

RELATÓRIO DA DIRECÇÃO

ANO ECONÓMICO DE 2019

BALANÇO

O total do balanço da Casa da Infância, Juventude e Terceira Idade de Vila de Rei em 31 de Dezembro de 2019, era de 899.59015€. O **ATIVO** tem como rubrica mais representativa o ativo fixo tangível líquido no valor de 796.929,86€.

Decomposição do Ativo Fixo Tangível:

Rubricas	Valores
Terrenos e Recursos Naturais	11 881,89 €
Edifícios e outras construções	680 741,41 €
Equipamento básico	52 327,05 €
Equipamento de transporte	958,44 €
Equipamento administrativo	1 973,66 €
Outras imobilizações corpóreas	47 797,41 €
Obras em curso	1 250,00 €
Total	796 929,86 €

As dívidas de terceiros a curto prazo apresentam na rubrica de clientes o valor de € 19.248,46.

CASA DA INFÂNCIA, JUVENTUDE E TERCEIRA IDADE DE VILA DE REI

Os Empréstimos Obtidos apresentam um saldo de 434.385,03€ em 2019 e 464.328,85€ em 2018, durante o exercício de 2018, foram efetuadas as amortizações acordadas com a Instituição Bancária no valor de 29.943,82€, conforme tabela:

Descrição	2019			2018		
	Curto Prazo	Longo Prazo	Total	Curto Prazo	Longo Prazo	Total
CA nº506059507525	30 598,68 €	403 786,35 €	434 385,03 €	30 213,22 €	434 115,63 €	464 328,85 €
	30 598,68 €	403 786,35 €	434 385,03 €	30 213,22 €	434 115,63 €	464 328,85 €

As dívidas a terceiros de curto e longo prazo apresentam na rubrica de Fornecedores um saldo de € 19.860,02, a Estado e Outros Entes Públicos um valor de € 7.119,92 e outros credores 51.857,85€.

Fundo Social, Reservas e Resultados Transitados

Apresentam um valor de 387.915,87€, que está subdividido em 160.307,66€, que diz respeito a resultados transitados, 21.009,17€ ao resultado líquido do exercício, a verba de 199.684,05 a outras variações nos fundos patrimoniais e 6.914,99€ ao fundo social. Na rubrica outras variações nos fundos patrimoniais contêm o subsídio ao investimento recebido pelo QREN e PRODER, este valor tem reflexos no resultado líquido do exercício durante o período de estimado da vida útil do investimento.



CASA DA INFÂNCIA, JUVENTUDE E TERCEIRA IDADE DE VILA DE REI

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Verifica-se que os Rendimentos e Ganhos foram em 2019 de 541.127,13€, estes tiveram uma diminuição face ao exercício anterior no valor de 18.854,11€, sendo o total dos custos e perdas no valor de 520.117,96€, tendo estes um aumento de 35.384,62€ em relação ao exercício anterior, o Resultado Líquido do Exercício, positivo de 21.009,17€, este resultado face ao anterior teve um decréscimo 54.238,73€.

CONSIDERAÇÕES FINAIS

Os compromissos com os nossos fornecedores têm sido cumpridos com regularidade.

Não há dívidas em mora no final do exercício.

Por fim a Direção exprime a todos os colaboradores o seu apreço pelo empenho demonstrado, aos seus fornecedores e Instituições de Crédito o agradecimento pela sua colaboração e ao Conselho Fiscal o apoio dispensado.

Milreu, 23 de junho de 2020

A Direcção

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.001

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS	
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credor	
11	CAIXA	.00	.00	5 327.31	5 133.12	194.19	
11.1	Caixa	.00	.00	5 327.31	5 133.12	194.19	
12	DEPOSITOS A ORDEM	8 636.15	.00	604 485.15	530 142.08	74 343.07	
12.1	BCP N° 10680065852	.00	.00	637.78	637.78	.00	
12.2	BES N° 009	1 648.42	.00	142 249.99	70 092.95	72 157.04	
12.4	CAIXA CREDITO AGRICOLA	6 987.73	.00	461 597.38	459 411.35	2 186.03	
21	CLIENTES	.00	19 487.91	387 935.54	368 687.08	19 248.46	
21.1	CLIENTES C/C	.00	19 487.91	387 935.54	368 687.08	19 248.46	
21.1.1	CLIENTES GERAIS	.00	19 487.91	387 935.54	368 687.08	19 248.46	
21.1.1.1	Clientes nacionais	.00	19 487.91	387 935.54	368 687.08	19 248.46	
000000001	UTENTES	.00	19 487.91	387 935.54	368 687.08	19 248.46	
22	FORNECEDORES	24 006.37	8 210.85	132 360.63	142 555.00	10 194.37-	
22.1	FORNECEDORES C/C	24 006.37	8 210.85	132 360.63	142 555.00	10 194.37-	
22.1.1	FORNECEDORES GERAIS	24 006.37	8 210.85	132 360.63	142 555.00	10 194.37-	
22.1.1.1	Fornecedores nacionais	24 006.37	8 210.85	132 360.63	142 555.00	10 194.37-	
000000001	UTENTES	637.88	.00	637.88	637.88	.00	
000002004	MANUEL ROLO DA SILVA	.00	325.67	1 029.14	1 029.14	.00	
000002005	ESTRELA DA BEIRA	1 082.54	.00	2 768.21	2 845.72	77.51-	
000002011	SEIXAS & SIMOES, LDA	47.39	.00	47.39	47.39	.00	
000002015	ABRANFRIR	.00	.00	20.30	20.30	.00	
000002016	SUPERMERCADO S.MIGUEL UNIP, L	.00	.00	184.96	184.96	.00	
000002017	PR'HOTEL	.00	.00	1 439.10	1 439.10	.00	
000002020	FRANCISCO LAIA NUNES, LDA	8 381.47	.00	8 381.47	8 381.47	.00	
000002021	SANTIGEL, LDA	.00	.00	3.95	3.95	.00	
000002023	VILREICONTA	.00	.00	1 768.00	2 652.00	884.00-	
000002024	PAUL HARTMANN, LDA	2 595.90	.00	2 595.90	2 595.90	.00	
000002025	HOLD HOPE	36.87	.00	36.87	36.87	.00	
000002031	ARMAZ.TECIDOS TORRES NOVAS	.00	.00	1 785.90	1 785.90	.00	
000002035	CARTEREI, LDA	.00	10.35	51.15	51.15	.00	
000002036	SUPORTES PEDAGOGICOS	.00	.00	16.24	16.24	.00	
000002040	FERSAL DE JOAO MANUEL J.FERREI	313.70	.00	313.70	313.70	.00	
000002041	TOMARFRIO, LDA	204.13	.00	204.13	204.13	.00	
000002043	GALPE ENERGIA	17.59	.00	5 014.70	5 014.70	.00	
000002045	DISTRICENTRO	275.76	.00	275.76	275.76	.00	
000002046	F.BONNET	197.99	.00	197.99	197.99	.00	
000002050	ARTIFOFO	.00	.00	3 641.86	3 993.89	352.03-	
000002053	AVIARIO TAVARES	783.01	.00	3 167.16	3 167.16	.00	
000002055	MANUEL GASPAR & MARTINS, LDA	.00	.00	178.84	178.84	.00	
000002061	SEGURANÇA 24 BEIRAS, LDA	.00	3.00	1 014.75	1 014.75	.00	
000002062	INTERPREV	1 358.71	.00	2 000.21	2 991.49	991.28-	
000002064	A.J.PEST, LDA	.00	.00	202.95	202.95	.00	
000002066	PT COMUNICAÇÕES	.00	.00	702.14	702.14	.00	
000002082	EDP	.00	.00	15 938.83	15 938.83	.00	
000002109	FILIPE BERNARDINO LUIS	51.42	.00	154.24	154.24	.00	
000002113	ELETROCASCALHEIRA,LDA	.00	.00	345.54	345.54	.00	
000002114	NATALIA DE JESUS COELHO ALVES	.00	.00	8.45	8.45	.00	
000002115	SARSAUDE-CUIDADOS DE SAUDE, LD	.00	.00	520.00	760.00	240.00-	
000005003	NIVELFARMA	.00	34.35	2 845.23	3 863.60	1 018.37-	
000005008	FILIPA FARINHA SILVA	.00	.00	86.25	86.25	.00	
000005010	ELECTROMEGAS	426.46	.00	426.46	426.46	.00	
000005011	CARLOS MANUEL DA SILVA FERNAND	115.20	.00	1 510.02	1 510.02	.00	
000005019	REDINSPAL	209.33	.00	209.33	209.33	.00	
000005023	GRINCOP	.00	.00	782.06	782.06	.00	
000005024	GRAMARRO SUPERMERCADOS	82.63	.00	1 943.88	1 943.88	.00	
000005025	BARRA & IRMÃO, LDA	.00	.00	.00	1 247.50	1 247.50-	
000005026	JOSE M MUÑOZ GARCIA	231.86	.00	231.86	231.86	.00	

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.002

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS	
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credor	
000005027	PROPETROL	.00	2 444.50	2 444.50	2 444.50	.00	
000005028	MANUEL RUI AZINHAIS NABEIRO	.00	70.70	1 036.11	1 036.11	.00	
000005030	BOMBEIROS	.00	.00	2 169.30	2 169.30	.00	
000005031	KIMPER	180.07	.00	1 394.63	1 394.63	.00	
000005033	KAPTAIN HIGIENE GLOBAL, LDA	287.14	.00	6 433.51	7 658.50	1 224.99-	
000005034	AVILUDO	1 398.04	.00	8 709.30	8 709.30	.00	
000005037	JOSE M.MUÑOZ GARCIA, LDA	139.61	.00	139.61	139.61	.00	
000005042	TSR	572.37	.00	942.01	942.01	.00	
000005044	OPTIMUS	244.51	.00	244.51	244.51	.00	
000005049	GIABAU	.00	476.55	748.52	748.52	.00	
000005050	TENELIS	.00	4 064.93	4 198.68	4 198.68	.00	
000005061	LUIS MARCELINO E IRMAOS	.00	.00	576.43	1 184.21	607.78-	
000005063	CARTORIO SONIA ONOFRE	13.53	.00	13.53	13.53	.00	
000005064	MEU SUPER	3.74	.00	426.81	426.81	.00	
000006065	CHAMACONTA	.00	.00	89.45	89.45	.00	
000006067	HILADOS EXTERIORES S.L.	524.38	.00	524.38	524.38	.00	
000006068	THE STIKETS COMPANY,SL	9.95	.00	9.95	9.95	.00	
000007002	ISIDORO EMPREITEIROS	1 495.13	.00	1 495.13	1 495.13	.00	
000007003	DOMINIOS.PT	.00	.00	47.17	47.17	.00	
000007004	WORTEN	.00	.00	305.93	305.93	.00	
000007005	RENTOKIL INITIAL PORTUGAL,LDA	.00	65.79	304.79	304.79	.00	
000007010	ENVANGELISTA E MENDES,LDA	.00	.00	90.01	90.01	.00	
000007011	MEGA CHINA	.00	.00	218.60	218.60	.00	
000007013	ZHANG JIAN FENG	.00	.00	141.35	141.35	.00	
000007014	MAXMAT	.00	.00	23.96	23.96	.00	
000007019	DIMIGASIL,LDA	.00	.00	20.85	20.85	.00	
000007020	O CESTO RECHEADO	.00	.00	15.20	15.20	.00	
000007022	SAPATARIA ARMAMNDO	.00	.00	30.00	30.00	.00	
000007023	VIRGINIA ROLO	.00	7.50	6 711.78	6 803.38	91.60-	
000007024	FILIMOVEIS	.00	.00	12.00	12.00	.00	
000007025	AMPERDYNAMIC	.00	.00	123.00	123.00	.00	
000007026	MSTOCK	.00	.00	690.02	690.02	.00	
000007027	PADARIA VICENTE,LDA	.00	.00	12.77	12.77	.00	
000007028	DONGLI ZHOU	.00	.00	87.00	87.00	.00	
000007029	NOTE	.00	.00	12.98	12.98	.00	
000007030	PLASTICOS GOUVEIA	.00	.00	20.00	20.00	.00	
000007031	FARINHA E AMARO, LDA	.00	.00	582.41	582.41	.00	
000007032	PINGO DOCE	.00	.00	492.52	492.52	.00	
000007033	INTERMARCHE-ABRANTES	.00	.00	7.10	7.10	.00	
000007034	ESPAÇO CASA	.00	.00	19.10	19.10	.00	
000007035	GLAMOUR	.00	.00	116.91	116.91	.00	
000007036	STARSAINTOS	.00	.00	1 018.20	1 018.20	.00	
000007037	J.N.MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO,LD	.00	.00	158.33	158.33	.00	
501729763	CANALIZADORES DO ZEZERE	33.21	.00	33.21	33.21	.00	
501729764	G.J.SILVA	.00	191.27	191.27	191.27	.00	
501729765	DAVID MARTINS POMBO & FILHOS,L	1 730.09	.00	1 730.09	1 730.09	.00	
501729768	BOMBEIROS	133.93	.00	133.93	133.93	.00	
501729769	HOBBYLICIOUS	5.54	.00	5.54	5.54	.00	
505459485	ORTIGIL	74.13	.00	1 662.56	2 403.49	740.93-	
505459486	ABRICANTES, COMERCIO BRICOLAGE	.00	89.40	471.98	471.98	.00	
505459489	TABELA INDISPENSAVEL	.00	426.84	8 999.56	9 682.26	682.70-	
505459490	PADARIA, PASTELARIA PEREIRA	111.16	.00	3 790.94	4 131.62	340.68-	
505459491	VICTOR MANUEL GASPAR	.00	.00	3 400.00	3 400.00	.00	
513866109	LUBRI ASA	.00	.00	6 400.41	8 095.41	1 695.00-	
23	PESSOAL	6 452.89	.00	239 789.19	239 789.19	.00	
23.1	REMUNERACOES A PAGAR	6 452.89	.00	239 789.19	239 789.19	.00	
23.1.2	Remuneracoes a pagar - pessoal	6 452.89	.00	239 789.19	239 789.19	.00	
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	.00	2 697.76	107 933.61	115 171.44	7 237.83-	

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.003

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS	
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credor	
24.2	RETENCAO IMPOSTOS S/RENDIMENTOS	.00	.00	12 513.63	13 317.06	803.43-	
24.2.1	Ret.Fonte - Trab.Dependente	.00	.00	12 468.00	13 218.00	750.00-	
24.2.2	RET.FONTE - TRAB.INDEPENDENTE	.00	.00	45.63	99.06	53.43-	
24.2.2.1	Ret.Fonte - Trab.Independ.10%	.00	.00	.00	29.67	29.67-	
000002105	JOSE MANUEL DE JESUS COSTA	.00	.00	.00	20.13	20.13-	
000005036	JOAQUIM SERRAS GONCALVES	.00	.00	.00	9.54	9.54-	
24.2.2.2	Ret.Fonte - Trab.Independ.25%	.00	.00	45.63	69.39	23.76-	
000002110	CARTORIO NOTARIAL TE	.00	.00	.00	23.76	23.76-	
000005008	FILIPA FARINHA SILVA	.00	.00	45.63	45.63	.00	
24.3	IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTA	.00	2 697.76	2 697.76	2 697.76	.00	
24.3.8	IVA - REEMBOLSOS PEDIDOS	.00	2 697.76	2 697.76	2 697.76	.00	
24.3.8.1	Reembolsos pedidos - obras	.00	2 697.76	2 697.76	2 697.76	.00	
24.5	CONTRIBUICOES PARA A SEGURANCA S	.00	.00	92 023.27	98 076.91	6 053.64-	
24.5.2	Contrib.seguranca social - pesso	.00	.00	92 023.27	98 076.91	6 053.64-	
24.8	OUTRAS TRIBUTACOES	.00	.00	698.95	1 079.71	380.76-	
24.8.7	Fundo compensaçao	.00	.00	698.95	1 079.71	380.76-	
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	30 329.28	30 329.28	60 273.10	494 658.13	434 385.03-	
25.1	INSTITUICOES DE CREDITO E SOC.FI	30 329.28	30 329.28	60 273.10	494 658.13	434 385.03-	
25.1.1	EMPRESTIMOS BANCARIOS	30 329.28	30 329.28	60 273.10	494 658.13	434 385.03-	
25.1.1.1	Emprestimos bancarios - passivo	.00	30 329.28	29 943.82	60 542.50	30 598.68-	
25.1.1.1.2	Caixa de Crédito Agricola	.00	30 329.28	29 943.82	60 542.50	30 598.68-	
25.1.1.1.2.3	Emprestimo nº 506059507525	.00	30 329.28	29 943.82	60 542.50	30 598.68-	
25.1.1.2	Emprestimos bancarios - passivo	30 329.28	.00	30 329.28	434 115.63	403 786.35-	
25.1.1.2.1	Caixa Agricola	30 329.28	.00	30 329.28	434 115.63	403 786.35-	
25.1.1.2.1.1	Caixa Agricola Contrato nº 5075	30 329.28	.00	30 329.28	434 115.63	403 786.35-	
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGA	44 755.93	48 185.48	77 301.90	130 460.04	53 158.14-	
27.2	DEVEDORES E CREDORES POR ACRESCI	44 755.93	47 847.78	44 755.93	92 603.71	47 847.78-	
27.2.2	CREDORES POR ACRESCIMOS DE GASTO	44 755.93	47 847.78	44 755.93	92 603.71	47 847.78-	
27.2.2.2	REMUNERACOES A LIQUIDAR	44 755.93	47 847.78	44 755.93	92 603.71	47 847.78-	
27.2.2.2.1	Férias,sub.ferias (pessoal)	44 755.93	47 847.78	44 755.93	92 603.71	47 847.78-	
27.8	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	.00	337.70	32 545.97	37 856.33	5 310.36-	
27.8.1	OUTROS DEVEDORES	.00	337.70	32 239.61	37 293.77	5 054.16-	
27.8.1.1	Devedores e Credores Diversos	.00	337.70	32 239.61	37 293.77	5 054.16-	
000000001	UTENTES	.00	.00	31 644.45	36 698.61	5 054.16-	
000002082	EDP	.00	114.59	372.05	372.05	.00	
000003002	ENTIDADE FINACEIRA EDP	.00	223.11	223.11	223.11	.00	
27.8.2	OUTROS CREDORES	.00	.00	306.36	562.56	256.20-	
27.8.2.1	Sindicatos	.00	.00	306.36	562.56	256.20-	
28	DIFERIMENTOS	6 698.90	.00	7 356.85	13 703.81	351.95	
						6 698.91-	
28.1	GASTOS A RECONHECER	.00	.00	657.95	306.00	351.95	
28.1.2	OUTROS GASTOS A RECONHECER	.00	.00	657.95	306.00	351.95	
28.1.2.3	O/gastos a reconhecer, isentas	.00	.00	657.95	306.00	351.95	
28.1.2.3.1	Seguros	.00	.00	657.95	306.00	351.95	
000000004	FIAT 51-PV-80	.00	.00	513.65	267.71	245.94	
000003003	SEGURO RISCOS ELETRICOS	.00	.00	76.58	38.29	38.29	
000003006	SEGURO ACIDENTES DE TRABALHO	.00	.00	67.72	.00	67.72	
28.2	RENDIMENTOS A RECONHECER	6 698.90	.00	6 698.90	13 397.81	6 698.91-	
28.2.2	Outros rendimentos a reconhecer	6 698.90	.00	6 698.90	13 397.81	6 698.91-	
000003008	DOAÇÃO IDALINA SANTOS REIS	6 698.90	.00	6 698.90	13 397.81	6 698.91-	
31	COMPRAS	423.02	53 769.93	54 192.95	54 192.95	.00	
31.2	MAT. PRIMAS, SUBSIDIARIAS E DE CO	.00	53 769.93	53 769.93	53 769.93	.00	
31.2.1	MATERIAS PRIMAS	.00	53 769.93	53 769.93	53 769.93	.00	
31.2.1.1	AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL	.00	53 769.93	53 769.93	53 769.93	.00	
31.2.1.1.1	MAT. PRIMAS C/IVA DEDUTIVEL	.00	209.66	209.66	209.66	.00	
31.2.1.1.1.2	Mat.primas, tx.intermedia	.00	8.80	8.80	8.80	.00	

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.004

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS	
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credor	
31.2.1.1.1.3	Mat.primas, tx.normal	.00	200.86	200.86	200.86		.00
31.2.1.1.2	Mat.primas, n/dedutivel	.00	53 560.27	53 560.27	53 560.27		.00
31.2.1.1.2.1	Produtos Alimentares	.00	28 371.64	28 371.64	28 371.64		.00
31.2.1.1.2.2	Produtos Limpesa/Higiene	.00	18 501.52	18 501.52	18 501.52		.00
31.2.1.1.2.3	Material Clinico	.00	1 403.40	1 403.40	1 403.40		.00
31.2.1.1.2.5	Consumos de fraldas	.00	5 283.71	5 283.71	5 283.71		.00
31.7	DEVOLUOES DE COMPRAS	423.02	.00	423.02	423.02		.00
31.7.1	MERCADORIAS	421.24	.00	421.24	421.24		.00
31.7.1.1	AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL	421.24	.00	421.24	421.24		.00
31.7.1.1.2	Dev.mercad. n/dedutivel	421.24	.00	421.24	421.24		.00
31.7.1.1.2.1	Fraldas	421.24	.00	421.24	421.24		.00
31.7.2	MAT.PRIMAS,SUBSIDIARIAS E DE CON	1.78	.00	1.78	1.78		.00
31.7.2.1	AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL	1.78	.00	1.78	1.78		.00
31.7.2.1.2	Dev.mat.primas,subs.cons. n/dedu	1.78	.00	1.78	1.78		.00
31.7.2.1.2.1	Produtos Alimentares	1.78	.00	1.78	1.78		.00
33	MAT.PRIMAS,SUBSIDIARIAS E DE CON	53 769.93	52 144.71	56 438.75	52 388.36	4 050.39	
33.2	MATERIAS SUBSIDIARIAS, IVA n/ded	53 769.93	52 144.71	56 438.75	52 388.36	4 050.39	
33.2.1	Produtos Alimentares	28 380.44	25 893.45	28 380.44	26 137.10	2 243.34	
33.2.2	Produtos Limpesa/higiene	18 702.38	18 425.93	19 327.67	18 425.93	901.74	
33.2.3	Material Clinico	1 403.40	2 223.34	2 825.49	2 223.34	602.15	
33.2.5	Fraldas	5 283.71	5 601.99	5 905.15	5 601.99	303.16	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	.00	.00	2 892.03	.00	2 892.03	
41.4	INVESTIMENTOS NOUSTRAS EMPRESAS	.00	.00	500.00	.00	500.00	
41.4.1	Participacoes de capital	.00	.00	500.00	.00	500.00	
41.4.1.1	Caixa de Crédito Agricola	.00	.00	500.00	.00	500.00	
41.5	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	.00	.00	2 392.03	.00	2 392.03	
41.5.8	Outros	.00	.00	2 392.03	.00	2 392.03	
41.5.8.1	FCT ou ME	.00	.00	2 392.03	.00	2 392.03	
43	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	44 192.59	1 233 648.53	437 968.67	1 233 648.53	437 968.67-
43.1	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS	.00	.00	11 881.89	.00	11 881.89	
43.1.1	AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL	.00	.00	11 881.89	.00	11 881.89	
43.1.1.1	Terrenos e recursos naturais, is	.00	.00	11 881.89	.00	11 881.89	
43.2	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	.00	.00	895 751.11	.00	895 751.11	
43.2.1	Edificio e o/construcoes, deduti	.00	.00	878 137.98	.00	878 137.98	
43.2.3	Edificio e o/construcoes, outros	.00	.00	17 613.13	.00	17 613.13	
43.3	EQUIPAMENTO BASICO	.00	.00	134 515.97	.00	134 515.97	
43.3.1	MAQUINARIA E O/EQUIPAMENTO BASIC	.00	.00	134 515.97	.00	134 515.97	
43.3.1.1	AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL	.00	.00	134 515.97	.00	134 515.97	
43.3.1.1.1	Maq.e o/equip.basico, tx.normal	.00	.00	725.70	.00	725.70	
43.3.1.1.2	Maq.e o/equip.basico, n/dedutive	.00	.00	133 790.27	.00	133 790.27	
43.4	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	.00	.00	38 337.29	.00	38 337.29	
43.4.1	AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL	.00	.00	38 337.29	.00	38 337.29	
43.4.1.1	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE, C/IVA	.00	.00	38 337.29	.00	38 337.29	
43.4.1.1.2	Equipamento transporte IVA n/ded	.00	.00	38 337.29	.00	38 337.29	
43.5	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	.00	10 066.63	.00	10 066.63	
43.5.1	AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL	.00	.00	10 066.63	.00	10 066.63	
43.5.1.2	Equip.administrativo, n/dedutive	.00	.00	10 066.63	.00	10 066.63	
43.7	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	.00	143 095.64	.00	143 095.64	
43.7.1	AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL	.00	.00	143 095.64	.00	143 095.64	
43.7.1.2	O/activos fixos tangiveis, n/ded	.00	.00	143 095.64	.00	143 095.64	
43.8	DEPRECIACOES ACUMULADAS	.00	44 192.59	.00	437 968.67	437 968.67-	
43.8.2	Edificios e o/construcoes	.00	19 526.40	.00	215 009.70	215 009.70-	
43.8.3	Equipamento basico	.00	3 435.79	.00	82 191.60	82 191.60-	
43.8.4	Equipamento de transporte	.00	9 584.32	.00	37 378.85	37 378.85-	
43.8.5	Equipamento administrativo	.00	641.93	.00	8 090.29	8 090.29-	
43.8.7	Outros activos fixos tangiveis	.00	11 004.15	.00	95 298.23	95 298.23-	

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.005

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS	
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credor	
44	ACTIVOS INTANGIVEIS	.00	63.34	3 189.48	1 609.28	3 189.48	1 609.28-
44.3	PROGRAMAS DE COMPUTADOR	.00	.00	1 651.98	.00	1 651.98	
44.3.1	AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL	.00	.00	1 651.98	.00	1 651.98	
44.3.1.2	Programas de computador, n/dedut	.00	.00	1 651.98	.00	1 651.98	
44.6	OUTROS ACTIVOS INTANGIVEIS	.00	.00	1 537.50	.00	1 537.50	
44.6.1	AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL	.00	.00	1 537.50	.00	1 537.50	
44.6.1.5	O/activos intangiveis, isentos	.00	.00	1 537.50	.00	1 537.50	
44.8	DEPRECIACOES ACUMULADAS	.00	63.34	.00	1 609.28	1 609.28-	
44.8.3	Programas de computador	.00	63.34	.00	1 609.28	1 609.28-	
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	.00	.00	1 250.00	.00	1 250.00	
45.3	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS EM CURSO	.00	.00	1 250.00	.00	1 250.00	
45.3.1	AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL	.00	.00	1 250.00	.00	1 250.00	
45.3.1.2	Activos fixos tangiveis curso, n	.00	.00	1 250.00	.00	1 250.00	
51	CAPITAL	.00	.00	.00	6 914.99	6 914.99-	
51.3	CONTA PARTICULAR	.00	.00	.00	6 914.99	6 914.99-	
51.3.1	Fundo Social	.00	.00	.00	6 914.99	6 914.99-	
56	RESULTADOS TRANSITADOS	.00	.00	.00	160 307.66	160 307.66-	
56.1	Exrecicios anteriores	.00	.00	.00	160 307.66	160 307.66-	
59	OUTRAS VARIACOES NO CAPITAL PROP	12 672.26	.00	12 672.26	212 356.31	199 684.05-	
59.3	SUBSIDIOS	12 672.26	.00	12 672.26	165 817.80	153 145.54-	
59.3.1	Subsidios ao investimento	12 672.26	.00	12 672.26	165 817.80	153 145.54-	
000003005	PAINEIS SOLARES-QREN	7 627.81	.00	7 627.81	30 511.26	22 883.45-	
000003007	PRODER	5 044.45	.00	5 044.45	135 306.54	130 262.09-	
59.4	DOACOES	.00	.00	.00	46 538.51	46 538.51-	
59.4.1	Doações	.00	.00	.00	46 538.51	46 538.51-	
61	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E	51 721.69	.00	51 721.69	.00	51 721.69	
61.2	Mat.primas, subsidiarias e de co	51 721.69	.00	51 721.69	.00	51 721.69	
61.2.1	Alimentar	25 893.45	.00	25 893.45	.00	25 893.45	
61.2.2	Limpesa	18 424.15	.00	18 424.15	.00	18 424.15	
61.2.3	Material clinico	2 223.34	.00	2 223.34	.00	2 223.34	
61.2.5	Consumo de fraldas	5 180.75	.00	5 180.75	.00	5 180.75	
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNO	.00	.00	55 296.82	266.57	55 030.25	
62.2	SERVICOS ESPECIALIZADOS	.00	.00	14 253.02	.00	14 253.02	
62.2.1	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	.00	.00	2 602.74	.00	2 602.74	
62.2.1.1	AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL	.00	.00	2 602.74	.00	2 602.74	
62.2.1.1.4	Trab.especializados, c/iva n/ded	.00	.00	2 602.74	.00	2 602.74	
62.2.4	HONORARIOS	.00	.00	6 064.00	.00	6 064.00	
62.2.4.1	DE RESIDENTES NO TERRITORIO NACI	.00	.00	6 064.00	.00	6 064.00	
62.2.4.1.4	Honorarios, c/iva n/dedutivo	.00	.00	2 864.00	.00	2 864.00	
62.2.4.1.5	Honorarios, isentos iva	.00	.00	3 200.00	.00	3 200.00	
62.2.6	CONSERVACAO E REPARACAO	.00	.00	5 586.28	.00	5 586.28	
62.2.6.1	AQUISICOES NO TERRITORIO NACION	.00	.00	5 586.28	.00	5 586.28	
62.2.6.1.1	SUJ.TRIB.AUTONOMA (VIATURAS)	.00	.00	301.74	.00	301.74	
62.2.6.1.1.4	Cons.reparacao, c/iva n/dedutive	.00	.00	301.74	.00	301.74	
62.2.6.1.3	DE OUTROS BENS	.00	.00	5 284.54	.00	5 284.54	
62.2.6.1.3.3	Cons.reparacao, c/iva ded.tx.nor	.00	.00	533.90	.00	533.90	
62.2.6.1.3.4	Cons.reparacao, c/iva n/dedutive	.00	.00	4 750.64	.00	4 750.64	
62.3	MATERIAIS	.00	.00	7 846.68	56.63	7 790.05	
62.3.1	FERR.UTENS.DESGASTE RAPIDO	.00	.00	6 785.89	56.63	6 729.26	
62.3.1.1	AQUISICOES NO TERRITORIO NACIONA	.00	.00	6 785.89	56.63	6 729.26	
62.3.1.1.4	Ferram.utensilios, c/iva n/dedut	.00	.00	6 785.89	56.63	6 729.26	
62.3.3	MATERIAL DE ESCRITORIO	.00	.00	1 060.79	.00	1 060.79	
62.3.3.1	AQUISICOES NO TERRITORIO NACIONA	.00	.00	1 060.79	.00	1 060.79	

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.006

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS	
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credor	
62.3.3.1.4	Mat.escritorio, c/iva n/dedutive	.00	.00	1 060.79	.00	1 060.79	
62.4	ENERGIA E FLUIDOS	.00	.00	30 269.01	209.94	30 059.07	
62.4.1	ELECTRICIDADE	.00	.00	16 928.89	209.94	16 718.95	
62.4.1.1	AQUISICOES NO TERRITORIO NACIONA	.00	.00	16 928.89	209.94	16 718.95	
62.4.1.1.4	Electricidade, c/iva n/dedutivel	.00	.00	16 928.89	209.94	16 718.95	
62.4.2	COMBUSTIVEIS	.00	.00	8 325.42	.00	8 325.42	
62.4.2.1	AQUISICOES NO TERRITORIO NACIONA	.00	.00	8 325.42	.00	8 325.42	
62.4.2.1.1	SUJ.TRIB.AUTONOMA (ART.81.CIRC)	.00	.00	130.01	.00	130.01	
62.4.2.1.1.2	GASOLEO/GPL (50% IVA DEDUTIVEL)	.00	.00	130.01	.00	130.01	
62.4.2.1.1.2.1	Gasoleo/GPL, base tributavel	.00	.00	90.01	.00	90.01	
62.4.2.1.1.2.2	Gasoleo/GPL, iva n/ded. (50%)	.00	.00	40.00	.00	40.00	
62.4.2.1.2	NAO SUJEITOS TRIB.AUTONOMA	.00	.00	8 195.41	.00	8 195.41	
62.4.2.1.2.2	GASOLEO/GPL (50% IVA DEDUTIVEL)	.00	.00	50.00	.00	50.00	
62.4.2.1.2.2.1	Gasoleo/GPL, base tributavel	.00	.00	50.00	.00	50.00	
62.4.2.1.2.3	GASOLEO Aquecimento	.00	.00	8 145.41	.00	8 145.41	
62.4.2.1.2.3.4	GASOLEO Aquecimento-IVA n/deduti	.00	.00	8 145.41	.00	8 145.41	
62.4.8	OUTROS	.00	.00	5 014.70	.00	5 014.70	
62.4.8.1	AQUISICOES NO TERRITORIO NACIONA	.00	.00	5 014.70	.00	5 014.70	
62.4.8.1.4	Outros, c/iva n/dedutivel	.00	.00	5 014.70	.00	5 014.70	
62.6	SERVICOS DIVERSOS	.00	.00	2 928.11	.00	2 928.11	
62.6.2	COMUNICACAO	.00	.00	881.82	.00	881.82	
62.6.2.4	Comunic.c/iva n/ded.	.00	.00	881.82	.00	881.82	
62.6.3	SEGUROS	.00	.00	1 177.36	.00	1 177.36	
62.6.3.1	ISENTOS	.00	.00	663.71	.00	663.71	
62.6.3.1.2	Seguros diversos	.00	.00	587.14	.00	587.14	
62.6.3.1.2.1	Multirisco	.00	.00	587.14	.00	587.14	
62.6.3.1.3	Incendio	.00	.00	76.57	.00	76.57	
62.6.3.2	VIATURAS	.00	.00	513.65	.00	513.65	
62.6.3.2.2	NAO SUJ.TRIBUT.AUTONOMA	.00	.00	513.65	.00	513.65	
62.6.3.2.2.1	Seguros viat.lig.mercadorias	.00	.00	513.65	.00	513.65	
62.6.8	OUTROS SERVICOS	.00	.00	868.93	.00	868.93	
62.6.8.1	AQUISICOES NO TERRITORIO NACIONA	.00	.00	868.93	.00	868.93	
62.6.8.1.4	Outros servicos, c/iva n/dedutiv	.00	.00	258.26	.00	258.26	
62.6.8.1.5	Outros servicos, isentos iva	.00	.00	610.67	.00	610.67	
63	GASTOS COM O PESSOAL	47 847.78	44 755.93	392 219.52	44 755.93	347 463.59	
63.2	REMUNERACOES DO PESSOAL	39 123.28	36 595.20	315 461.84	36 595.20	278 866.64	
63.2.1	Remun.pessoal - ordenado base	39 123.28	36 595.20	256 207.47	36 595.20	219 612.27	
63.2.2	Remun.pessoal - subsidio de feri	.00	.00	18 572.88	.00	18 572.88	
63.2.3	Remun.pessoal - subsidio de nata	.00	.00	18 757.37	.00	18 757.37	
63.2.6	Remun.pessoal - diuturnidades	.00	.00	7 392.00	.00	7 392.00	
63.2.8	Remun.pessoal - outras remuneraç	.00	.00	14 532.12	.00	14 532.12	
63.2.8.2	Feriados	.00	.00	2 733.29	.00	2 733.29	
63.2.8.3	Trabalho e Horas Noturnas	.00	.00	8 208.33	.00	8 208.33	
63.2.8.4	Prémio e outros abonos	.00	.00	3 590.50	.00	3 590.50	
63.5	ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	8 724.50	8 160.73	70 422.03	8 160.73	62 261.30	
63.5.1	SEGURANCA SOCIAL	8 724.50	8 160.73	70 348.04	8 160.73	62 187.31	
63.5.1.2	Pessoal	8 724.50	8 160.73	70 348.04	8 160.73	62 187.31	
63.5.7	FGCT	.00	.00	73.99	.00	73.99	
63.6	SEG.ACID.TRAB.E DOEN.PROFISSONA	.00	.00	6 335.65	.00	6 335.65	
63.6.1	Seguros, isentos iva	.00	.00	6 335.65	.00	6 335.65	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORT	44 255.93	.00	44 255.93	.00	44 255.93	
64.2	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	44 192.59	.00	44 192.59	.00	44 192.59	
64.2.2	Edificios e outras construcoes	19 526.40	.00	19 526.40	.00	19 526.40	
64.2.3	Equipamento basico	3 435.79	.00	3 435.79	.00	3 435.79	
64.2.4	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	9 584.32	.00	9 584.32	.00	9 584.32	
64.2.4.1	Viat.ligeira de passageiros	9 584.32	.00	9 584.32	.00	9 584.32	
64.2.5	Equipamento administrativo	641.93	.00	641.93	.00	641.93	
64.2.7	Outros activos fixos tangiveis	11 004.15	.00	11 004.15	.00	11 004.15	

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.007

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS	
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credor	
64.3	ACTIVOS INTANGIVEIS	63.34	.00	63.34	.00	63.34	
64.3.3	Programas de computador	63.34	.00	63.34	.00	63.34	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	.00	.00	250.00	.00	250.00	
68.8	OUTROS	.00	.00	250.00	.00	250.00	
68.8.3	Quotizacoes	.00	.00	250.00	.00	250.00	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	.00	.00	21 396.50	.00	21 396.50	
69.1	JUROS SUPORTADOS	.00	.00	21 396.50	.00	21 396.50	
69.1.1	JUROS DE FINANCIAMENTO OBTIDOS	.00	.00	21 396.50	.00	21 396.50	
69.1.1.1	EMPRESTIMOS BANCARIOS	.00	.00	21 396.50	.00	21 396.50	
69.1.1.1.1	Emp.bancarios, isentos	.00	.00	21 396.50	.00	21 396.50	
72	PRESTACAO DE SERVICOS	3 128.34	6 698.90	4 867.19	362 156.42	357 289.23-	
72.2	SERVICOS SOCIAL	3 128.34	6 698.90	4 867.19	362 156.42	357 289.23-	
72.2.1	Mercado Nacional	3 128.34	6 698.90	4 867.19	362 156.42	357 289.23-	
72.2.1.1	Isento IVA	3 128.34	6 698.90	4 867.19	362 156.42	357 289.23-	
72.2.1.1.1	Matriculas e Mensalidades	.00	.00	1 738.85	349 107.68	347 368.83-	
72.2.1.1.1.1	Matriculas e Mensalidades - Lar	.00	.00	1 738.85	330 516.68	328 777.83-	
72.2.1.1.1.2	Consumo de Fraldas	.00	.00	.00	10 780.00	10 780.00-	
72.2.1.1.1.3	Mensalidade - Centro de Noite	.00	.00	.00	7 811.00	7 811.00-	
72.2.1.1.9	Servicos Diversos	3 128.34	6 698.90	3 128.34	13 048.74	9 920.40-	
72.2.1.1.9.1	Maquina Café	.00	.00	.00	1 911.50	1 911.50-	
72.2.1.1.9.2	Receitas Diversas	.00	6 698.90	.00	7 228.90	7 228.90-	
72.2.1.1.9.3	Quotas	.00	.00	.00	780.00	780.00-	
72.2.1.1.9.4	Donativo	3 128.34	.00	3 128.34	3 128.34	.00	
75	SUBSIDIOS A EXPLORACAO	.00	3 128.34	.00	157 453.18	157 453.18-	
75.1	DO ESTADO E O/ENTES PUBLICOS	.00	.00	.00	152 885.34	152 885.34-	
75.1.1	CRSS	.00	.00	.00	141 764.48	141 764.48-	
75.1.2	IEFP	.00	.00	.00	9 415.85	9 415.85-	
75.1.3	----	.00	.00	.00	1 705.01	1 705.01-	
75.2	DE OUTRAS ENTIDADES	.00	.00	.00	419.00	419.00-	
75.2.1	Municipio de Vila de Rei	.00	.00	.00	419.00	419.00-	
75.3	DOAÇÕES E HERANÇAS	.00	3 128.34	.00	4 148.84	4 148.84-	
75.3.1	DOAÇÕES	.00	3 128.34	.00	4 148.84	4 148.84-	
75.3.1.1	DOAÇÕES Dinheiro	.00	3 128.34	.00	4 003.34	4 003.34-	
75.3.1.2	DOAÇÕES em especie	.00	.00	.00	145.50	145.50-	
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	22 098.07	43 131.52	22 098.07	48 482.79	26 384.72-	
78.1	PROVEITOS SUPLEMENTARES	.00	.00	.00	539.06	539.06-	
78.1.6	OUTROS RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	.00	.00	.00	539.06	539.06-	
78.1.6.1	NO MERCADO NACIONAL	.00	.00	.00	539.06	539.06-	
78.1.6.1.4	Isentos	.00	.00	.00	539.06	539.06-	
78.1.6.1.4.1	Venda de energia	.00	.00	.00	539.06	539.06-	
78.7	RENDIMENTOS E GANHOS EM INVESTIM	.00	.00	.00	1 255.87	1 255.87-	
78.7.1	ALIENACOES	.00	.00	.00	1 250.00	1 250.00-	
78.7.1.2	ALIENACOES DE ACTIVOS FIXOS TANG	.00	.00	.00	1 250.00	1 250.00-	
78.7.1.2.1	VALOR DE REALIZACAO	.00	.00	.00	1 250.00	1 250.00-	
78.7.1.2.1.1	TRANSACCOES INTERNAS	.00	.00	.00	1 250.00	1 250.00-	
78.7.1.2.1.1.3	Alienacao de AFT,	.00	.00	.00	250.00	250.00-	
78.7.1.2.1.1.5	Alienacao de AFT, isentos imovei	.00	.00	.00	1 000.00	1 000.00-	
78.7.8	Outros rendimentos e ganhos	.00	.00	.00	5.87	5.87-	
78.8	OUTROS	22 098.07	43 131.52	22 098.07	46 687.86	24 589.79-	
78.8.1	Correcoes relativas e periodos a	22 098.07	30 459.26	22 098.07	30 659.26	8 561.19-	
78.8.3	Imputacao de subssidos p/investim	.00	12 672.26	.00	12 672.26	12 672.26-	
78.8.5	Restituicao de impostos	.00	.00	.00	3 356.34	3 356.34-	
81	RESULTADO LIQUIDO DO PERIODO	.00	.00	75 247.90	75 247.90	.00	
81.8	Resultado liquido	.00	.00	75 247.90	75 247.90	.00	

*** Totais 356 796.54 356 796.54 3 654 400.90 3 654 400.90 1 859 286.06
1 859 286.06-



CASA DA INFÂNCIA, JUVENTUDE E TERCEIRA IDADE DE VILA DE REI

DEMONSTRAÇÕES

FINANCEIRAS

2019

BALANÇO INDIVIDUAL em 31 de DEZEMBRO de 2019
Unidade Monetária (EUR)

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2019	2018
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	5	796 929,86	841 122,45
Activos intangíveis	6	1 580,20	1 643,54
Participações financeiras - outros métodos	9	500,00	500,00
Outros activos financeiros	10	2 392,03	1 481,75
		801 402,09	844 747,74
Activo corrente			
Inventários	8	4 050,39	2 425,17
Clientes	9	19 248,46	38 827,86
Estado e outros entes públicos	9	0,00	2 697,76
Outras contas a receber	10	0,00	223,11
Diferimentos	9	351,95	373,72
Caixa e depósitos bancários	4	74 537,26	46 848,05
		98 188,06	91 395,67
Total do Activo		899 590,15	936 143,41
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
CAPITAL PRÓPRIO			
Capital realizado		6 914,99	6 914,99
Resultados transitados		160 307,66	85 059,76
Outras variações no capital próprio		199 684,05	212 356,31
		366 906,70	304 331,06
Resultado líquido do período		21 009,17	75 247,90
		387 915,87	379 578,96
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO		387 915,87	379 578,96
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Fiancamentos obtidos	10	403 786,35	434 115,63
		403 786,35	434 115,63
Passivo corrente			
Fornecedores	10	10 194,37	19 860,02
Estado e outros entes públicos	9	7 237,83	7 119,92
Fiancamentos obtidos	10	30 598,68	30 213,22
Outras Contas a pagar	10	53 158,14	51 857,85
Diferimentos	10	6 698,91	13 397,81
		107 887,93	122 448,82
Total do Passivo		511 674,28	556 564,45
Total do capital próprio e do passivo		899 590,15	936 143,41

CONTABILISTA CERTIFICADA

A DIREÇÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZA PARA ESNL

PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2019

Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
Vendas e serviços prestados	11	357 289,23	377 178,90
Subsídios à exploração	11	157 453,18	145 344,55
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	-51 721,69	-46 562,26
Fornecimento e serviços externos	14	-55 030,25	-72 443,70
Gastos com o pessoal	15	-347 463,59	-290 037,86
Outros rendimentos e ganhos	17	26 384,72	37 457,79
Outros gastos e perdas	18	-250,00	-6 955,65
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		86 661,60	143 981,77
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	16	-44 255,93	-45 950,97
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		42 405,67	98 030,80
Juros e gastos similares suportados	19	-21 396,50	-22 782,90
Resultado antes de Impostos		21 009,17	75 247,90
Resultado líquido do período		21 009,17	75 247,90

CONTABILISTA CERTIFICADA

A DIREÇÃO

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA (Método Indireto)
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2018

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODO	
		2019	2018
Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto			
Recebimento de clientes		526 140,26	503 473,80
Pagamento a fornecedores		-115 478,04	-161 013,22
Pagamentos ao pessoal		-337 827,57	-276 716,20
Caixa gerada pelas operações		72 834,65	65 744,38
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		7 105,16	42 212,15
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		79 939,81	107 956,53
Fluxos de caixa das Atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	-23 819,13
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros		-910,28	-633,48
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de Caixa das atividades de investimento (2)		-910,28	-24 452,61
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-29 943,82	-28 557,42
Juros e gastos similares		-21 396,50	-22 782,90
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de Capital próprio			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		-51 340,32	-51 340,32
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		27 689,21	32 163,60
Caixa e seus equivalentes no início do período		46 848,05	14 684,45
Caixa e seus equivalentes no fim do período		74 537,26	46 848,05

Anexo às Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2019

(montantes expressos em euros)

1-IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

A Casa da Infância e Juventude e Terceira Idade de Vila de Rei é uma Instituição de Solidariedade Social, fundada no ano de 1996, com no Edifício da Câmara Municipal de Vila de Rei, e tem o objetivo de satisfazer carências sociais, desenvolvendo a resposta social de Lar de Idosos.

O fundo patrimonial é representado com valor nominal inicial de 6.914,99€.

As demonstrações financeiras anexas são apresentadas em euros e foram aprovadas pela Direção, na reunião de 23 de junho de 2020. Contudo, as mesmas estão ainda sujeitas a aprovação pela Assembleia Geral, nos termos dos Estatutos da Instituição.

A Direção entende que estas demonstrações financeiras refletem de forma verdadeira e apropriada as operações da Sociedade, bem como a sua posição e desempenho financeiros e fluxos de caixa.

2 -REFERÊNCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 - As presentes demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto de continuidade de operações, a partir dos registos contabilísticos da instituição e de acordo com as normas do Sistema de Normalização Contabilística, regulado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 09 de Março (Sistema de Normalização Contabilística para Entidades do Sector Não Lucrativo), Portaria n.º 220/2015, de 24 de Julho (Modelos de Demonstrações Financeiras), Portaria n.º 218/2015, de 23 de Julho (Código de Contas), Aviso n.º 6726-B/2011, de 14 de Março (Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro para SNL), Decreto-Lei n.º 158/2009, de 13 de Julho – SNC, alterado pelo aviso 8259/2015 de 29 de Julho.

2.2 - Não foram derrogadas quaisquer disposições do SNC que tenham tido efeitos nas demonstrações financeiras e na imagem verdadeira e apropriada do ativo, passivo e dos resultados da entidade.

2.3 - O conteúdo das contas das demonstrações financeiras é comparável com o do ano anterior.

3 -PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

As principais políticas contabilísticas adotadas pela Entidade na preparação das demonstrações financeiras anexas são as seguintes:

3.1 -Bases de Apresentação

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas de acordo com as bases de apresentação das demonstrações financeiras (BADF):

3.1.1 -Pressuposto da Continuidade

No âmbito do pressuposto da continuidade, a entidade avaliou a informação de que dispõe e as suas expectativas futuras, tendo em conta a capacidade da entidade prosseguir com o seu negócio. Da avaliação resultou que o negócio tem condições de prosseguir presumindo-se a sua continuidade.

3.1.2 -Pressuposto do Acréscimo

Os elementos das demonstrações financeiras são reconhecidos logo que satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento.

3.1.3 -Consistência de Apresentação

A apresentação e classificação de itens nas demonstrações financeiras está consistente de um período para o outro.

3.1.4 -Materialidade e Agregação

A materialidade depende da dimensão e da natureza da omissão ou do erro, ajuizados nas circunstâncias que os rodeiam. Considera-se que as omissões ou declarações incorretas de itens são materialmente relevantes se puderem, individual ou coletivamente, influenciar as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras. Um item que não seja materialmente relevante para justificar a sua apresentação separada na face das demonstrações financeiras pode porém ser materialmente relevante para que seja apresentado separadamente nas notas do presente anexo.

As demonstrações financeiras resultam do processamento de grandes números de Transações ou outros acontecimentos que são agregados em classes de acordo com a sua natureza ou função. A fase final do processo de agregação e classificação é a apresentação de dados condensados e classificados que formam linhas de itens na face do balanço, na demonstração dos resultados, na demonstração de alterações nos Fundos Patrimoniais e na demonstração de fluxos de caixa ou no anexo.

3.1.5 -Compensação

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos, não são compensados excepto quando tal for exigido ou permitido pela NCRF-ESNL. Assim, o rédito deve ser mensurado tomando em consideração a quantia de quaisquer descontos comerciais e abatimentos de volume concedidos pela Entidade. A Entidade empreende, no decurso

das suas atividades ordinárias, outras transações que não geram rédito mas que são inerentes às principais atividades que o geram. Os resultados de tais transações são apresentados, quando esta apresentação reflete a substância da transação ou outro acontecimento, compensando qualquer rendimento com os gastos relacionados resultantes da mesma transação. Os ganhos e perdas provenientes de um grupo de transações semelhantes são relatados numa base líquida. Estes ganhos e perdas são relatados separadamente se forem materialmente relevantes.

3.1.6 -Informação Comparativa

A informação está comparativa com respeito ao período anterior para todas as quantias relatadas nas demonstrações financeiras. A informação comparativa foi incluída para a informação narrativa e descritiva quando é relevante para uma compreensão das demonstrações financeiras do período corrente, a menos que a NCRF-ESNL o permita ou exija de outra forma.

A informação narrativa proporcionada nas demonstrações financeiras relativa a períodos anteriores que continua a ser relevante no período corrente é divulgada novamente.

A comparabilidade da informação inter-períodos é continuamente objeto de aperfeiçoamento com o intuito de ser cada vez mais um instrumento de ajuda aos utentes permitindo-lhes tomar decisões económicas e avaliar as tendências na informação financeira para finalidades de previsão.

3.2 -POLÍTICAS DE RECONHECIMENTO E MENSURAÇÃO

3.2.1 - Ativos Fixos Tangíveis

Os ativos fixos tangíveis são inicialmente registados ao custo de aquisição ou produção, o qual 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, quando aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer. Os ativos fixos tangíveis são apresentados no balanço pelo respetivo valor líquido de depreciações acumuladas e eventuais perdas por imparidade acumuladas.

As despesas de manutenção e reparação (dispêndios subsequentes) que não são susceptíveis de gerar benefícios económicos futuros adicionais são registadas como gastos no período em que são incorridas.

As depreciações são calculadas e registadas, pelo método das quotas constantes, após o momento em que o bem se encontra em condições de ser utilizado, para os ativos fixos tangíveis anteriores a entrada do normativo, as taxas são as definidas na portaria 173/89 de 3 de Março (específicas para as IPSS), para os bens com data de aquisição posteriores a esta, são as taxas do Decreto Regulamentar nº 25/2009 de 14 de Setembro.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

Classe de Bens	Vida útil esperada
Edifícios e outras construções	10 a 50 anos
Equipamento Básico	4 a 10 anos
Equipamento de transporte	4 anos
Equipamento administrativo	3 a 8 anos
Outros ativos fixos tangíveis	4 a 10 anos

O ganho resultante da alienação de um ativo fixo tangível é determinado como a diferença entre o valor do montante recebido na transação e a quantia escriturada do ativo e é reconhecido em resultados no período em que ocorre a alienação.

3.2.2 - Imparidade de ativos fixos tangíveis e intangíveis

Em cada data de relato é efetuada uma revisão das quantias escrituradas dos ativos fixos tangíveis e intangíveis da Instituição com vista a determinar se existe algum indicador de que os mesmos possam estar em imparidade. Se existir algum indicador, é estimada a quantia recuperável dos respetivos ativos (ou da unidade geradora de caixa) a fim de determinar a extensão da perda por imparidade (se for o caso).

A quantia recuperável do ativo (ou da unidade geradora de caixa) consiste no maior de entre (i) o justo valor deduzido de custos para vender e (ii) o valor de uso. Na determinação do valor de uso, os fluxos de caixa futuros estimados são descontados usando uma taxa de desconto que reflita as expectativas do mercado quanto ao valor temporal do dinheiro e quanto aos riscos específicos do ativo (ou da unidade geradora de caixa) relativamente aos quais as estimativas de fluxos de caixa futuros não tenham sido ajustadas.

Sempre que a quantia escriturada do ativo (ou da unidade geradora de caixa) for superior à sua quantia recuperável, é reconhecida uma perda por imparidade. A perda por imparidade é registada de imediato na demonstração dos resultados na rubrica de “Perdas por imparidade”, salvo se tal perda compensar um excedente de revalorização registrado no capital próprio. Neste último caso, tal perda será tratada como um decréscimo daquela revalorização.

A reversão de perdas por imparidade reconhecidas em exercícios anteriores é registada quando existem evidências de que as perdas por imparidade reconhecidas anteriormente já não existem ou diminuíram. A reversão das perdas por imparidade é reconhecida na demonstração dos resultados na rubrica de “Reversões de perdas por imparidade”. A reversão da perda por imparidade é efetuada até ao limite da quantia que estaria reconhecida (líquida de amortizações) caso a perda por imparidade anterior não tivesse sido registada.

3.2.3 - Imposto Sobre o Rendimento

O imposto corrente a baseado no lucro tributável do período, é nulo, uma vez que o lucro está isento, pois as operações são isentas de IRC.

3.2.4 - Inventários

Os inventários encontram-se registados ao menor de entre o custo e o valor líquido de realização. O custo inclui o preço de compra e outros impostos (que não sejam os posteriormente recuperáveis das entidades fiscais pela entidade) e custos de transporte, manuseamento e outros custos diretamente atribuíveis à aquisição de bens acabados, materiais e serviços. Descontos comerciais, abatimentos e outros itens semelhantes deduzem-se na determinação dos custos de compra. O valor líquido de realização representa o preço de venda estimado deduzido de todos os custos estimados necessários para concluir os inventários e para efetuar o seu consumo. Nas situações em que o valor de custo é superior ao valor líquido de realização, é registado um ajustamento (perda por imparidade) pela respetiva diferença. As variações do exercício nas perdas por imparidade de inventários são registadas nas rubricas de resultados “Perdas por imparidade em inventários” e “Reversões de ajustamentos em inventários”.

O método de custeio dos inventários adotado pela instituição consiste no custo médio.

3.2.5 – Ativos e Passivos Financeiros

Os ativos e os passivos financeiros são reconhecidos no balanço quando a Entidade se torna parte das correspondentes disposições contratuais.

Os ativos e passivos financeiros encontram-se mensurados ao custo.

3.2.6 - Reconhecimento do Réido

O réido comprehende o valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes da atividade normal da Entidade. O réido é reconhecido líquido do Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA), abatimentos e descontos.

A Entidade reconhece réido quando este pode ser razoavelmente mensurável, seja provável que a Entidade obtenha benefícios económicos futuros, e os critérios específicos descritos a seguir se encontrem cumpridos.

Os rendimentos são reconhecidos na data da realização da prestação dos serviços, ou seja quando incorre nos gastos necessários para a execução dos mesmos.

Os juros recebidos são reconhecidos atendendo ao pressuposto do acréscimo.

3.2.7 - Subsídios

Os subsídios do Governo apenas são reconhecidos quando uma certeza razoável de que a Entidade irá cumprir com as condições de atribuição dos mesmos e de que os mesmos irão ser recebidos.

Os subsídios do Governo associados à aquisição ou produção de ativos não correntes são inicialmente reconhecidos nos fundos patrimoniais, sendo subsequentemente imputados numa base sistemática proporcionalmente às amortizações dos ativos.

Os subsídios do Governo associados à explora

3.2.8 - Provisões

As provisões são registadas quando a Instituição tem uma obrigação presente (legal ou implícita) resultante dum acontecimento passado, é provável que para a liquidação dessa obrigação ocorra uma saída de recursos e o montante da obrigação possa ser razoavelmente estimado.

O montante das provisões registadas consiste na melhor estimativa, na data de relato, dos recursos necessários para liquidar a obrigação. Tal estimativa, revista em cada data de relato, é determinada tendo em consideração os riscos e incertezas associados a cada obrigação.

Os passivos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, sendo divulgados sempre que a possibilidade de existir uma saída de recursos englobando benefícios económicos não seja remota. Os ativos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, sendo divulgados quando for provável a existência de um influxo económico futuro de recursos.

3.2.9 -Locação Financeira

As locações são classificadas como financeiras sempre que os seus termos transferem substancialmente todos os riscos e benefícios associados à propriedade do bem para o locatário. As restantes locações são classificadas como operacionais. A classificação das locações é feita em função da substância e não da forma do contrato.

Os ativos adquiridos mediante contratos de locação financeira, bem como as correspondentes responsabilidades, são registados no início da locação pelo menor de entre o justo valor dos ativos e o valor presente dos pagamentos mínimos da locação. Os pagamentos de locações financeiras são repartidos entre encargos financeiros e redução da responsabilidade, de modo a ser obtida uma taxa de juro constante sobre o saldo pendente da responsabilidade.

Os pagamentos de locações operacionais são reconhecidos como gasto numa base linear durante o período da locação. Os incentivos recebidos são registados como uma

responsabilidade, sendo o montante agregado dos mesmos reconhecido como uma redução do gasto com a locação, igualmente numa base linear.

As rendas contingentes são reconhecidas como gastos do período em que são incorridas.

3.2.9 - Custos de Empréstimos Obtidos

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

3.3 -Acontecimento Subsequentes e Principais Pressupostos Relativos ao Futuro

Os acontecimentos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam à data do balanço, ou seja acontecimentos após a data do balanço que dão origem a ajustamentos, são refletidos nas demonstrações financeiras. Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação sobre condições que ocorram após a data do balanço, ou seja acontecimentos após a data do balanço que não dão origem a ajustamentos, são divulgados nas demonstrações financeiras, se forem considerados materialmente relevantes.

3.4 Juízos de valor críticos e principais fontes de incerteza associadas a estimativas

Na preparação das demonstrações financeiras anexas foram efetuados juízos de valor e estimativas e utilizados diversos pressupostos que afetam as quantias relatadas de ativos e passivos, assim como as quantias relatadas de rendimentos e gastos do período.

As estimativas e os pressupostos subjacentes foram determinados por referência à data de relato com base no melhor conhecimento existente à data de aprovação das demonstrações financeiras dos eventos e transações em curso, assim como na experiência de eventos passados e/ou correntes. Contudo, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data de aprovação das demonstrações financeiras, não foram consideradas nessas estimativas. As alterações às estimativas que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras serão corrigidas de forma prospetiva. Por este motivo e dado o grau de incerteza associado, os resultados reais das transações em questão poderão diferir das correspondentes estimativas.

Os principais juízos de valor e estimativas efetuadas na preparação das demonstrações financeiras anexas foram os seguintes:

3.4.1 Provisões e Ajustamentos aos valores dos ativos

A Entidade analisa de forma periódica eventuais obrigações que resultem de eventos passados e que devam ser objeto de reconhecimento ou divulgação.

A subjetividade inerente à determinação da probabilidade e montante de recursos internos necessários para o pagamento das obrigações poderá conduzir a ajustamentos significativos, quer por variação dos pressupostos utilizados, quer pelo futuro reconhecimento de provisões anteriormente divulgadas como passivos contingentes.

3.4.2 Imparidade de ativos fixos tangíveis e intangíveis

A determinação de uma eventual perda por imparidade pode ser despoletada pela ocorrência de diversos eventos, muitos dos quais fora da esfera de influência da Entidade, tais como: a disponibilidade futura de financiamento, o custo de capital, bem como por quaisquer outras alterações, quer internas quer externas, à Entidade.

A identificação dos indicadores de imparidade, a estimativa de fluxos de caixa futuros e a determinação do justo valor de ativos implicam um elevado grau de julgamento por parte da Direção no que respeita à identificação e avaliação dos diferentes indicadores de imparidade, fluxos de caixa esperados, taxas de desconto aplicáveis, vidas úteis e valores residuais.

3.4.3 Vidas úteis dos ativos fixos tangíveis e intangíveis

As vidas úteis utilizadas no cálculo das amortizações económicas dos ativos fixos tangíveis e intangíveis foram as constantes do Decreto Regulamentar 25/2009. A Direção considera que estas são as que melhor se adequam ao padrão de consumo dos futuros benefícios económicos incorporados nos ativos através do seu uso.

4 - FLUXOS DE CAIXA

Para efeitos da demonstração dos fluxos de caixa, caixa e seus equivalentes inclui numerário, depósitos bancários imediatamente mobilizáveis (de prazo inferior ou igual a três meses) e aplicações de tesouraria no mercado monetário, líquidos de descobertos bancários e de outros financiamentos de curto prazo equivalentes.

	2019	2018
Numerário	194,19	110,56
Depósitos bancários imediatamente mobilizáveis	74 343,07	46 737,49
	74 537,26	46 848,05

5 - ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Durante os períodos findos em 31-12-2019 e em 31-12-2018, o movimento ocorrido na quantia escriturada dos ativos fixos tangíveis, bem como nas respetivas depreciações acumuladas e perdas por imparidade foi o seguinte:

		2019							
		Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equipam. básico	Equipam. de transporte	Equipam. administ.	Outros ativos fixos tangíveis	Ativos fixos tangíveis em curso	Total
Ativos									
Saldo inicial		11 881,89	895 751,11	134 515,97	38 337,29	10 066,63	143 095,64	1 250,00	1 234 898,53
Aquisições		-	-	-	-	-	-	-	-
Alienações		-	-	-	-	-	-	-	-
Transferências		-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final		11 881,89	895 751,11	134 515,97	38 337,29	10 066,63	143 095,64	1 250,00	1 234 898,53
Amortizações acumuladas e perdas por imparidade									
Saldo inicial		-	195 483,30	78 753,13	27 794,53	7 451,04	84 294,08	-	393 776,08
Amortizações do exercício		-	19 526,40	3 435,79	9 584,32	641,93	11 004,15	-	44 192,59
Alienações		-	-	-	-	-	-	-	-
Abates		-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final		-	215 009,70	82 188,92	37 378,85	8 092,97	95 298,23	-	437 968,67
Ativos líquidos		11 881,89	680 741,41	52 327,05	958,44	1 973,66	47 797,41	1 250,00	796 929,86

2018

	Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equipam. básico	Equipam. de transporte	Equipam. administ.	Outros ativos fixos tangíveis	Ativos fixos tangíveis em curso	Total
Ativos								
Saldo inicial	11 881,89	878 137,98	128 309,97	38 337,29	10 066,63	143 095,64	1 250,00	1 211 079,40
Aquisições		17 613,13	6 206,00					23 819,13
Alienações								-
Transferências								-
Saldo final	<u>11 881,89</u>	<u>895 751,11</u>	<u>134 515,97</u>	<u>38 337,29</u>	<u>10 066,63</u>	<u>143 095,64</u>	<u>1 250,00</u>	<u>1 234 898,53</u>
Amortizações acumuladas e perdas por imparidade								
Saldo inicial	-	175 956,90	75 212,15	18 210,21	5 990,39	72 817,12	-	348 186,77
Amortizações do exercício		19 526,40	3 540,98	9 584,32	1 460,65	11 476,96		45 589,31
Alienações								-
Transferências								-
Saldo final	-	<u>195 483,30</u>	<u>78 753,13</u>	<u>27 794,53</u>	<u>7 451,04</u>	<u>84 294,08</u>	-	<u>393 776,08</u>
Ativos líquidos								
	<u>11 881,89</u>	<u>700 267,81</u>	<u>55 762,84</u>	<u>10 542,76</u>	<u>2 615,59</u>	<u>58 801,56</u>	<u>1 250,00</u>	<u>841 122,45</u>

6 - ATIVOS FIXOS INTANGÍVEIS

2019

	Projetos de desenvolv.	Programas computador	Propriedade industrial	Outros ativos intangíveis	Total
Ativos					
Saldo inicial		3 189,48			3 189,48
Saldo final	0	3 189,48	0	0	3 189,48
Amortizações acumuladas e perdas por imparidade					
Saldo inicial		1545,94			1545,94
Amortizações do exercício		63,34			63,34
Saldo final	0	1 609,28	0,00	0,00	1609,28
Ativos líquidos	0	1 580,20	0,00	0,00	1 580,20

2018

	Projetos de desenvolv.	Programas computador	Propriedade industrial	Outros ativos intangíveis	Total
Ativos					
Saldo inicial		3 189,48			3 189,48
Saldo final	0	3 189,48	0	0	3 189,48
Amortizações acumuladas e perdas por imparidade					
Saldo inicial		1184,28			1184,28
Amortizações do exercício		361,66			361,66
Saldo final	0	1545,94	0	0	1545,94
Ativos líquidos					
	0	1 643,54	0,00	0,00	1 643,54

7 – IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

De acordo com a legislação em vigor, as declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção por parte das autoridades fiscais durante um período de quatro anos (cinco anos para a Segurança Social), exceto quando tenham havido prejuízos fiscais, tenham sido concedidos benefícios fiscais, ou estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações, casos estes em que, dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos. Deste modo, as declarações fiscais da Entidade dos anos de 2016, 2017, 2018 e 2019 poderão vir ainda ser sujeitas a revisão.

O Órgão de Gestão da Entidade entende que as eventuais correções resultantes de revisões/inspeções por parte das autoridades fiscais àquelas declarações de impostos não terão um efeito significativo nas demonstrações financeiras em 2019 e 2018.

Não existem gastos com imposto sobre o rendimento em 31.12.2019 e 31.12.2018

8 - INVENTÁRIOS

Em 31-12-2019 e em 31-12-2018, os inventários da Entidade são detalhados conforme se segue:

O apuramento das mercadorias vendidas e das matérias consumidas/produção foi como se segue:

Descrição	31-12-2019			31-12-2018		
	Mercadorias	Matérias Primas	Total	Mercadorias	Matérias Primas	Total
Inventário Inicial:	0	2 425,17	2 425,17	0	1 911,84	1 911,84
Compras	0	53 346,91	53 346,91	0	47 075,59	47 075,59
Regularizações	0	0	0,00	0	0	0,00
Inventário Final	0	4 050,39	4 050,39	0	2 425,17	2 425,17
C.M.V.M.C.	0	51 721,69	51 721,69	0	46 562,26	46 562,26

9 – ATIVOS FINANCEIROS

Não Corrente

Investimentos Financeiros

	2019	2018
Participação Capital - Caixa Crédito Agrícola	500,00	500,00
Fundo de Compensação do Trabalho	2 392,03	1 481,75
	2 892,03	1 981,75

Corrente

Clientes

Em 31.12.2017 e 31.12.2016 a rubrica de clientes apresentava a seguinte decomposição:

CLIENTES	2019	2018
Utentes Lar	19 248,46	38 827,86
Total	19 248,46	38 827,86

Estado

	2019		2018	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
Imposto sobre o rendimento das pessoas coletivas	-	-	-	-
Retenção na Fonte	-	-	-	-
Imposto sobre o rendimento das pessoas singulares	-	803,43	968,31	
Imposto sobre o valor acrescentado	-	-	2 697,76	-
Contribuições para a Segurança Social		6 434,40	6 151,61	
	-	7 237,83	2 697,76	7 119,92

Gastos a Reconhecer

Gastos a Reconhecer	2019	2018
Seguros	351,95	373,72
Total	351,95	373,72

10 – PASSIVOS FINANCEIROS

Financiamentos Obtidos

	Entidade financiadora	Limite	2019		2018		Vencimento	Tipo de amortização		
			Montante utilizado		Montante utilizado					
			Corrente	Não corrente	Corrente	Não corrente				
Empréstimos bancários:										
CA nº506059507525	CA		30 598,68	403 786,35	30 123	434 116	2 032	Renda variável		
		-	30 598,68	403 786,35	30 123	434 116				
Outros empréstimos obtidos:										
			-	-	-	71 699				
Total instituições financeiras			-	30 598,68	403 786,35	30 123	505 815			
			-	30 598,68	403 786,35	30 123	505 815			

Fornecedores

FORNECEDORES	2019	2018
Fornecedores	10 194,37	19 860,02
Total	19 860,02	10 194,37

Outras contas a pagar

Outras Dividas a Pagar	2019	2018
Passivo Corrente		
Remunerações a pagar (Férias e Sub - Férias)	47 847,78	44 755,93
Juros	0	0
Pessoal	0	6452,89
Outros Credores	5310,36	703,42
Total	53 158,14	51 912,24

Rendimentos a Reconhecer

Réido a Reconhecer	2019	2018
Donativo	6 698,91	13 397,81
Total	6 698,91	13 397,81

11 – RÉDITO

O réido reconhecido pela Entidade em e em é detalhado conforme se segue:

Descrição	2019	2018
Vendas de bens	0,00	0,00
Prestação de serviços	357 289,23	377 178,90
Outros Rendimentos	23 384,72	37 457,79
Subsídios	157 453,18	145 344,55
Juros	0,00	0,00
Total	538 127,13	559 981,24

13 -SUBSÍDIOS DO GOVERNO E APOIOS DO GOVERNO

Os registos dos subsídios ocorreram conforme segue:

Descrição	2019	2018
Subsídios relacionados c/ativos ao investimento	0,00	0,00
Subsídios relacionados com rendimentos à exploração	157 453,18	145 344,55
Total	157 453,18	145 344,55

14 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

A rubrica de Fornecimentos e serviços externos tem no exercício de 2019 e 2018 a seguinte composição:

Descrição	2019	2018
Serviços especializados	14 253,02	25 940,26
Trabalhos especializados	2 602,74	14 385,16
Publicidade e propaganda	0,00	0,00
Vigilância e segurança	0,00	0,00
Honorários	6 064,00	6 547,50
Conservação e reparação	5 586,28	5 007,60
Material	7 790,05	8 320,26
Ferramentas	6 729,26	7 455,78
Livros e Documentos técnica	0,00	0,00
Material de escritório	1 060,79	864,48
Energia e fluidos	30 059,07	34 863,31
Eletricidade	16 718,95	23 153,33
Combustíveis	13 340,12	11 709,98
Água	0,00	0,00
Deslocações, estadas e transportes	0,00	24,65
Deslocações e estadas	0,00	24,65
Serviços diversos	2 928,11	3 295,22
Comunicação	881,82	1 302,18
Seguros	1 177,36	1 108,37
Outros serviços	868,93	884,67
Total	55 030,25	72 443,70

15 – GASTOS COM O PESSOAL

Gastos com o Pessoal

Os gastos reconhecidos no exercício com gastos com o pessoal e órgãos diretivos descrevem-se como se segue:

GASTOS COM O PESSOAL		
Descrição	2019	2018
Gastos com o pessoal:	347 463,59	290 037,86
Remunerações do pessoal	278 866,64	235 308,67
Encargos sobre remunerações	62 261,30	52 423,88
Seg ac.trab. e doenças profissionais	6 335,65	2 305,31

Quadro de Pessoal

A Instituição tinha ao serviço em 2019, 27 e 2018, 25 a média de colaboradores.

Corpos Gerentes

Os Corpos Gerentes da Instituição são Compostos por 21 Elementos, eleitos para o Triénio 2021-2024, não tendo sofrido qualquer alteração nos exercícios de 2019 e 2018.

Os Corpos Gerentes não auferem nenhum tipo de remuneração.

16 – GASTOS DE DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES

A rubrica de amortizações do exercício de 2019 e 2018 a seguinte composição:

Descrição	2019	2018
Edifícios e Outras Construções	19 526,40	19 526,40
Equipamento Básico	3 435,79	3 540,98
Equipamento Transporte	9 584,32	9 584,32
Equipamento Administrativo	641,93	1 460,65
Outros ativos fixos tangíveis	11004,15	11476,96
Programa de Informática	63,34	361,66
Total	44 255,93	45 950,97

17 – OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

A rubrica de Outros rendimentos e ganhos tem no exercício de 2019 e 2018 a seguinte composição:

Descrição	2019	2018
Rendimentos suplementares	539,06	678,47
Rendimentos e ganhos nos restantes ativos financeiros	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	1 250,00	1 504,37
Outros	24 589,79	35 274,95
Correções relativas a períodos anteriores	8 561,19	10 814,45
Imputação de subsídios para investimentos	12 672,26	21 678,79
Restituição de impostos	3 356,34	2 781,71

18 – OUTROS GASTOS E PERDAS

A rubrica de Outros gastos e perdas tem no exercício de 2019 e 2018 a seguinte composição:

Descrição	2019	2018
Correções relativas de períodos anteriores	- €	6 880,65 €
Quotizações	250,00 €	75,00 €
Total	250,00 €	6 955,65 €

19 -GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO

Descrição	2019	2018
Juros suportados financiamento	21 396,50	22 782,90
Juros suportados	0,00	0
Total	21 396,50 €	22 782,90 €

20 - DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR OUTROS DIPLOMAS LEGAIS

Vendas e prestações de serviços por atividade e mercados geográficos em 2019 e 2018 distribuíram-se da seguinte forma:

Descrição	Atividade	
	2019	2018
Vendas e Serviços prestados	357 289,23 €	377 178,90 €
Mercadorias	- €	- €
Prestação de Serviços	357 289,23 €	377 178,90 €
Fornecimento e serviços terceiros	55 030,25 €	72 443,70 €
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	51 721,69 €	46 562,26 €
Mercadorias	- €	- €
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	51 721,69 €	46 562,26 €
Gastos com o pessoal	347 463,59 €	290 037,86 €
Total de Aquisições Atvi Fixos	- €	23 819,13 €

Não existem dívidas em mora ao estado e à segurança social.

21 – ACONTECIMENTOS APOS A DATA DO BALANÇO

Após 31 de Dezembro de 2019 e até à presente data não foi registada a ocorrência de factos que possam afectar directa ou indirectamente as condições de equilíbrio económico e financeiro da empresa, ou que afectem de forma materialmente relevante as demonstrações financeiras e os resultados apresentados ou que mereçam ser divulgados.

Milreu, 23 de junho de 2020

CONTABILISTA CERTIFICADA

OS REPRESENTANTES LEGAIS