86	0,00
6423	Equipamento Básico	8.705,23	0,00	8.705,23	0,00
64239	Outro	8.705,23	0,00	8.705,23	0,00
6424	Equipamento de Transporte	2.522,19	0,00	2.522,19	0,00
64249	Outros	2.522,19	0,00	2.522,19	0,00
6426	Equipamento Administrativo	76,56	0,00	76,56	0,00
64269	Outros	76,56	0,00	76,56	0,00
6427	Taras e Vasilhame	1.077,88	0,00	1.077,88	0,00
64271	Outros Act. Fixos Tangíveis - Escola Profissional	1.077,88	0,00	1.077,88	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
643	Activos intangíveis.	2.069,57	0,00	2.069,57	0,00
6433	Programas de Computador	2.069,57	0,00	2.069,57	0,00
68	Outros gastos	900,35	4,71	895,64	0,00
688	Outros	900,35	4,71	895,64	0,00
6881	Correcções relativas a periodos anteriores	0,00	4,71	0,00	4,71
6883	Quotizações	900,00	0,00	900,00	0,00
6888	Outros não especificados	0,35	0,00	0,35	0,00
688809	Outros	0,35	0,00	0,35	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	773.941,23	0,00	773.941,23
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	773.941,23	0,00	773.941,23
7512	Proemprego DRJEFP	0,00	462.755,75	0,00	462.755,75
75126	Projeto 10-5571-FSE-00036	0,00	127.333,64	0,00	127.333,64
75127	Projeto 10-5571-FSE-00037	0,00	185.541,08	0,00	185.541,08
75128	Projeto AÇORES 10-5470-00042	0,00	149.881,03	0,00	149.881,03
7514	Fundo do Socorro Social	0,00	311.185,48	0,00	311.185,48
751401	FSE - Escola Profissional	0,00	311.185,48	0,00	311.185,48
78	Outros rendimentos	0,00	3.517,42	0,00	3.517,42
788	Outros	0,00	3.517,42	0,00	3.517,42
7881	Correcções relativas a periodos anteriores	0,00	517,41	0,00	517,41
7888	Outros não especificados	0,00	3.000,01	0,00	3.000,01
788809	Outros	0,00	0,01	0,00	0,01
788821	Outros - Escola Profissional	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	2.814,83	0,00	2.814,83
791	Juros Obtidos	0,00	2.814,83	0,00	2.814,83
7911	Depositos	0,00	2.814,83	0,00	2.814,83
	Totais	775.139,72	780.278,19	775.139,72	780.278,19
	SaldoGeral				5.138,47

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	14.064,32	7.252,52	6.811,80	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	14.064,32	7.252,52	6.811,80	0,00
6121	Matérias Primas	14.064,32	7.252,52	6.811,80	0,00
61211	Generos Alimentares	14.064,32	7.252,52	6.811,80	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	728.774,44	632,78	728.141,66	0,00
622	Serviços especializados	275.106,77	70,97	275.035,80	0,00
6221	Trabalhos especializados	14.680,00	0,00	14.680,00	0,00
6222	Publicidade e propaganda	2.513,72	0,00	2.513,72	0,00
6223	Vigilância e segurança	1.584,79	0,00	1.584,79	0,00
6224	Honorários	184.865,55	0,00	184.865,55	0,00
6226	Conservação e reparação	59.619,13	57,72	59.561,41	0,00
6227	Despesas Bancárias	1.438,93	0,00	1.438,93	0,00
6228	Outros	10.404,65	13,25	10.391,40	0,00
622801	Jornais e Revistas	346,00	0,00	346,00	0,00
622802	Despesas de Funerais	2.415,31	0,00	2.415,31	0,00
622803	Rouparia	2.701,92	13,25	2.688,67	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	4.941,42	0,00	4.941,42	0,00
623	Materiais	61.373,31	335,78	61.037,53	0,00
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido	17.977,91	28,82	17.949,09	0,00
6232	Livros e documentação técnica	15,45	0,00	15,45	0,00
6233	Material de escritório	7.174,70	0,00	7.174,70	0,00
6235	Material Didatico	6.236,52	32,81	6.203,71	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	29.968,73	274,15	29.694,58	0,00
624	Energia e fluidos	127.489,60	66,71	127.422,89	0,00
6241	Electricidade	66.200,92	66,71	66.134,21	0,00
6242	Combustíveis	40.933,35	0,00	40.933,35	0,00
6243	Água	20.355,33	0,00	20.355,33	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	4.984,22	0,00	4.984,22	0,00
6251	Deslocações e estadas	4.489,18	0,00	4.489,18	0,00
62511	Pessoal	899,79	0,00	899,79	0,00
62512	Deslocações Utentes	3.160,87	0,00	3.160,87	0,00
62513	Outras Deslocações	428,52	0,00	428,52	0,00
6252	Transportes de pessoal	495,04	0,00	495,04	0,00
626	Serviços diversos	259.820,54	159,32	259.661,22	0,00
6261	Rendas e alugueres	13.879,16	0,00	13.879,16	0,00
6262	Comunicação	19.042,90	0,00	19.042,90	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	1.836,25	0,00	1.836,25	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	488,92	0,00	488,92	0,00
626225	Comunicações - MEO	16.717,73	0,00	16.717,73	0,00
6263	Seguros	8.073,41	8,83	8.064,58	0,00
6263005	Lusitania 340200005411301 - Edificio Finanças	202,92	0,00	202,92	0,00
6263007	Tranquilidade 0000813204 - Almi. G. Coutinho nº80	28,23	0,00	28,23	0,00
6263008	Tranquilidade 0000813460 - Lugar da Praia nº33	28,23	0,00	28,23	0,00
6263025	Liberty Seguros n.º 034/00942237 - 42-OE-79	256,63	0,00	256,63	0,00
6263026	Lusitania - apólice n.º 9256982 - 80-DJ-98	550,05	0,00	550,05	0,00
6263027	Seguradoras Unidas - Festas Sr. da Pedra	152,94	0,00	152,94	0,00
6263034	Liberty Seguros Nº 034-01098209 - Renault 17-GH-63	306,25	0,00	306,25	0,00
6263039	Liberty - nº 034/01201683 - VW matrícula 29-FV-25	218,67	0,00	218,67	0,00
6263046	Liberty - Apólice 034/01386908 / Mercedes 50-LB-90	305,49	0,00	305,49	0,00
6263047	Liberty - Apólice 034/01386907 / Mercedes 50-LB-91	305,49	0,00	305,49	0,00
6263048	Liberty - apólice 034/01413123 - Toyota 57-32-IT	223,18	0,00	223,18	0,00
6263053	Multi-riscos Polo VFC Escola Profissional	3.608,57	0,00	3.608,57	0,00
6263056	Liberty - 043-00966310 - Edificio Creche	267,68	0,00	267,68	0,00
6263057	Liberty - 043-00966309 - Edificio Lar	354,95	0,00	354,95	0,00
6263058	Lusitania - apolice 8169390 - Ford 58-CP-86	218,36	0,00	218,36	0,00
6263059	Liberty - apólice nº 34/2120293 - Toyota 72-43-XM	211,04	0,00	211,04	0,00
6263060	Liberty - apólice 1000075220	118,16	0,00	118,16	0,00

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 33 de 36

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6263061	Liberty - apólice 1000074920	160,64	0,02	160,62	0,00
6263062	Liberty - apólice 1000074750	118,80	2,65	116,15	0,00
6263063	Liberty - Apólice 1000086500	78,69	0,00	78,69	0,00
6263064	Liberty - Apólice 1000084420	87,64	0,00	87,64	0,00
6263065	Liberty - Apólice 1000086140	81,54	0,00	81,54	0,00
6263066	Liberty - Apólice 1000012360	124,76	6,16	118,60	0,00
6263068	Liberty - apólice nº 1006539550 - Terra Jovem	64,50	0,00	64,50	0,00
6265	Contencioso e notariado	1.036,50	0,00	1.036,50	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	49.561,52	150,49	49.411,03	0,00
6268	Outros serviços	168.227,05	0,00	168.227,05	0,00
62681	Diversos	168.227,05	0,00	168.227,05	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	163.121,64	0,00	163.121,64	0,00
626812	Direito de usufruto do prédio U-778	4.800,00	0,00	4.800,00	0,00
626819	Outros - Escola Profissional	305,41	0,00	305,41	0,00
63	Gastos com o Pessoal	2.383.786,41	188.351,66	2.195.434,75	0,00
632	Remunerações do pessoal	1.793.761,69	153.452,82	1.640.308,87	0,00
6321	Remuneracoes Certas	1.359.545,90	76.726,41	1.282.819,49	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	305.796,68	0,00	305.796,68	0,00
63213	Profissionais Qualificados	821.392,16	76.726,41	744.665,75	0,00
63215	Ordenados - Escola Profissional	232.357,06	0,00	232.357,06	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	434.215,79	76.726,41	357.489,38	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	123.548,54	0,00	123.548,54	0,00
63225	Ajudas de Custo	221,98	0,00	221,98	0,00
63226	Abono para Falhas	342,36	0,00	342,36	0,00
63227	Trabalho Nocturno	26.583,68	0,00	26.583,68	0,00
632281	Gratificacoes	1.280,80	0,00	1.280,80	0,00
632282	Subsidio de Natal	86.330,76	0,00	86.330,76	0,00
632283	Subsidio de Férias	179.312,13	76.726,41	102.585,72	0,00
632284	Retroactivos	16.595,54	0,00	16.595,54	0,00
635	Encargos sobre remunerações	380.780,42	34.551,90	346.228,52	0,00
6351	Seguranca Social	380.769,51	34.551,90	346.217,61	0,00
6352	Fundo de Compensação Global - Escola Profissional	10,91	0,00	10,91	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	21.007,96	346,94	20.661,02	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	21.007,96	346,94	20.661,02	0,00
636024	Liberty - Apólice nº 064.00690451	12.944,63	0,00	12.944,63	0,00
636029	Seguros de Acidentes de Trabalho e Doenças - EP	1.585,77	0,00	1.585,77	0,00
636036	Lusitânia - Recuperar apólice nº 8142013	274,34	0,00	274,34	0,00
636053	Lusitânia - Apólice nº 8257727	0,00	42,87	0,00	42,87
636054	Lusitânia - apólice nº 8260646	348,17	0,00	348,17	0,00
636058	Lusitânia - apólice 8263772	326,75	132,93	193,82	0,00
636062	Lusitânia - apólice 8297303	39,87	0,00	39,87	0,00
636063	Lusitânia - apólice 8297309	17,88	0,00	17,88	0,00
636064	Lusitânia - apólice nº 8301374	581,85	0,00	581,85	0,00
636065	Lusitânia - apólice nº 8301838	1.118,72	171,14	947,58	0,00
636066	Lusitânia - Outros programas	3.769,98	0,00	3.769,98	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	188.236,34	0,00	188.236,34	0,00
6386	Encargos com Formandos - Escola Profissional	188.236,34	0,00	188.236,34	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	190.865,90	0,00	190.865,90	0,00
642	Activos fixos tangíveis	188.796,33	0,00	188.796,33	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	19.889,04	0,00	19.889,04	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	1.373,16	0,00	1.373,16	0,00
64233	Equipamento Didatico	83,78	0,00	83,78	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	7.530,81	0,00	7.530,81	0,00
64239	Outro	10.901,29	0,00	10.901,29	0,00
6424	Equipamento de Transporte	4.422,19	0,00	4.422,19	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2018

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 34 de 36

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
64241	Veiculos Ligeiros	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00
64249	Outros	2.522,19	0,00	2.522,19	0,00
6426	Equipamento Administrativo	5.554,76	0,00	5.554,76	0,00
64261	Mobiliario e Utensilios Administrativos	245,54	0,00	245,54	0,00
64264	Equipamento Informatico	5.232,66	0,00	5.232,66	0,00
64269	Outros	76,56	0,00	76,56	0,00
6427	Taras e Vasilhame	1.077,88	0,00	1.077,88	0,00
64271	Outros Act. Fixos Tangiveis - Escola Profissional	1.077,88	0,00	1.077,88	0,00
643	Activos intangiveis.	2.069,57	0,00	2.069,57	0,00
6433	Programas de Computador	2.069,57	0,00	2.069,57	0,00
68	Outros gastos	82.474,66	4,71	82.469,95	0,00
681	Impostos	334,35	0,00	334,35	0,00
6813	Taxas	334,35	0,00	334,35	0,00
688	Outros	81.735,19	4,71	81.730,48	0,00
68804	Servicos Bancarios	370,00	0,00	370,00	0,00
68806	Outros nao Especificados	2.758,41	0,00	2.758,41	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	7,20	4,71	2,49	0,00
6883	Quotizações	2.005,00	0,00	2.005,00	0,00
6888	Outros não especificados	76.594,58	0,00	76.594,58	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	47.121,23	0,00	47.121,23	0,00
68880100	Bandas Filarmónicas	7.850,00	0,00	7.850,00	0,00
68880101	Fogo de Artifício	7.150,00	0,00	7.150,00	0,00
68880102	Agrupamentos Musicais	950,00	0,00	950,00	0,00
68880103	Electrificação das Festas	25.439,59	0,00	25.439,59	0,00
68880104	Licenças	4.308,85	0,00	4.308,85	0,00
68880105	Trabalhos Gráficos de Serigrafia e Tipografia	1.422,79	0,00	1.422,79	0,00
688802	Construções e reparações de Apoio à Comunidade	27.473,48	0,00	27.473,48	0,00
68880211	DRH - 2 habitações - eduíno couto e pedro moniz	3.092,91	0,00	3.092,91	0,00
68880213	DRH-Recuperação Habitação de Mário Soares-14084,62	12.203,52	0,00	12.203,52	0,00
68880214	DRH-Recuperação Habitação João Manuel Madeira	692,66	0,00	692,66	0,00
68880215	DRH- Recuperação Habitação António Franco-11732,43	11.484,39	0,00	11.484,39	0,00
688809	Outros	1.999,87	0,00	1.999,87	0,00
689	Gastos com apoios financeiros concedidos a associados ou ut	405,12	0,00	405,12	0,00
6897	20% mensalidade utentes Lar	405,12	0,00	405,12	0,00
69	Gastos de financiamento	5.116,95	0,00	5.116,95	0,00
691	Juros suportados	5.116,95	0,00	5.116,95	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	5.116,95	0,00	5.116,95	0,00
72	Prestações de serviços	32,00	444.104,01	0,00	444.072,01
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	32,00	444.104,01	0,00	444.072,01
7211	Infancia e Juventude	32,00	127.071,56	0,00	127.039,56
72111	Creches	0,00	23.096,32	0,00	23.096,32
72112	Jardins de Infância	0,00	21.126,59	0,00	21.126,59
72114	Actividades de Tempos Livres	32,00	47.204,80	0,00	47.172,80
72117	Estabele. para Crianças e Jovens Com Deficiencias	0,00	35.643,85	0,00	35.643,85
7214	Terceira Idade	0,00	317.032,45	0,00	317.032,45
72141	Lares	0,00	241.002,46	0,00	241.002,46
72143	Apoio Domiciliario	0,00	76.029,99	0,00	76.029,99
75	Subsidios, doações e legados à exploração	0,00	2.470.611,92	0,00	2.470.611,92
751	Subsidios das Entidades Públicas	0,00	2.470.611,92	0,00	2.470.611,92
7511	IDSA, IPRA	0,00	1.584.747,75	0,00	1.584.747,75
75111	Infancia e Juventude	0,00	608.054,56	0,00	608.054,56
7511111	Creches	0,00	142.940,40	0,00	142.940,40
7511113	Jardins de Infância	0,00	103.985,28	0,00	103.985,28
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	244.810,25	0,00	244.810,25
7511120	Programa Escolhas Proj. "Pedra Segura"	0,00	94.964,07	0,00	94.964,07
7511121	Comissão de Protecção de Crianças e Jovens	0,00	21.354,56	0,00	21.354,56
75112	Familia e Comunidade	0,00	43.008,07	0,00	43.008,07

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 35 de 36

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7511217	Rendimento Social de Inserção	0,00	43.008,07	0,00	43.008,07
75113	Invalidez e Reabilitação	0,00	444.450,24	0,00	444.450,24
7511313	Centros de Apoio Ocupacional	0,00	444.450,24	0,00	444.450,24
75114	Terceira Idade	0,00	489.234,88	0,00	489.234,88
7511411	Lares	0,00	315.605,97	0,00	315.605,97
7511413	Centros de Convívio	0,00	9.368,51	0,00	9.368,51
7511414	Apoio Domiciliário	0,00	143.058,92	0,00	143.058,92
7511418	Emergência Social	0,00	21.201,48	0,00	21.201,48
7512	Proemprego DRJEP	0,00	462.755,75	0,00	462.755,75
75126	Projeto 10-5571-FSE-00036	0,00	127.333,64	0,00	127.333,64
75127	Projeto 10-5571-FSE-00037	0,00	185.541,08	0,00	185.541,08
75128	Projeto AÇORES 10-5470-00042	0,00	149.881,03	0,00	149.881,03
7514	Fundo do Socorro Social	0,00	311.185,48	0,00	311.185,48
751401	FSE - Escola Profissional	0,00	311.185,48	0,00	311.185,48
7518	Outros	0,00	109.893,52	0,00	109.893,52
75181	DRI - Projeto "Sê o Teu Caminho"	0,00	4.839,56	0,00	4.839,56
75182	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	0,00	32.600,00	0,00	32.600,00
75183	Subsídio SDSM - Protocolo CAO - Futsal e Natação	0,00	3.463,20	0,00	3.463,20
75184	FR Desporto - Protocolo João Ponte	0,00	147,13	0,00	147,13
75186	SRSS - Contratos Valor Eventual	0,00	41.273,63	0,00	41.273,63
75187	DRQEP - Candidaturas Programas PHE	0,00	22.320,00	0,00	22.320,00
75189	Fundo de Garantia Automóvel - Maria dos Anjos	0,00	5.250,00	0,00	5.250,00
75191	Subsídio ISSA - Refeições Escolares	0,00	2.029,42	0,00	2.029,42
78	Outros rendimentos	133.629,47	608.265,37	0,00	474.635,90
781	Rendimentos suplementares	0,00	54.704,32	0,00	54.704,32
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	54.704,32	0,00	54.704,32
78163	Festas e Subscrições	0,00	54.704,32	0,00	54.704,32
7816301	Taça	0,00	13.733,98	0,00	13.733,98
7816302	Cortejo de Oferendas	0,00	5.213,01	0,00	5.213,01
7816303	Bazar	0,00	11.118,91	0,00	11.118,91
7816304	Mealheiros	0,00	358,32	0,00	358,32
7816305	Venda de Cera	0,00	4.635,00	0,00	4.635,00
7816306	Venda de Espaços	0,00	14.310,00	0,00	14.310,00
7816308	Venda de Rifas Sr. Pedra	0,00	500,00	0,00	500,00
7816310	Venda de Malassadas -Festas Sr. Pedra	0,00	1.960,10	0,00	1.960,10
7816311	Festival de sopas - venda de tijelas	0,00	2.875,00	0,00	2.875,00
784	Ganhos em inventários	0,00	400,00	0,00	400,00
7848	Outros ganhos	0,00	400,00	0,00	400,00
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	121.985,59	299.889,00	0,00	177.903,41
7871	Alienações	121.760,09	245.561,63	0,00	123.801,54
787121	Permuta de Armazéns no Parque Industrial	121.760,09	245.561,63	0,00	123.801,54
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de inv	225,50	54.327,37	0,00	54.101,87
78731	Terrenos e Recursos Naturais	225,50	3.116,54	0,00	2.891,04
7873104	Augusto Silvestre Achadinha	0,00	9,50	0,00	9,50
7873108	António Eduardo P. Pimentel	0,00	170,50	0,00	170,50
7873111	Manuel Pacheco Lourenço	225,50	0,00	225,50	0,00
7873112	Carlos Raposo Fertentes	0,00	6,34	0,00	6,34
7873117	Felipe Jorge P. Cabral de Melo	0,00	66,00	0,00	66,00
7873119	Duarte Manuel Pacheco	0,00	210,51	0,00	210,51
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
7873142	João Manuel Furtado Inácio	0,00	5,00	0,00	5,00

Balancete por Valência

Resultados / 2018

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 36 de 36

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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	200,00	0,00	200,00
7873149	Maria Piedade Sousa	0,00	40,00	0,00	40,00
78732	Edifícios e Outras Construções	0,00	51.210,83	0,00	51.210,83
7873203	Diamantina Santos	0,00	420,00	0,00	420,00
7873204	Mário Fernando Travassos	0,00	606,00	0,00	606,00
7873210	Montepio Geral	0,00	13.469,34	0,00	13.469,34
7873213	Dr. Honorato Amaral - Farmácia	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00
7873214	Posto de Turismo - Câmara Municipal de VFC	0,00	13.760,61	0,00	13.760,61
7873216	Manuel Carreiro Júnior	0,00	1.008,00	0,00	1.008,00
7873221	Abílio Costa Bolarinho	0,00	1.057,00	0,00	1.057,00
7873223	Ana Maria Soares Braga	0,00	40,00	0,00	40,00
7873228	Instituto de Segurança Social dos Açores, IPRA	0,00	13.841,88	0,00	13.841,88
7873229	Sara de Fátima Ferreira Inácio	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00
7873230	Manuel Pimentel Calouro	0,00	108,00	0,00	108,00
788	Outros	11.643,88	253.272,05	0,00	241.628,17
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	7,00	1.523,13	0,00	1.516,13
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	195.779,39	0,00	195.779,39
7886	Reversão de Gastos	0,00	1.000,52	0,00	1.000,52
7888	Outros não especificados	11.636,88	54.969,01	0,00	43.332,13
788801	Quotizações	0,00	3.130,00	0,00	3.130,00
788806	Donativos	11.636,88	35.797,36	0,00	24.160,48
788807	DRT-Contrato apoio Turística-Festas Sr. Pedra	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
788808	Estornos	0,00	6,83	0,00	6,83
788809	Outros	0,00	0,01	0,00	0,01
788810	Subsídio de Funerais	0,00	1.000,37	0,00	1.000,37
788818	Reembolso de Fraldas	0,00	9.534,44	0,00	9.534,44
788821	Outros - Escola Profissional	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	3.524,57	0,00	3.524,57
791	Juros Obtidos	0,00	3.524,57	0,00	3.524,57
7911	Depósitos	0,00	3.524,57	0,00	3.524,57
	Totais	3.538.744,15	3.722.747,54	3.209.109,38	3.393.112,77
	Saldo Geral				184.003,39

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	3.061,69	0,00	3.061,69	0,00
12	Depósitos à ordem	459.340,64	0,00	459.340,64	0,00
13	Outros depósitos bancários	470.867,69	0,00	470.867,69	0,00
21	Clientes e Utentes	26.000,57	0,00	26.000,57	0,00
22	Fornecedores	1.442,12	153.149,83	1.442,12	153.149,83
23	Pessoal	46,77	0,00	46,77	0,00
24	Estado e outros entes públicos	21.640,17	52.966,46	21.640,17	52.966,46
25	Financiamentos obtidos	0,00	1.382.460,06	0,00	1.382.460,06
26	Fundadores / patrocinadores / doadores / associados / membros	14.450,00	0,00	14.450,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	4.241.617,38	870.839,48	4.241.617,38	870.839,48
28	Diferimentos	4.018,87	2.164.019,07	4.018,87	2.164.019,07
41	Investimentos financeiros	1.045,22	0,00	1.045,22	0,00
43	Activos fixos tangíveis	12.746.947,61	4.050.547,38	12.746.947,61	4.050.547,38
44	Activos intangíveis	6.773,20	2.069,57	6.773,20	2.069,57
45	Investimentos em curso	1.844.030,62	0,00	1.844.030,62	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	822.130,46	0,00	822.130,46
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	9.865.243,54	0,00	9.865.243,54
81	Resultado líquido do período	0,00	184.003,39	0,00	184.003,39
	Totais	19.841.282,55	19.841.282,55	19.841.282,55	19.841.282,55
	SaldoGeral				

(Valores em Euros)

Página: 1 de 8

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	3.061,69	0,00	3.061,69	0,00
111	Caixa - Sede	2.902,75	0,00	2.902,75	0,00
115	Caixa - Escola Profissional	158,94	0,00	158,94	0,00
12	Depósitos à ordem	459.340,64	0,00	459.340,64	0,00
1203	C.G.D. 0870000015130	3.744,82	0,00	3.744,82	0,00
1204	C.C.A.M.A. 644200.001	88.012,79	0,00	88.012,79	0,00
1205	B.P.1 - 2243134.000.001	8.251,31	0,00	8.251,31	0,00
1206	M. T. G. - Montepio Geral - 9910000023965	920,38	0,00	920,38	0,00
1208	BESA	9.307,63	0,00	9.307,63	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	16.626,11	0,00	16.626,11	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	506,51	0,00	506,51	0,00
1218	CCAM - Conta n.º 658320001 - CAO	14.739,41	0,00	14.739,41	0,00
1219	Santander 4047755077157- Escola Profissional	49.793,11	0,00	49.793,11	0,00
1220	BESA n.º.....escola profissional	17.602,03	0,00	17.602,03	0,00
1221	CGD conta n.º 0870010668530	7.203,15	0,00	7.203,15	0,00
1222	Santander Totta	141.573,50	0,00	141.573,50	0,00
1223	CCAM - Obras	99.481,12	0,00	99.481,12	0,00
13	Outros depósitos bancários	470.867,69	0,00	470.867,69	0,00
1302	Caixa Agrícola - 644200.104	90.000,00	0,00	90.000,00	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	302.842,28	0,00	302.842,28	0,00
1323	Santander Totta - Prazo	50.025,41	0,00	50.025,41	0,00
21	Clientes e Utentes	26.000,57	0,00	26.000,57	0,00
211	Clientes e utentes c/c	26.000,57	0,00	26.000,57	0,00
2111	Clientes gerais	3.540,00	0,00	3.540,00	0,00
2111004	Clientes - Escola Profissional	3.540,00	0,00	3.540,00	0,00
2117	Utentes	22.460,57	0,00	22.460,57	0,00
22	Fornecedores	1.442,12	153.149,83	1.442,12	153.149,83
221	Fornecedores c/c	1.442,12	153.149,83	1.442,12	153.149,83
2211	Fornecedores gerais	1.442,12	153.149,83	1.442,12	153.149,83
22110001	Damião de Medeiros Ldª	0,00	3.724,66	0,00	3.724,66
22110003	Farmacia Amaral	0,00	969,16	0,00	969,16
22110005	Silva & Benevides - Indústria e Comércio de Carnes	0,00	158,65	0,00	158,65
22110007	Papeis Carreira - Açores Ldª	0,00	46,80	0,00	46,80
22110011	A Crença	0,00	592,45	0,00	592,45
22110016	Totalima Ldª	0,00	2.792,88	0,00	2.792,88
22110023	Panivila	0,00	259,75	0,00	259,75
22110035	Inforcenter	0,00	998,78	0,00	998,78
22110039	Agencia Funeraria	0,00	1.302,63	0,00	1.302,63
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	202,95	0,00	202,95
22110063	Dinarte Damásio & Filhos, Ldª	0,00	1.314,16	0,00	1.314,16
22110067	José Maria Vieira	0,00	215,77	0,00	215,77
22110072	EDA - Electricidade Açores, S.A.	0,00	7.640,17	0,00	7.640,17
22110075	Varela & C.ª Ldª	0,00	209,51	0,00	209,51
22110095	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	0,00	2.995,43	0,00	2.995,43
22110107	Anímacura, Ldª	0,00	68,33	0,00	68,33
22110110	Manuel Francisco Simas Rainha	0,00	141,26	0,00	141,26
22110115	Atlantigás - Técnicos de Energias, Ldª	0,00	3.051,83	0,00	3.051,83
22110129	Funerária Carvalho	0,00	1.640,31	0,00	1.640,31

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110138	Dianicol - Representações Comerciais, Ldª	0,00	14,16	0,00	14,16
22110147	Amaral & Januário, Ldª	0,00	471,86	0,00	471,86
22110150	Auto Pinheiro	0,00	271,40	0,00	271,40
22110159	Insular - Fardas, Têxtil e Seg. no Trabalho, Lda.	0,00	1.417,90	0,00	1.417,90
22110161	José Eduardo Medeiros Melo	0,00	89,60	0,00	89,60
22110184	CIN - Corporação Industrial do Norte, SA	0,00	104,70	0,00	104,70
22110187	União das Misericórdias Portuguesas	0,00	540,00	0,00	540,00
22110232	Cactano & Mont' Alverne - Distribuição Alimentar	0,00	171,66	0,00	171,66
22110235	Farmacor - Comércio de Produtos Farmacêuticos, Lda	0,00	150,23	0,00	150,23
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	966,13	0,00	966,13
22110274	Liberty Seguros, SA	0,00	4.132,59	0,00	4.132,59
22110282	Costa Pereira & Filhos, Lda	0,00	54,69	0,00	54,69
22110283	AçorMédica - Consumo Clínico e Hospitalar	0,00	4.149,63	0,00	4.149,63
22110301	Filarmonia Marcial União Progressista	0,00	650,00	0,00	650,00
22110304	Papelaria Resarte, Lda	0,00	641,01	0,00	641,01
22110306	DMFP - Estudos Projectos e Instalações Eléctricas	0,00	442,50	0,00	442,50
22110332	Unipélago	0,00	143,20	0,00	143,20
22110369	Rádio Popular	0,00	159,95	0,00	159,95
22110377	Rainha & Sousa, Lda	0,00	1.504,95	0,00	1.504,95
22110404	Azorgali, Lda.	0,00	23,11	0,00	23,11
22110471	Jaime Gonçalo Alvarenga Ribeiro	0,00	351,00	0,00	351,00
22110477	Higiaçores - Comércio e Serviços, Lda.	0,00	558,31	0,00	558,31
22110478	Adriana Carvalho Vieira Furtado	0,00	41,00	0,00	41,00
22110479	Norlimpa de Moniz & Correia - Higiene Limpeza, Lda	0,00	1.201,09	0,00	1.201,09
22110499	José António Silva Brum	0,00	735,00	0,00	735,00
22110500	Repsol Gás Portugal, S.A.	0,00	3.892,22	0,00	3.892,22
22110501	OTIS Elevadores, Lda.	0,00	156,00	0,00	156,00
22110506	Victor Matos, Sociedade Unipessoal, Lda.	0,00	24,99	0,00	24,99
22110509	Paulo Telheiro Segurança Unipessoal, Lda.	0,00	62,30	0,00	62,30
22110510	AJM - Cordeiro consumíveis de Higiene e Limpeza	0,00	8.778,40	0,00	8.778,40
22110513	Farmácia Mântua	0,00	8.533,80	0,00	8.533,80
22110514	Plásticosacos	0,00	1.244,66	0,00	1.244,66
22110524	Duarte Medeiros, Lda.	0,00	123,19	0,00	123,19
22110564	Zhang Wuwei	0,00	6,00	0,00	6,00
22110571	Associação Hum. Bombeiros Voluntários de VF Campo	0,00	98,59	0,00	98,59
22110631	Medifarma - José Horácio do Rego Costa, Lda	0,00	588,95	0,00	588,95
22110634	Control Alt Delete	0,00	23,60	0,00	23,60
22110663	Disfarcon, Lda.	0,00	679,73	0,00	679,73
22110668	Escritório Digital Representações, Lda	0,00	919,92	0,00	919,92
22110670	Meo - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	0,00	278,75	0,00	278,75
22110671	Rego Pinheiro - Comércio a Retalho, Lda.	0,00	112,34	0,00	112,34
22110701	Natália da Conceição Carvalho de Sousa	0,00	245,00	0,00	245,00
22110736	Rui Silva Santos, Lda.	0,00	51,45	0,00	51,45
22110741	Manuel Melo Carvalho, Unipessoal, Lda.	0,00	120,42	0,00	120,42
22110752	BL- Soluções Completas de Higianização	0,00	1.303,13	0,00	1.303,13
22110770	Glacialis, Lda.	0,00	41,87	0,00	41,87
22110771	Provise - Sociedade de Protecção, Vigilância e Seg	0,00	509,76	0,00	509,76
22110775	Luis Peixoto, Lda.	0,00	206,04	0,00	206,04
22110779	David José dos Santos B. Correia - Oficina auto	0,00	1.949,02	0,00	1.949,02
22110782	Soledade & Filhos, Lda	0,00	365,55	0,00	365,55
22110798	A. R. Santos	0,00	1.598,15	0,00	1.598,15
22110800	Fornecedores Gerais - Escola Profissional	0,00	4,00	0,00	4,00
22110817	GERTAL-Comp. Geral de Restaurantes Alimentação SA	0,00	67.744,26	0,00	67.744,26
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	536,18	0,00	536,18
22110870	Pronpincar - Produtos para Pintura de Carros	0,00	262,28	0,00	262,28

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110919	Equations in Progress, Lda	0,00	231,18	0,00	231,18
22110921	Air Liquide Medicinal. SA	0,00	109,00	0,00	109,00
22110931	Marques, SA	1.000,52	0,00	1.000,52	0,00
22110932	Vitor Manuel Carreiro Curvelo	0,00	1.475,00	0,00	1.475,00
23	Pessoal	46,77	0,00	46,77	0,00
238	Outras operações	46,77	0,00	46,77	0,00
2382	Com o pessoal	46,77	0,00	46,77	0,00
238201	Sindicatos	46,77	0,00	46,77	0,00
24	Estado e outros entes públicos	21.640,17	52.966,46	21.640,17	52.966,46
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	12.309,67	0,00	12.309,67
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	6.610,00	0,00	6.610,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	5.325,00	0,00	5.325,00
2424	Sobre Rendimentos Empresariais e Industriais	0,00	374,67	0,00	374,67
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	21.640,17	540,00	21.640,17	540,00
2436	IVA - A pagar	0,00	540,00	0,00	540,00
24361	Valores Apurados	0,00	540,00	0,00	540,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	21.640,17	0,00	21.640,17	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	40.116,79	0,00	40.116,79
25	Financiamentos obtidos	0,00	1.382.460,06	0,00	1.382.460,06
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	0,00	1.382.460,06	0,00	1.382.460,06
2511	Empréstimos bancários	0,00	1.358.330,94	0,00	1.358.330,94
25111	Empréstimos bancários - Passivo Corrente	0,00	1.099.999,99	0,00	1.099.999,99
2511104	Empréstimo Banif	0,00	1.099.999,99	0,00	1.099.999,99
25112	Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente	0,00	258.330,95	0,00	258.330,95
2511201	CE/Montepio Geral	0,00	85.996,56	0,00	85.996,56
2511204	CE/Montepio Geral	0,00	172.334,39	0,00	172.334,39
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	14.450,00	0,00	14.450,00	0,00
268	Outras operações	14.450,00	0,00	14.450,00	0,00
2687	Quotizações a receber	14.450,00	0,00	14.450,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	4.241.617,38	870.839,48	4.241.617,38	870.839,48
271	Fornecedores de investimentos	0,00	586.264,39	0,00	586.264,39
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	586.264,39	0,00	586.264,39
27110020	Marques, SA	0,00	575.290,74	0,00	575.290,74
27110031	Norma Açores	0,00	7.198,90	0,00	7.198,90
27110034	Sanocordia Açores	0,00	144,97	0,00	144,97
27110036	Soluções M	0,00	48,04	0,00	48,04
27110050	Auto Viação Micaelense, Lda.	0,00	1.846,81	0,00	1.846,81
27110073	Victor Matos, Soc. Unip., Lda.	0,00	1.734,93	0,00	1.734,93
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	7.407,84	273.188,21	7.407,84	273.188,21
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	7.407,84	0,00	7.407,84	0,00
27211	Juros a Receber	700,73	0,00	700,73	0,00
27213	Subsídios à Exploração - ISSA a receber	6.707,11	0,00	6.707,11	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	273.188,21	0,00	273.188,21
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	273.188,21	0,00	273.188,21
278	Outros devedores e credores	4.234.209,54	11.386,88	4.234.209,54	11.386,88
2781	Outros devedores e credores "Área Social"	817.119,16	11.386,88	817.119,16	11.386,88
2781036	DRSS - Construção do Centro Intergeracional	779.807,09	0,00	779.807,09	0,00
2781038	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações	3.050,00	0,00	3.050,00	0,00
2781039	DRH- Recuperação Habitação António Franco	5.741,22	0,00	5.741,22	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	400,00	0,00	400,00	0,00
2781051	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	12.800,00	0,00	12.800,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2781052	ISSA - Refeições Escolares	150,64	0,00	150,64	0,00
2781056	DRT - Apoio Festas do Sr. da Pedra	1.250,00	0,00	1.250,00	0,00
2781058	Candidatura PIIIE n.º 93 2018- Cátia Vicente	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00
2781059	Candidatura PIIIE n.º 94 2018- Pedro Pacheco	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00
2781060	Candidatura PIIIE n.º 95 2018- Graça Costa	3.360,00	0,00	3.360,00	0,00
2781061	Candidatura PIIIE n.º 96 2018- Mariana Bento	555,00	0,00	555,00	0,00
2781070	Candidatura PIIIE n.º 169/2018 - Carina Furtado	4.050,00	0,00	4.050,00	0,00
2781077	Conta Corrente Utentes 20%	0,00	11.386,88	0,00	11.386,88
2782	Outros devedores e credores "Escola profissional"	3.417.090,38	0,00	3.417.090,38	0,00
2782001	Outros devedores e credores "Escola profissional"	3.417.090,38	0,00	3.417.090,38	0,00
28	Diferimentos	4.018,87	2.164.019,07	4.018,87	2.164.019,07
281	Gastos a reconhecer	4.018,87	0,00	4.018,87	0,00
2813	Gastos a Reconhecer - EP	4.018,87	0,00	4.018,87	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	0,00	2.164.019,07	0,00	2.164.019,07
2821	Outras Receitas com Provento Diferido	0,00	7.660,41	0,00	7.660,41
2821034	DRH-Recuperação Habitação António Peixoto-2560,41	0,00	2.560,41	0,00	2.560,41
2821052	Candidatura PIIIE n.º 93 2018- Cátia Vicente	0,00	1.050,00	0,00	1.050,00
2821053	Candidatura PIIIE n.º 94 2018- Pedro Pacheco	0,00	1.350,00	0,00	1.350,00
2821054	Candidatura PIIIE n.º 95 2018- Graça Costa	0,00	1.350,00	0,00	1.350,00
2821067	Candidatura PIIIE n.º 169/2018 - Carina Furtado	0,00	1.350,00	0,00	1.350,00
2823	Rendimentos a Reconhecer - EP	0,00	2.156.358,66	0,00	2.156.358,66
41	Investimentos financeiros	1.045,22	0,00	1.045,22	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	508,72	0,00	508,72	0,00
4151	Fundo Compensação ao Trabalho - EP	508,72	0,00	508,72	0,00
43	Activos fixos tangíveis	12.746.947,61	4.050.547,38	12.746.947,61	4.050.547,38
433	Outros activos fixos tangíveis	12.746.947,61	4.050.547,38	12.746.947,61	4.050.547,38
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 - 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 - 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 Gateira	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 I - 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	8.455.685,02	0,00	8.455.685,02	0,00

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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
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
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
43321050	U-2590 - Armazém Parque Industrial, n.º 33	210.959,39	0,00	210.959,39	0,00
4333	Equipamento básico	1.151.457,86	0,00	1.151.457,86	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	290.337,98	0,00	290.337,98	0,00
43332	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducacao	265.313,95	0,00	265.313,95	0,00
43333	Equipamento Didatico	128.390,46	0,00	128.390,46	0,00
43334	Equipamento de Laboratorio e Farmacia	282.877,82	0,00	282.877,82	0,00
43336	Maquinas Motoras e Operadoras	151.481,42	0,00	151.481,42	0,00
43338	Equipamento de Carpintaria	986,29	0,00	986,29	0,00
43339	Outro Equipamento Básico	32.069,94	0,00	32.069,94	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	193.161,95	0,00	193.161,95	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

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43354	Equipamento Informático	92.272,72	0,00	92.272,72	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	4.050.547,38	0,00	4.050.547,38
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	2.291.926,99	0,00	2.291.926,99
433821	Edifícios	0,00	2.291.926,99	0,00	2.291.926,99
433821001	Centro de Atividades Ocupacionais	0,00	592.422,00	0,00	592.422,00
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	12.600,42	0,00	12.600,42
433821011	Remodelação da Casa da Rua da Calçada, n.º 37	0,00	9.683,80	0,00	9.683,80
433821013	Edifício das Finanças	0,00	68.213,01	0,00	68.213,01
433821014	Obra Igreja da Misericórdia	0,00	156.964,37	0,00	156.964,37
433821015	Cent. Conv. Praia	0,00	42,64	0,00	42,64
433821016	Anexos Igreja	0,00	40.924,73	0,00	40.924,73
433821018	Posto de Turismo	0,00	8.332,38	0,00	8.332,38
433821019	Obra do Lar Bom Jesus Pedra	0,00	377.795,52	0,00	377.795,52
433821021	ATL Meio Moio	0,00	53.817,90	0,00	53.817,90
433821022	Recuperações dos Passos	0,00	4.826,24	0,00	4.826,24
433821024	Casa Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	10.701,60	0,00	10.701,60
433821026	Nova Secretaria	0,00	17.494,56	0,00	17.494,56
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	189.655,93	0,00	189.655,93
433821031	Obras de melhoria do Consistório	0,00	4.084,10	0,00	4.084,10
433821032	U-1423-Centro de Atividades T. Livres Água D'Alto	0,00	42.893,06	0,00	42.893,06
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	2.903,94	0,00	2.903,94
433821035	U-331 - Recuperação da Casa da Rua do Geral, 80	0,00	967,00	0,00	967,00
433821036	U-2382 - Rua Fall River, n.º 40	0,00	3.618,36	0,00	3.618,36
43383	Equipamento Básico	0,00	1.104.381,88	0,00	1.104.381,88
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	283.075,81	0,00	283.075,81
433832	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	0,00	268.601,04	0,00	268.601,04
433833	Equipamento Didático	0,00	120.347,90	0,00	120.347,90
433834	Equipamento de Laboratório e Farmácia	0,00	263.502,28	0,00	263.502,28
433836	Maquinas Motoras e Operadoras	0,00	141.714,40	0,00	141.714,40
433838	Equipamento de Carpintaria	0,00	657,65	0,00	657,65
433839	Outro	0,00	26.482,80	0,00	26.482,80
43384	Equipamento de Transporte	0,00	439.487,26	0,00	439.487,26
433841	Veículos Ligeiros	0,00	286.674,01	0,00	286.674,01
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

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433859	Outras	0,00	4.283,19	0,00	4.283,19
43386	Equipamento Administrativo	0,00	192.413,36	0,00	192.413,36
433861	Mobiliário e Utensílios 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	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	2.636,08	0,00	2.636,08
433864	Equipamento Informatico	0,00	91.551,93	0,00	91.551,93
433867	Equipamento Administrativo da Escola Profissional	0,00	16.215,20	0,00	16.215,20
433869	Outros	0,00	36.057,61	0,00	36.057,61
43387	Taras e Vasilhame	0,00	13.799,54	0,00	13.799,54
433871	Outros Act. Fixos Tangíveis da Escola Profissional	0,00	13.799,54	0,00	13.799,54
44	Activos intangíveis	6.773,20	2.069,57	6.773,20	2.069,57
442	Outros activos intangíveis	6.773,20	2.069,57	6.773,20	2.069,57
4423	Programas de computador	6.773,20	0,00	6.773,20	0,00
4428	Amortizações acumuladas	0,00	2.069,57	0,00	2.069,57
44283	Programas de Computador	0,00	2.069,57	0,00	2.069,57
45	Investimentos em curso	1.844.030,62	0,00	1.844.030,62	0,00
452	Propriedades de investimento em curso	1.844.030,62	0,00	1.844.030,62	0,00
45201	Obra do Complexo Intergeracional de Ponta Garça	1.812.270,65	0,00	1.812.270,65	0,00
45248	Recuperação Casa da Rua de Santo Amaro	31.759,97	0,00	31.759,97	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	12.550,00	0,00	12.550,00
551	Reservas legais	0,00	12.550,00	0,00	12.550,00
56	Resultados transitados	0,00	822.130,46	0,00	822.130,46
561	Resultados transitados - Área Social	0,00	318.183,78	0,00	318.183,78
562	Resultados transitados - Escola Profissional	0,00	503.946,68	0,00	503.946,68
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	9.865.243,54	0,00	9.865.243,54
593	Subsídios	0,00	7.202.117,09	0,00	7.202.117,09
5931	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	0,00	7.202.117,09	0,00	7.202.117,09
59311	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	0,00	6.992.370,03	0,00	6.992.370,03
59311001	Subsídio CGFSS	0,00	57.960,00	0,00	57.960,00
59311003	CGFSS - Obra Remodelação do Lar Bom Jesus da Pedra	0,00	1.108.711,41	0,00	1.108.711,41
59311005	Subs. Sec. Regional Habitação	0,00	33.918,22	0,00	33.918,22
59311006	CGFSS Aquisição de Moradia	0,00	89.100,00	0,00	89.100,00
59311010	ATL Meio Moio	0,00	43.400,00	0,00	43.400,00
59311015	CGFSS - Remodelação casa Rua Gonçalo Velho 36	0,00	13.925,80	0,00	13.925,80
59311017	CGFSS - Telhado da Casa Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	8.312,80	0,00	8.312,80
59311020	CGFSS - Obra do CAO	0,00	3.125.208,08	0,00	3.125.208,08
59311024	CGFSS - Equipamento do Lar Bom Jesus da Pedra	0,00	124.944,00	0,00	124.944,00
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	264.369,79	0,00	264.369,79
59311043	DRCT - Equipamento Adaptado CAO - M4.1.C04	0,00	883,06	0,00	883,06
59311044	DRSS - Material Dormitório Jardim-de-Infância	0,00	1.084,56	0,00	1.084,56
59311047	DRSS - Aquisição de Ajudas Técnicas para o Lar	0,00	394,51	0,00	394,51
59311048	DRSS - Aquisição de 3 centrais de incêndio	0,00	675,48	0,00	675,48
59311049	DRSS - Aquisição de Cadeira Elétrica para escadas	0,00	1.301,04	0,00	1.301,04
59311052	DRSS - Aquisição e instalação de pavimento creche	0,00	1.868,71	0,00	1.868,71
59311053	DRSS - Aquisição de computadores e servidor	0,00	1.423,49	0,00	1.423,49
59311055	DRSS - Aquisição de Carros de Limpeza para o Lar	0,00	1.641,52	0,00	1.641,52
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	0,00	914,54	0,00	914,54
59311071	SRSS - Acordo de Cooperação n.º 36-IO/2018	0,00	1.570,27	0,00	1.570,27
59312	Outros Subsídios	0,00	209.747,06	0,00	209.747,06
59312013	SRHE - Apoio para obras diversas da Santa Casa	0,00	50.700,00	0,00	50.700,00
59312023	Secretaria Regional da Habitação e Equipamentos	0,00	67.396,47	0,00	67.396,47
59312024	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	0,00	36.501,72	0,00	36.501,72

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
59312025	SRPFP - Irmandade dos Inocentes - Centro Convívio	0,00	14.800,00	0,00	14.800,00
59312041	Subsídio SRSS- 2 Habitações-Rua Geral Caminho Novo	0,00	8.702,87	0,00	8.702,87
59312042	SRSS - Subsídio Casa da Rua de Santo Amaro	0,00	31.646,00	0,00	31.646,00
594	Doações	0,00	2.663.126,45	0,00	2.663.126,45
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	247.654,87	0,00	247.654,87
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 - Arquinhãs	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
81	Resultado líquido do período	0,00	184.003,39	0,00	184.003,39
818	Resultado líquido	0,00	184.003,39	0,00	184.003,39
Totais		19.841.282,55	19.841.282,55	19.841.282,55	19.841.282,55
Saldo Geral					

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 2018 (que evidencia um total de 15.787.223,48 euros e um total de fundos patrimoniais de 11.165.230,70 euros, incluindo um resultado líquido de 184.003,39 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), no capital próprio (subsídios) e na demonstração dos resultados (depreciações e outros rendimentos).

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.

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, 25 de Março de 2019


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

