

*CENTRO SOCIAL DO DIVINO ESPÍRITO SANTO*  
*DE*  
*PERABOA*

**RELATÓRIO E CONTAS**

**2017**

## **NOTAS EM ANEXO AO BALANÇO E DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS**

### **Demonstração de Resultados:**

1. A variação positiva nas Vendas e serviços prestados (ano n e ano n+1), justifica-se pelo ajustamento do valor das mensalidades pagas pelos utentes, resultante da aplicação das diretivas da Segurança Social;
2. A diminuição em cerca de 4.200,00 euros em Subsídios e legados à exploração tem a ver com as comparticipações da Segurança Social respeitantes aos Acordos de Cooperação e reflete as oscilações na frequência dos utentes ao longo do ano nas duas valências – Centro de Dia e SAD.
3. Em Gastos com pessoal a variação dos valores entre o ano n-1 e o ano n é justificada pelo facto de neste ter-se registado uma assiduidade de quase 100% ao passo que no ano n-1 a mesma rondou os 85% havendo por isso um acréscimo de remunerações. Também a alteração do salário mínimo nacional em 2017 e os respetivos ajustamentos salariais contribuíram para a variação apontada.
4. Um gasto novo de 3.863,76 euros resulta do investimento em curso e respeita a juros e gastos suportados ou seja a juros e despesas financeiras inerentes à utilização do empréstimo bancário.
5. O resultado líquido do período reflete a tendência dos últimos exercícios (a diminuição sucessiva de rendimento) e que fixou no exercício findo num prejuízo de 15.287,95 euros.

### **Balanço:**

1. A variação na rubrica ativos fixos tangíveis no ativo não corrente reflete o incremento da obra em curso no período em análise.
2. O valor inscrito em Estado e outros entes públicos reporta aos valores do IVA suportado nas faturas da construção e aquisição de géneros, em fase de restituição.
3. A variação em Outras variações nos fundos patrimoniais de 20.000,00 euros, corresponde a um 1/5 do valor do subsídio atribuído pela Câmara Municipal da Covilhã.
4. No passivo não corrente o valor inscrito em Financiamentos Obtidos, 276.950,00 euros reporta ao montante utilizado do empréstimo contraído no Novo Banco de 290.000,00 euros.
5. Na rubrica Outras Contas a Pagar no passivo corrente, a variação de 120.000,00 euros respeita ao contrato de mútuo celebrado com Associados e Amigos do Centro nas condições constantes do próprio contrato.

**CENTRO SOCIAL DO DIVINO ESPIRITO SANTO**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017**

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2017	2016
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</b>			
Recebimentos de Clientes e Utentes		61.040,06	56.220,92
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		87.086,11	163.642,98
Pagamentos ao pessoal		50.942,59	42.581,87
Caixa gerada pelas operações		-76.988,64	-150.003,93
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		3.155,59	7.784,42
Outros recebimentos/pagamentos		-73.644,37	71.596,22
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		-147.477,42	-70.623,29
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		-103.433,36	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Ativos fixos tangíveis		-2.600,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		17.500,00	100.000,00
Juros e rendimentos similares		56,33	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		118.389,69	100.000,00
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos		100.700,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		-35.000,00	0,00
Juros e gastos similares		2.523,51	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		133.176,49	0,00
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>		<b>104.088,76</b>	<b>29.376,71</b>
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		<b>36.781,26</b>	<b>28.737,77</b>
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		<b>138.157,23</b>	<b>36.781,26</b>

A Direcção

O Responsável

## Balancete de Razão

## Resultados / 2017

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	107.068,90	107.055,83	13,07	0,00
12	Depósitos à ordem	731.099,85	592.955,69	138.144,16	0,00
13	Outros depósitos bancários	500,00	500,00	0,00	0,00
22	Fornecedores	54.982,55	61.635,15	0,00	6.652,60
23	Pessoal	50.045,34	52.046,95	0,00	2.001,61
24	Estado e outros entes públicos	63.353,80	32.224,82	32.796,84	1.667,86
25	Financiamentos obtidos	25.000,00	304.450,00	0,00	279.450,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00
27	Outras contas a receber e a pagar	312.948,50	424.507,07	0,00	111.558,57
31	Compras	36.285,61	36.285,61	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1.647,00	781,60	865,40	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló;	3.551,96	3.551,96	0,00	0,00
43	Activos fixos tangíveis	314.108,37	241.724,47	314.108,37	241.724,47
45	Investimentos em curso	740.176,46	0,00	740.176,46	0,00
51	Fundos	0,00	114.658,51	0,00	114.658,51
55	Reservas	114.290,66	247.573,49	0,00	133.282,83
56	Resultados transitados	3.894,86	114.290,66	0,00	110.395,80
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	36.907,36	36.907,36	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	45.508,50	45.508,50	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	74.660,91	74.660,91	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	10.154,45	10.154,45	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	3.863,76	3.863,76	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	60.032,31	60.032,31	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	87.887,92	87.887,92	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	2.988,00	2.988,00	0,00	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	68,87	68,87	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	185.447,86	170.159,91	15.287,95	0,00
	<b>Totais</b>	<b>3.066.473,80</b>	<b>3.066.473,80</b>	<b>1.241.392,25</b>	<b>1.241.392,25</b>
	<b>Saldo Geral</b>				

## Balancete Geral

## Resultados / 2017

(Valores em Euros)

Página: 1 de 5

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	107.068,90	107.055,83	13,07	0,00
111	Caixa	107.068,90	107.055,83	13,07	0,00
12	Depósitos à ordem	731.099,85	592.955,69	138.144,16	0,00
121	NOVO BANCO	528.159,80	422.071,44	106.088,36	0,00
122	CGD	478,27	0,00	478,27	0,00
125	CAIXA CREDITO AGRICOLA	58.010,78	57.276,33	734,45	0,00
126	NOVO BANCO - MUTUO	144.451,00	113.607,92	30.843,08	0,00
13	Outros depósitos bancários	500,00	500,00	0,00	0,00
132	Novo Banco	500,00	500,00	0,00	0,00
22	Fornecedores	54.982,55	61.635,15	0,00	6.652,60
221	Fornecedores c/c	54.982,55	61.635,15	0,00	6.652,60
2211	Fornecedores gerais	54.982,55	61.635,15	0,00	6.652,60
221101	CARLOS M.P.RODRIGUES - PAD.FERRO	1.243,96	1.243,96	0,00	0,00
221102	NUNO RICARDO SILVA - PADAR.PERABOA	1.003,34	1.337,19	0,00	333,85
221103	ALBERTO N RABASQUINHO	1.146,52	1.146,52	0,00	0,00
221105	SERRAGEL, LDA	2.709,57	2.837,89	0,00	128,32
221107	RAUL CURTO & FILHOS, LDA	1.113,15	1.555,95	0,00	442,80
221108	GELESTRELA, LDA	3.871,89	4.296,90	0,00	425,01
221109	ADC-AGUAS DA COVILHA	0,00	100,00	0,00	100,00
221110	JORGE ALMEIDA, LDA	4.991,42	5.478,01	0,00	486,59
221118	CARLOS A.C.S.BARATA DISTRIB.,LDA	2.652,11	2.786,11	0,00	134,00
221120	SOGENAVE, SA	794,19	1.264,48	0,00	470,29
221129	DIAMOND MOMENT, LDA	225,03	225,03	0,00	0,00
221130	QUILO AVES, LDA	2.582,29	2.846,84	0,00	264,55
221133	JOSE BATISTA ESTEVES	1.322,09	1.345,41	0,00	23,32
221134	VABRISOTEL, LDA	2.777,19	3.161,87	0,00	384,68
221135	ROMEU VALENTIM, UNIP.,LDA	209,10	209,10	0,00	0,00
221143	EDP	0,00	936,83	0,00	936,83
221156	LOCA- LAGAR OL.CRUZ.ALCARIA,LDA	1.494,28	1.646,60	0,00	152,32
221158	ON MEMORY INFORMATICA, LDA	64,55	64,55	0,00	0,00
221167	INFORGÁS, LDA	2.731,25	2.956,18	0,00	224,93
221174	JOÃO JOSE GOMES DOS SANTOS	233,51	276,87	0,00	43,36
221175	ESPAÇO INFORMATICA,EL,LDA	1.523,36	1.523,36	0,00	0,00
221182	ANDREIA MARTINS	0,00	1.202,00	0,00	1.202,00
221183	INTERPREV, SEGUR.HIGIENE SAUDE TRAB.,LDA	855,09	855,09	0,00	0,00
221184	VINOLIVE, LDA	322,73	407,48	0,00	84,75
221186	A. EZEQUIEL, LDA	4.302,90	4.302,90	0,00	0,00
221187	AUSENDA MARIA GARCIA A.DOS SANTOS	150,75	150,75	0,00	0,00
221188	SECURITAS DIRECT	0,00	51,22	0,00	51,22
221189	CANDELAS CAFÉS, SA	514,38	648,20	0,00	133,82
221190	AUTO MECANICA ALCAMBAR DO FUNDÃO, LDA	4.130,04	4.130,04	0,00	0,00
221191	CICOL-JOÃO FONSECA SOC.UNIP.,LDA	81,73	81,73	0,00	0,00
221192	SCS-ARQUITETO E CONS.ASSOC, LDA	615,00	615,00	0,00	0,00
221193	BEIRAEXTINTORES - IDALINA NEVES M.VILHENA	36,90	36,90	0,00	0,00
221194	GELGURTE, INDUST. ALIMENTARES, LDA	1.598,53	1.687,29	0,00	88,76
221196	COVIPNEUS, LDA	731,30	731,30	0,00	0,00
221198	URBITRAÇO, LDA	2.460,00	2.460,00	0,00	0,00
221199	JOÃO ANTONIO MENDES BORGES, UNIP.,LDA	6.494,40	7.035,60	0,00	541,20
23	Pessoal	50.045,34	52.046,95	0,00	2.001,61
231	Remunerações a pagar	50.045,34	52.046,95	0,00	2.001,61
2312	Ao pessoal	50.045,34	52.046,95	0,00	2.001,61
24	Estado e outros entes públicos	63.353,80	32.224,82	32.796,84	1.667,86
241	Imposto sobre o rendimento	2.182,50	2.514,00	0,00	331,50
2411	Trabalho Dependente - Ret.IRS	177,00	177,00	0,00	0,00
2412	Trabalho Independente - Ret.IRS	2.005,50	2.337,00	0,00	331,50

## Balancete Geral

## Resultados / 2017

(Valores em Euros)

Página: 2 de 5

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
24121	Maria Helena Fernandes dos Santos	1.989,00	2.320,50	0,00	331,50
24123	Irene Paixão dos Santos Leitão	16,50	16,50	0,00	0,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	42.496,56	9.699,72	32.796,84	0,00
2437	IVA - A recuperar	42.496,56	9.699,72	32.796,84	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	18.674,74	20.011,10	0,00	1.336,36
25	Financiamentos obtidos	25.000,00	304.450,00	0,00	279.450,00
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	0,00	276.950,00	0,00	276.950,00
2511	Empréstimos bancários	0,00	276.950,00	0,00	276.950,00
25112	Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente	0,00	276.950,00	0,00	276.950,00
251121	Novo Banco	0,00	276.950,00	0,00	276.950,00
258	Outros financiadores	25.000,00	27.500,00	0,00	2.500,00
2581	Outros financiadores - Associados Passivo Corrente	5.000,00	7.500,00	0,00	2.500,00
25812	João José Gamboa	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
25813	Maria Alice Magalhães Pinto	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
2582	Outros financiadores - Passivo Não Corrente	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
25821	Câmara Municipal da Covilhã	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
5	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00
261	Fundadores/associados/membros - Em curso	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00
2611	Empréstimos por Contrato de Mútuo	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00
2611001	Ilda de Oliveira Proença Varanda	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611002	Ildeberto Manuel Teixeira	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611003	Maria José Curto Gamboa	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611004	José Proença Curto	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611005	Ana Maria Matias	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
2611006	Ilda Maria Proença Varanda Marques	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611007	Manuel Luis Cunha	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611008	Maria do Céu Louro Silva Neves	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611009	José Curto Pereirinha	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611010	Luís Proença Fernandes	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611011	Fernando Luis de Sá Pereira Capelo	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611012	Eusebia dos Santos Fonseca	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611013	Maria da Conceição Canário Raimundo	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611014	Maria dos Santos da Fonseca	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611015	João Cordeiro Dias	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611016	Manuel Gonçalves Pereira	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
2611017	António João Rocha Pereira	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
2611018	José Agostinho Garcia	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611019	João Rodrigues Matias	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611020	Manuel Marques Ferreira	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611021	José Vinagre Alves	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611022	Maria José Canário Raimundo	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611023	Maria da Conceição Gamboa Cardina Pires	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2611024	Manuel Gouveia	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
27	Outras contas a receber e a pagar	312.948,50	424.507,07	0,00	111.558,57
271	Fornecedores de investimentos	312.748,23	422.179,02	0,00	109.430,79
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	312.748,23	422.179,02	0,00	109.430,79
27111	Cimonag-Const.Imobil, Lda	268.812,12	350.783,15	0,00	81.971,03
27112	António Pinto & Pedro Fonseca, C.C.,Lda	35.177,01	35.177,01	0,00	0,00
27113	Mojomarti Unipessoal, Lda	8.759,10	36.218,86	0,00	27.459,76
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	2.111,07	0,00	2.111,07
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	2.111,07	0,00	2.111,07
27221	Remuneracoes a Liquidar	0,00	2.111,07	0,00	2.111,07
273	Benefícios pós-emprego	200,27	216,98	0,00	16,71
31	Compras	36.285,61	36.285,61	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	36.285,61	36.285,61	0,00	0,00
3121	Materias Primas	36.285,61	36.285,61	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	36.285,61	36.285,61	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1.647,00	781,60	865,40	0,00
331	Matérias-primas	1.647,00	781,60	865,40	0,00
3311	Generos Alimentares	1.647,00	781,60	865,40	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló	3.551,96	3.551,96	0,00	0,00
381	Regularizacao de Existencias	3.551,96	3.551,96	0,00	0,00
43	Activos fixos tangíveis	314.108,37	241.724,47	314.108,37	241.724,47
433	Outros activos fixos tangíveis	314.108,37	241.724,47	314.108,37	241.724,47
4332	Edifícios e outras construções	157.622,51	0,00	157.622,51	0,00
4333	Equipamento básico	88.776,28	0,00	88.776,28	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	34.607,26	0,00	34.607,26	0,00
43332	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducação	359,00	0,00	359,00	0,00
43334	Equipamento de Laboratorio e Farmacia	376,76	0,00	376,76	0,00
43335	Equipamento de Cozinha e Refeitório	1.993,16	0,00	1.993,16	0,00
43336	Equipamento de Lavandaria e Engomadoria	6.622,39	0,00	6.622,39	0,00
43337	Equipamento Social e Mobiliário	8.519,25	0,00	8.519,25	0,00
43338	Equipamento ERPI 2017	36.218,86	0,00	36.218,86	0,00
43339	Outro	79,60	0,00	79,60	0,00
4334	Equipamento de transporte	54.532,92	0,00	54.532,92	0,00
43341	Veiculos Ligeiros	30.535,04	0,00	30.535,04	0,00
43342	Veiculos Mistos	23.997,88	0,00	23.997,88	0,00
4335	Equipamento administrativo	13.176,66	0,00	13.176,66	0,00
433501	Mobiliario e Utensilios Administrativos	6.151,90	0,00	6.151,90	0,00
433502	Maquinas de Escritorio	1.943,93	0,00	1.943,93	0,00
433503	Mobiliario e Equipamento Social	374,00	0,00	374,00	0,00
433504	Equipamento Informatico	1.831,86	0,00	1.831,86	0,00
433506	Programas Informáticos	2.019,50	0,00	2.019,50	0,00
433507	Equipamento de Segurança	855,47	0,00	855,47	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	241.724,47	0,00	241.724,47
43381	Edifícios	0,00	126.674,28	0,00	126.674,28
43382	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	47.611,43	0,00	47.611,43
43383	Veiculos Ligeiros	0,00	54.536,42	0,00	54.536,42
43384	Para Oficinas	0,00	753,76	0,00	753,76
43386	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	12.148,58	0,00	12.148,58
45	Investimentos em curso	740.176,46	0,00	740.176,46	0,00
453	Activos fixos tangíveis em curso	740.176,46	0,00	740.176,46	0,00
4531	Obra em Curso - Lar	740.176,46	0,00	740.176,46	0,00
	Fundos	0,00	114.658,51	0,00	114.658,51
55	Reservas	114.290,66	247.573,49	0,00	133.282,83
552	Reservas Livres	114.290,66	247.573,49	0,00	133.282,83
5521	Reserva Donativos Construção Lar	0,00	133.282,83	0,00	133.282,83
5522	Outras Reservas	114.290,66	114.290,66	0,00	0,00
56	Resultados transitados	3.894,86	114.290,66	0,00	110.395,80
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00
593	Subsidios	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00
5931	Obra em Curo-Lar-Fundo de Socorro Social	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
5932	Câmara Municipal Covilhã - Lar	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	36.907,36	36.907,36	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	36.907,36	36.907,36	0,00	0,00
6121	Materias Primas	36.907,36	36.907,36	0,00	0,00
61211	Generos Alimentares	36.907,36	36.907,36	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	45.508,50	45.508,50	0,00	0,00
622	Serviços especializados	22.524,10	22.524,10	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	7.170,90	7.170,90	0,00	0,00
62213	Trabalhos Especializados	7.170,90	7.170,90	0,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	583,20	583,20	0,00	0,00
6224	Honorários	9.821,00	9.821,00	0,00	0,00
62241	Dra Maria Helena Fernandes Santos	8.619,00	8.619,00	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62242	Dra. Andreia	1.202,00	1.202,00	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	4.949,00	4.949,00	0,00	0,00
623	Materiais	1.343,26	1.343,26	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	482,74	482,74	0,00	0,00
6233	Material de escritório	860,52	860,52	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	15.421,33	15.421,33	0,00	0,00
6241	Electricidade	6.658,75	6.658,75	0,00	0,00
6242	Combustíveis	4.446,54	4.446,54	0,00	0,00
6243	Água	1.529,46	1.529,46	0,00	0,00
6244	Gás	2.786,58	2.786,58	0,00	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	22,28	22,28	0,00	0,00
6252	Transportes de pessoal	16,14	16,14	0,00	0,00
6258	Outros	6,14	6,14	0,00	0,00
626	Serviços diversos	6.197,53	6.197,53	0,00	0,00
6262	Comunicação	2.262,93	2.262,93	0,00	0,00
6263	Seguros	1.396,52	1.396,52	0,00	0,00
6265	Contencioso e notariado	121,18	121,18	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	2.313,31	2.313,31	0,00	0,00
6268	Outros serviços	103,59	103,59	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	74.660,91	74.660,91	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	56.518,26	56.518,26	0,00	0,00
6321	Profissionais semiqualeificados	56.518,26	56.518,26	0,00	0,00
633	Benefícios pós-emprego	650,00	650,00	0,00	0,00
6332	Outros benefícios	650,00	650,00	0,00	0,00
63321	Remunerações Adicionais	650,00	650,00	0,00	0,00
633211	Ajudas de Custo	650,00	650,00	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	13.301,70	13.301,70	0,00	0,00
6351	Segurança Social	13.301,70	13.301,70	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	638,99	638,99	0,00	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	3.551,96	3.551,96	0,00	0,00
6383	Subs. Alimentação em generos	3.551,96	3.551,96	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	10.154,45	10.154,45	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	10.154,45	10.154,45	0,00	0,00
6421	Edifícios	7.881,12	7.881,12	0,00	0,00
6422	Equipamento de Alojamento de Utentes	1.894,40	1.894,40	0,00	0,00
6426	Equipamento Administrativo	378,93	378,93	0,00	0,00
6426	Gastos de financiamento	3.863,76	3.863,76	0,00	0,00
691	Juros suportados	3.863,76	3.863,76	0,00	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	1.683,12	1.683,12	0,00	0,00
6912	Outros Empréstimos Obtidos	589,07	589,07	0,00	0,00
6913	Serviços Bancários	1.591,57	1.591,57	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	60.032,31	60.032,31	0,00	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	60.032,31	60.032,31	0,00	0,00
7214	Terceira Idade	60.032,31	60.032,31	0,00	0,00
72142	Centros de Dia	25.327,81	25.327,81	0,00	0,00
72143	Apoio Domiciliario	34.704,50	34.704,50	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	87.887,92	87.887,92	0,00	0,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	87.887,92	87.887,92	0,00	0,00
7512	Centros de Dia	17.982,44	17.982,44	0,00	0,00
7513	Apoio Domiciliario	69.905,48	69.905,48	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	2.988,00	2.988,00	0,00	0,00
781	Rendimentos suplementares	2.988,00	2.988,00	0,00	0,00
7817	Quotizações	2.988,00	2.988,00	0,00	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	68,87	68,87	0,00	0,00
791	Juros obtidos	68,87	68,87	0,00	0,00
7911	De depósitos	68,87	68,87	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	185.447,86	170.159,91	15.287,95	0,00



(Valores em Euros)

Página: 5 de 5

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
811	Resultado antes de impostos	166.265,05	166.265,05	0,00	0,00
818	Resultado líquido	19.182,81	3.894,86	15.287,95	0,00
	Totais	3.066.473,80	3.066.473,80	1.241.392,25	1.241.392,25
	<b>SaldoGeral</b>				

**CENTRO SOCIAL DO DIVINO ESPIRITO SANTO**  
**BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017**

**Contribuinte: 502603658**  
**Moeda: (Valores em Euros)**

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2017	31 DEZ 2016
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo não corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis		812.560,36	454.598,88
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		812.560,36	454.598,88
<b>Activo corrente</b>			
Inventários		865,40	781,60
Créditos a receber		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		32.796,84	9.699,75
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros ativos correntes		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários		138.157,23	36.781,26
		171.819,47	47.262,61
<b>Total do ativo</b>		984.379,83	501.861,49
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos patrimoniais</b>			
Fundos		114.658,51	114.658,51
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		133.282,83	238.723,49
Resultados transitados		110.395,80	0,00
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		120.000,00	100.000,00
Resultado líquido do período		478.337,14	453.382,00
<b>Total dos fundos patrimoniais</b>		-15.287,95	-3.894,86
		463.049,19	449.487,14
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		276.950,00	0,00
Outras dívidas a pagar		16,71	16,10
		276.966,71	16,10
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores		6.652,60	4.291,20
Adiantamentos de Clientes		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		1.667,86	1.356,27
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		2.500,00	7.500,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		122.111,07	2.111,07
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
Ao pessoal		2.001,61	1.922,70
Fornecedores de investimentos		109.430,79	35.177,01
		244.363,93	52.358,25
<b>Total do passivo</b>		521.330,64	52.374,35
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		984.379,83	501.861,49

A Direcção

O responsável

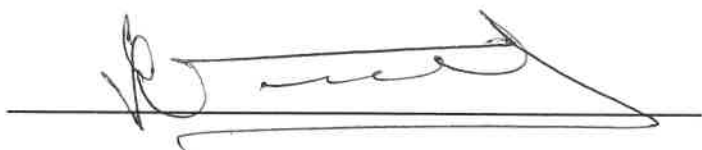
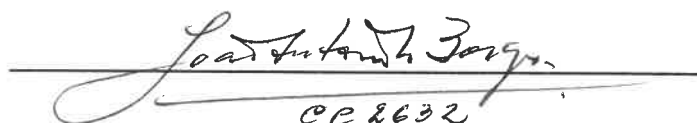
ee 2632

**CENTRO SOCIAL DO DIVINO ESPIRITO SANTO**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**  
**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017**

Contribuinte: 502603658

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		60.032,31	56.855,92
Subsídios, doações e legados à exploração		87.887,92	92.038,03
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		32.490,00	32.057,63
Fornecimentos e serviços externos		45.095,93	44.002,14
Gastos com o pessoal		74.660,91	68.431,60
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		2.988,00	2.514,16
Outros gastos		0,00	8,96
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>-1.338,61</b>	<b>6.907,78</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		10.154,45	10.476,94
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-11.493,06</b>	<b>-3.569,16</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		68,87	0,95
Juros e gastos similares suportados		3.863,76	326,65
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>-15.287,95</b>	<b>-3.894,86</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-15.287,95</b>	<b>-3.894,86</b>

João António Jorge  
CE 2632