



# RELATÓRIO DE CONTAS 2014

Março 2015

*Jose Manuel*  
*[Signature]*  
*[Signature]*  
Câmara Municipal



## 1. Relatório de Contas

1.1- Relatório de Gestão

1.2- Balanço Analítico

1.3- Demonstração de resultados por naturezas

1.4- Anexo ao Balanço e à demonstração de resultados

1.5- Demonstração dos fluxos de caixa

1.6- Demonstração de resultados por setores

1.7- Mapas de funcionários por valência

1.8- Mapas de reintegrações e depreciações

1.9- Balancete geral

## 2. Atividades desenvolvidas





## 1. RELATÓRIO DE CONTAS DA GERÊNCIA EXERCÍCIO DE 2014

Nos termos da Secção III do artigo 17º na alínea d) dos Estatutos das Obras Sociais do Pessoal da C.M. e S.M. Viseu, vem a Direção apresentar à Assembleia Geral o relatório de contas do exercício de 2014.

### 1- Introdução

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas de acordo com os princípios contabilísticos aceites de acordo com o SNC das IPSS.

Apresentamos o Balanço Analítico, Demonstração de Resultados por naturezas e respetivo anexo ao Balanço e à Demonstração de Resultados.

As Demonstrações de resultados por valências fazem parte integrante do presente relatório evidenciando a evolução da Instituição.

### 2- Análise Económico-Financeira

#### 2.1 - Alguns indicadores económico-financeiros

	2012	2013	2014
Autonomia financeira	0,91	0,89	0,88
Liquidez Geral	6,47	5,21	4,66
Cash-flow	(129.237,74€)	(92.532,00€)	(68.407,60€)

De acordo com as demonstrações financeiras apresentadas, verifica-se que os indicadores demonstram uma situação financeira razoável, na perspetiva que o valor de outras contas a receber é passível de recebimento.

*José Carlos*  
*Carla Lopes*

A autonomia financeira mantém-se ao mesmo nível do ano anterior que significa que os ativos estão financiados por capitais próprios em 88%.

A Liquidez também influenciada pelas outras contas a receber demonstra que a Instituição tem uma capacidade elevada de solver os seus compromissos no curto prazo.

Os meios libertos líquidos "cash-flow" são negativos em 68.407,60€, os resultados líquidos também negativos em 108.722,12€, menos 20% em relação no ano transato.

Analisando o mapa de fluxos de caixa a variação de caixa e seus equivalentes sofre uma evolução negativa de 58.873,62€.

## 2.2 - Gastos / Rendimentos

Comparativamente ao ano transato verificou-se uma diminuição de vendas e prestação de serviços em cerca de 14%, reflexo da diminuição do número de utentes e menor atividade da valência "Refeitório".

Os subsídios demonstram uma diminuição de 18.856,46€ influenciado pela redução de utentes no exercício de 2013.

Em relação ao caixa e seus equivalentes, a redução de 58.873,72€ tem a ver com o pagamento de gastos de atividade corrente.

## 2.3 - Perspetivas Futuras

- Abertura do Café Memória em Parceria com o Município de Viseu, Escola Superior de Educação de Viseu, Alzheimer Portugal, SONAE SIERRA e Novartis...
- Projeto **WISEU SOCIAL BRAIN**;
- Fazer candidaturas para formação profissional, no âmbito do novo quadro Portugal 2020;
- Organização de um Seminário Internacional de Voluntariado;
- Integramos a DLBC Urbana de Viseu e neste âmbito propusemos



- Novo projeto de Intervenção Social: Orquestra Geração, inspirada no conceito do "EL Sistema", criado e desenvolvido na Venezuela e que tem no maestro Gustavo Dudamel a sua imagem de marca. Trabalhar, através da música, com crianças de famílias desfavorecidas, contribuindo para o combate ao abandono e insucesso escolar;
- Criação de uma Unidade de Qualidade de Vida para pessoas com doença de Alzheimer e outras demências;
- Trabalhar com as famílias a temática da conciliação da vida pessoal, familiar e profissional;

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2014	2013
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo não corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis	5	514.151,60	553.410,43
		<b>514.151,60</b>	<b>553.410,43</b>
<b>Ativo corrente</b>			
Inventários	9	2.203,02	2.445,47
Cientes		19.111,33	14.182,08
Outras contas a receber		478.982,68	493.972,31
Diferimentos		253,39	344,27
Outros ativos financeiros		4.616,33	4.547,19
Caixa e depósitos bancários		85.203,83	144.146,59
		<b>590.370,58</b>	<b>659.637,91</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>1.104.522,18</b>	<b>1.213.048,34</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos patrimoniais</b>	17		
Fundos		1.086.639,87	1.223.570,77
Resultado líquido do período		(108.722,12)	(136.930,90)
<b>Total do fundo de capital</b>		<b>977.917,75</b>	<b>1.086.639,87</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores		25.978,96	21.991,77
Estado e outros entes públicos		11.004,96	9.969,69
Outras contas a pagar	16	89.620,51	94.447,01
		<b>126.604,43</b>	<b>126.408,47</b>
<b>Total do passivo</b>		<b>126.604,43</b>	<b>126.408,47</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		<b>1.104.522,18</b>	<b>1.213.048,34</b>

Administração / Gerência

*Yves Lourenço*



Técnico Oficial de Contas Nº

*Cálio Lopes*

Demonstração dos Resultados por Naturezas -  
(modelo para ESNL) do período de 2014  
(montantes em euros)

OBRAS SOCIAIS CAMARA  
MUNICIPAL VISEU E S.  
MUNICIPAL. DE VISEU

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados	10	208.601,90	244.644,19
Subsídios, doações e legados à exploração	12	207.407,25	226.263,71
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	(28.516,66)	(38.261,20)
Fornecimentos e serviços externos		(105.097,59)	(120.775,94)
Gastos com o pessoal	16	(364.678,02)	(386.767,64)
Outros rendimentos e ganhos	10	11.658,96	14.033,90
Outros gastos e perdas		(480,61)	(36.265,76)
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>(71.104,77)</b>	<b>(97.128,74)</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	(40.314,52)	(44.398,90)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>(111.419,29)</b>	<b>(141.527,64)</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	10	2.697,17	4.596,74
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>(108.722,12)</b>	<b>(136.930,90)</b>
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>(108.722,12)</b>	<b>(136.930,90)</b>

A Direcção

*José Lami*



*António*  
TOC 22024

*Cristina Lopes*

**Demonstração dos Fluxos de Caixa -  
(modelo para ESNL) do período findo em  
31-12-2014  
(montantes em euros)**

**OBRAS SOCIAIS CAMARA MUNICIPAL  
VISEU E S. MUNICIPAL. DE VISEU**

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODO	
		2014	2013
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto</b>			
Recebimentos de clientes		203.672,65	240.551,15
Pagamentos a fornecedores		102.366,06	159.342,15
Pagamentos ao pessoal	16	363.892,12	386.504,23
<b>Caixa gerada pelas operações</b>		<b>(262.585,53)</b>	<b>(305.295,23)</b>
Outros recebimentos/pagamentos		203.172,03	205.313,84
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)</b>		<b>(59.413,50)</b>	<b>(99.981,39)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>			
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Ativos fixos tangíveis</i>	5	2.416,29	710,99
Recebimentos provenientes de:			
<i>Juros e rendimentos similares</i>		2.697,17	4.596,74
<i>Dividendos</i>		259,00	
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)</b>		<b>539,88</b>	<b>3.885,75</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>			
Recebimentos provenientes de:			
Pagamentos respeitantes a:			
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)</b>			
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		(58.873,62)	(96.095,64)
Caixa e seus equivalentes no início do período		148.693,78	244.789,42
Caixa e seus equivalentes no fim do período		89.820,16	148.693,78

Administração / Gerência

*José Lamião*



Técnico Oficial de Contas Nº

*[Handwritten signature]*



Descrição	Valor Período	V. Período Anterior
<b>Serviços especializados</b>	<b>31.831,99</b>	<b>42.324,07</b>
Trabalhos especializados	20.131,34	22.466,29
Publicidade e propaganda	283,52	150,06
Honorários	4.838,50	8.991,70
Comissões	422,10	645,67
Conservação e reparação	6.156,53	10.070,35
<b>Materiais</b>	<b>39.132,24</b>	<b>41.728,44</b>
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	546,03	557,11
Livros e documentação técnica	40,00	28,46
Material de escritório	720,80	940,20
Artigos para oferta	60,00	
Outros	37.765,41	40.202,67
<b>Energia e fluidos</b>	<b>21.694,53</b>	<b>23.076,10</b>
Electricidade	13.953,72	15.455,59
Combustíveis	2.580,84	2.419,10
Água	487,37	637,12
Outros	4.672,60	4.564,29
<b>Serviços diversos</b>	<b>12.438,83</b>	<b>13.647,33</b>
Rendas e alugueres	61,50	518,64
Comunicação	3.594,20	5.873,82
Seguros	3.750,48	2.317,30
Contencioso e notariado		175,00
Despesas de representação		60,00
Limpeza, higiene e conforto	3.127,25	3.667,70
Outros serviços	1.905,40	1.034,87
<b>Total</b>	<b>105.097,59</b>	<b>120.775,94</b>

A Direcção

Pag. 8 de 8



Toc Nº 22024

Descrição	Mercado Interno	Comunitário	Extra-comunitário	Total
Vendas	98.030,01			98.030,01
Prestações de serviços	146.614,18			146.614,18
Compras	48.445,14			48.445,14
Fornecimentos e serviços externos	120.775,94			120.775,94
Rendimentos suplementares:	4.681,62			4.681,62
Aluguer de equipamento	4.555,00			4.555,00
Outros rendimentos suplementares	126,62			126,62

### 17.3. Decomposição e movimento de capital próprio

Descrição	Saldo inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
Capital	1.223.570,77		(136.930,90)	1.086.639,87
Total	1.223.570,77		(136.930,90)	1.086.639,87

Quadro comparativo:

Descrição	Saldo inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
Capital	1.396.596,41		(173.025,64)	1.223.570,77
Total	1.396.596,41		(173.025,64)	1.223.570,77

### 17.4. Outras divulgações exigidas por diplomas legais

- Impostos em mora

A Entidade apresenta a sua situação regularizada perante as Finanças, tendo liquidado as suas obrigações fiscais nos prazos legalmente estipulados, não existem dividas em mora à segurança social, nem a outras entidades públicas.

## 18 - Outras informações

### 18.1. Discriminação dos fornecimentos e serviços externos



Descrição	Atividade CAE 1	Total
<b>Vendas</b>	<b>82.099,49</b>	<b>82.099,49</b>
De produtos acabados, semiacabados resíduos e refugos	82.099,49	82.099,49
<b>Prestações de serviços</b>	<b>126.502,41</b>	<b>126.502,41</b>
<b>Fornecimentos e serviços externos</b>	<b>105.097,59</b>	<b>105.097,59</b>
<b>Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas</b>	<b>28.516,66</b>	<b>28.516,66</b>
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	28.516,66	28.516,66
<b>Gastos com o pessoal</b>	<b>364.678,02</b>	<b>364.678,02</b>
Remunerações	287.200,30	287.200,30
Outros gastos	77.477,72	77.477,72
<b>Ativos fixos tangíveis</b>		
Valor líquido final	514.151,60	514.151,60
<b>Propriedades de investimento</b>		

## Quadro comparativo:

Descrição	Atividade CAE 1	Total
<b>Vendas</b>	<b>98.030,01</b>	<b>98.030,01</b>
De produtos acabados, semiacabados resíduos e refugos	98.030,01	98.030,01
<b>Prestações de serviços</b>	<b>146.614,18</b>	<b>146.614,18</b>
<b>Compras</b>	<b>48.445,14</b>	<b>48.445,14</b>
<b>Fornecimentos e serviços externos</b>	<b>120.775,94</b>	<b>120.775,94</b>
<b>Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas</b>	<b>38.261,20</b>	<b>38.261,20</b>
Mercadorias	38.261,20	38.261,20
<b>Gastos com o pessoal</b>	<b>386.767,64</b>	<b>386.767,64</b>
Remunerações	275.878,72	275.878,72
Outros gastos	110.888,92	110.888,92
<b>Ativos fixos tangíveis</b>		
Valor líquido final	553.410,43	553.410,43
<b>Propriedades de investimento</b>		

## 17.2. Informação por mercado geográfico

Descrição	Mercado Interno	Comunitário	Extra- comunitário	Total
<b>Vendas</b>	<b>82.099,49</b>			<b>82.099,49</b>
<b>Prestações de serviços</b>	<b>126.502,41</b>			<b>126.502,41</b>
<b>Fornecimentos e serviços externos</b>	<b>105.097,59</b>			<b>105.097,59</b>
Rendimentos suplementares:	6.832,50			6.832,50
Aluguer de equipamento	3.635,00			3.635,00
Outros rendimentos suplementares	3.197,50			3.197,50

## Quadro comparativo:

A Direcção

Pag. 6 de 8



Toc Nº 22024

11/49

Descrição	Do Estado - Valor Total	Do Estado - Valor Imputado Período	Outras Ent.- Valor Total	Outras Ent.- Valor Imputado Período
<b>Subsídios ao investimento</b>				
<b>Para ativos fixos tangíveis</b>				
<b>Para ativos intangíveis</b>				
Para outras naturezas de ativos				
<b>Subsídios à exploração</b>				
<b>Valor dos reembolsos efetuados no período</b>	<b>202.669,56</b>	<b>202.669,56</b>	<b>4.737,69</b>	<b>4.737,69</b>
De subsídios ao investimento				
De subsídios à exploração	202.669,56	202.669,56	4.737,69	4.737,69
<b>Total</b>	<b>(202.669,56)</b>	<b>(202.669,56)</b>	<b>(4.737,69)</b>	<b>(4.737,69)</b>

## Quadro comparativo:

Descrição	Do Estado - Valor Total	Do Estado - Valor Imputado Período	Outras Ent.- Valor Total	Outras Ent.- Valor Imputado Período
<b>Subsídios ao investimento</b>				
<b>Para ativos fixos tangíveis</b>				
<b>Para ativos intangíveis</b>				
Para outras naturezas de ativos				
<b>Subsídios à exploração</b>				
<b>Valor dos reembolsos efetuados no período</b>	<b>226.263,71</b>	<b>226.263,71</b>		
De subsídios ao investimento				
De subsídios à exploração	226.263,71	226.263,71		
<b>Total</b>	<b>(226.263,71)</b>	<b>(226.263,71)</b>		

## 16 - Benefícios dos empregados

## 16.2. Benefícios dos empregados e encargos da entidade

Descrição	Valor Período	V. Período Anterior
<b>Gastos com o pessoal</b>	<b>364.678,02</b>	<b>386.767,64</b>
<b>Remunerações do pessoal</b>	<b>287.200,30</b>	<b>275.878,72</b>
<b>Encargos sobre as remunerações</b>	<b>59.902,92</b>	<b>57.336,82</b>
<b>Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais</b>	<b>2.007,82</b>	<b>2.637,90</b>
<b>Outros gastos com o pessoal</b>	<b>15.566,98</b>	<b>50.914,20</b>

## 16.3. Outras divulgações

Os Corpos Sociais são compostos pela Mesa da Assembleia Geral, Direcção e Conselho Fiscal.

Nenhum dos membros dos órgãos Sociais recebe qualquer tipo de remuneração pelo trabalho executado relativo às suas funções.

## 17 - Divulgações exigidas por diplomas legais

## 17.1. Informação por actividade económica

A Direcção



Descrição	Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Equipamentos biológicos	Outros AFT	AFT em curso	Adiantamentos AFT	TOTAL
Valor bruto no início		737.463,45	196.183,80	118.774,20	119.029,58		41.276,03	5.131,70		1.217.858,71
Depreciações acumuladas		223.488,92	184.397,69	49.577,96	124.359,78		40.646,03			622.470,31
Saldo no início do período		513.974,53	11.786,11	69.196,24	(5.330,20)		630,00	5.131,70		595.388,34
Variações do período	23.724,77	(44.757,17)	(5.073,06)	(9.885,17)	(5.864,84)		(122,48)			(41.977,95)
Total de aumentos										
Total diminuições		21.032,40	7.494,00	9.885,18	5.882,32		105,00			44.398,90
Depreciações do período		21.032,40	7.494,00	9.885,18	5.882,32		105,00			44.398,90
Outras transferências	23.724,77	(23.724,77)	2.420,94	0,01	17,48		(17,48)			2.420,95
Saldo no fim do período	23.724,77	469.217,36	6.713,05	59.311,07	(11.195,04)		507,52	5.131,70		553.410,43
Valor bruto no fim do período	23.724,77	713.738,66	198.262,75	118.774,20	119.029,56		41.276,03	5.131,70		1.219.937,71
Depreciações acumuladas no fim do período		244.521,32	191.549,70	59.463,15	130.224,62		40.768,51			666.527,20

## 9 - Inventários

### 9.1. Políticas contabilísticas adoptadas na mensuração dos inventários e fórmula de custeio usada

Já referida no ponto 3.1

## 10 - Rédito

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

Já descrito no ponto 3.1

### 10.2. Quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida durante o período, conforme quadro seguinte:

Descrição	Valor Período	V. Período Anterior
Vendas de bens	82.099,49	98.030,01
Prestação de serviços	126.502,41	146.614,18
Juros	2.697,17	4.596,74
Dividendos	259,00	
<b>Total</b>	<b>211.558,07</b>	<b>249.240,93</b>

## - Subsídios do Governo e apoios do Governo

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

Já descrito no ponto 3.1

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

Os Subsídios são destinados à exploração, sendo destinados às valências, Jardim infantil, creche e atl, são atribuídos pela Segurança Social.

da actividade normal da Empresa. O rédito é reconhecido líquido do Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA), abatimentos e descontos.

Observou-se o disposto no ponto 10 - Rédito das Entidades do Sector Não Lucrativo, dado que o rédito só foi reconhecido por ter sido razoavelmente mensurável, é provável que se obtenham benefícios económicos futuros e todas as contingências relativas a uma venda tenham sido substancialmente resolvidas.

Os rendimentos dos serviços prestados são reconhecidos na data da prestação dos serviços ou se periódicos, no fim do período a que dizem respeito.

Os juros recebidos são reconhecidos atendendo ao regime da periodização económica, tendo em consideração o montante em dívida e a taxa efectiva durante o período até à maturidade. Os dividendos são reconhecidos na rubrica "Outros ganhos e perdas líquidos" quando existe o direito de os receber.

#### - Subsídios

Os subsídios do governo são reconhecidos ao seu justo valor, quando existe uma garantia suficiente de que o subsídio venha a ser recebido e de que a Entidade cumpre com todos os requisitos para o receber.

Os subsídios atribuídos a fundo perdido para o financiamento activos fixos tangíveis e intangíveis, estão incluídos no item de "Outras variações nos capitais próprios". São transferidos numa base sistemática para resultados à medida em que decorrer o respectivo período de depreciação ou amortização.

Os subsídios à exploração destinam-se à cobertura de gastos, incorridos e registados no período, pelo que são reconhecidos em resultados à medida que os gastos são incorridos, independentemente do momento de recebimento do subsídio.

## 5 - Activos fixos tangíveis

### 5.1. Divulgações sobre activos fixos tangíveis, conforme quadro seguinte:

Descrição	Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Equipamentos biológicos	Outros AFT	AFT em curso	Adiantamentos AFT	TOTAL
Valor bruto no início	23.724,77	713.738,68	198.262,75	118.774,20	119.029,58		41.276,03	5.131,70		1.219.937,7
Depreciações acumuladas		244.521,32	191.549,70	59.463,13	130.224,62		40.768,51			666.527,2
Saldo no início do período	23.724,77	469.217,36	6.713,05	59.311,07	(11.195,04)		507,52	5.131,70		553.410,4
Variações do período		(21.207,09)	(3.416,40)	(9.885,18)	(4.627,70)		(122,46)			(39.258,83)
Total de aumentos										
Total diminuições		21.032,37	4.639,45	9.885,18	4.645,16		112,36			40.314,5
Depreciações do período		21.032,37	4.639,45	9.885,18	4.645,16		112,36			40.314,5
Outras transferências		(174,72)	1.223,05		17,46		(10,10)			1.055,6
Saldo no fim do período	23.724,77	448.010,27	3.296,65	49.425,89	(15.822,74)		385,06	5.131,70		514.151,6
Valor bruto no fim do período	23.724,77	713.738,66	199.311,06	118.774,20	119.029,56		41.276,05	5.131,70		1.220.985,6
Depreciações acumuladas no fim do período		265.728,41	196.014,43	69.348,31	134.852,32		40.890,97			706.834,4

Quadro comparativo:



Os ganhos ou perdas de natureza cambial daqui decorrentes são reconhecidos na demonstração dos resultados no item de "Juros e rendimentos similares obtidos" se favoráveis ou "Juros e gastos similares suportados" se desfavoráveis, quando relacionados com financiamentos obtidos/concedidos ou em "Outros rendimentos e ganhos" se favoráveis e "Outros gastos ou perdas" se desfavoráveis, para todos os outros saldos e transacções.

#### - Activos fixos tangíveis

Os activos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas.

As depreciações são calculadas, após o início de utilização dos bens, pelo método da linha recta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada classe de activos. Não foram apuradas depreciações por componentes.

As despesas com reparação e manutenção destes activos são consideradas como gasto no período em que ocorrem. As beneficiações relativamente às quais se estima que gerem benefícios económicos adicionais futuros são capitalizadas no item de activos fixos tangíveis.

Os activos fixos tangíveis em curso representam bens ainda em fase de construção/installação, são integrados no item de "activos fixos tangíveis" e mensurados ao custo de aquisição. Estes bens não forem depreciados enquanto tal, por não se encontrarem em estado de uso.

As mais ou menos valias resultantes da venda ou abate de activos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico que estiver reconhecido na data de alienação do activo, sendo registadas na demonstração dos resultados no itens "Outros rendimentos e ganhos" ou "Outros gastos e perdas", consoante se trate de mais ou menos valias, respectivamente.

#### - Inventários

As mercadorias, matérias-primas subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição, o qual é inferior ao valor de realização, pelo que não se encontra registada qualquer perda por imparidade por depreciação de inventários.

Os produtos e trabalhos em curso encontram-se valorizados ao custo de produção, que inclui o custo dos materiais incorporados, mão-de-obra directa e gastos de produção considerados como normais. Não incluem gastos de financiamento, nem gastos administrativos.

#### - Clientes e outros valores a receber

As contas de "Clientes" e "Outros valores a receber" estão reconhecidas pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas por imparidade, registadas na conta de "Perdas por imparidade acumuladas", por forma a que as mesmas reflectam a sua quantia recuperável.

#### - Caixa e depósitos bancários

Este item inclui caixa, depósitos à ordem e outros depósitos bancários. Os descobertos bancários são incluídos na rubrica "Financiamentos obtidos", expresso no "passivo corrente". Os saldos em moeda estrangeira foram convertidos com base na taxa de câmbio à data de fecho.

#### - Fornecedores e outras contas a pagar

As contas a pagar a fornecedores e outros credores, que não vencem juros, são registadas pelo seu valor nominal, que é substancialmente equivalente ao seu justo valor.

#### - Rédito e regime do acréscimo

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes



**1 - Identificação da entidade****1.1. Dados de identificação**

Designação da entidade: Obras Sociais do P. dos SMV e CMviseu  
Sede social: Rua José Branquinho 3500 Viseu  
Endereço electrónico: secretaria@obras sociais.pt

**2 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras****2.1. Referencial contabilístico utilizado**

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com todas as normas que integram o Sistema de Normalização Contabilística (SNC), as quais contemplam as Bases para a Apresentação de Demonstrações Financeiras, os Modelos de Demonstrações Financeiras, o Código de Contas e as Normas Contabilísticas de Relato Financeiro (NCRF).

Na preparação das demonstrações financeiras tomou-se como base os seguintes pressupostos:

**- Pressuposto da continuidade**

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações e a partir dos livros e registos contabilísticos da entidade, os quais são mantidos de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

**- Regime da periodização económica (acréscimo)**

A Entidade reconhece os rendimentos e ganhos à medida que são gerados, independentemente do momento do seu recebimento ou pagamento. As quantias de rendimentos atribuíveis ao período e ainda não recebidos ou liquidados são reconhecidas em "Devedores por acréscimos de rendimento"; por sua vez, as quantias de gastos atribuíveis ao período e ainda não pagos ou liquidados são reconhecidas "Credores por acréscimos de gastos".

**- Materialidade e agregação**

As linhas de itens que não sejam materialmente relevantes são agregadas a outros itens das demonstrações financeiras. A Entidade não definiu qualquer critério de materialidade para efeito de apresentação das demonstrações financeiras.

**- Compensação**

Os activos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respectivos itens de balanço e da demonstração dos resultados, pelo que nenhum activo foi compensado por qualquer passivo nem nenhum gasto por qualquer rendimento, ambos vice-versa.

**- Comparabilidade**

As políticas contabilísticas e os critérios de mensuração adoptados a 31-12-2014 são comparáveis com os utilizados na preparação das demonstrações financeiras em 31-12-2013

**3 - Principais políticas contabilísticas****3.1. Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras**

As principais bases de reconhecimento e mensuração utilizadas foram as seguintes:

**- Eventos subsequentes**

Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam nessa data são reflectidos nas demonstrações financeiras. Caso existam eventos materialmente relevantes após a data do balanço, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras.

**- Moeda de apresentação**

As demonstrações financeiras estão apresentadas em euro, constituindo esta a funcional e de apresentação. Neste sentido, os saldos em aberto e as transacções em moeda estrangeira foram transpostas para a moeda funcional utilizando as taxas de câmbio em vigor à data de fecho para os saldos em aberto e à data da transacção para as operações realizadas.





Obras Sociais do Pessoal da Câmara Municipal e Serviços Municipalizados de Viseu

MAPA DE EXPLORAÇÃO DO REFEITÓRIO

Ano de 2014

		€uro		€uro			
<b>61</b>	<b>GASTOS</b>			<b>71</b>	<b>RENDIMENTOS</b>		
	<b>CMVMC</b>				<b>Vendas</b>		
<b>611</b>	<b>Mercadorias</b>			<b>712</b>	<b>Produtos Acab. e Intermédios</b>		
<b>61211</b>	Géneros Alimentares	28.516,66	<b>28.516,66</b>	7125	Refeições internas ao pessoal	13.584,00	
<b>622</b>	<b>Fornec. Serviços Externos</b>			7127	Produtos aliment. e de Confeitaria	30.632,40	
62216	Técnico de Contas	885,60		7128	Refeições CATL e J. Infantil	31.413,85	
62218	Outros Fornec. Serv. Especializ.	2.654,61		7129	Serviços Efetuados	6.469,24	<b>82.099,49</b>
62219	Cartões de sócios	2,37		<b>72</b>	<b>Prestações de Serviços</b>		
6222	Publicidade e propaganda	68,04		<b>722</b>	<b>Quotizações e Jóias</b>		
6224	Honorário	933,50		<b>7221</b>	<b>Quotas das várias Entidades</b>		
6225	Comissões	107,35	<b>4.651,47</b>	722101	Município de Viseu	3.197,28	
<b>6226</b>	<b>Consevrção e Reparação</b>			722102	Serviços Municipalizados de Viseu	636,20	
62262	Conserv. e Rep. Equip. Básico	1.091,64		722103	Governo Civil de Viseu	26,33	
62263	Conserv. e Rep. Equip. Transp.	696,88	<b>1.788,52</b>	722104	Câmara Municipal de Mangualde	362,25	
<b>623</b>	<b>Materias</b>			722105	Câmara Municipal de P. Castelo	128,74	
6231	Ferram. e ut.de desg. Rápido	213,08		722106	Câmara Municipal de Sátão	102,41	
6233	Material de Escritório	235,75		722107	Câmara Municipal Oliv. Frades	20,06	
6234	Artigos p/Oferta	14,40	<b>463,23</b>	722110	Obras Sociais	176,81	
<b>6238</b>	<b>Outros</b>			722111	Juntas de Freguesia	5,85	
623813	Outro Material	164,85		7222	Jóias - Readmissão de sócios	10,12	<b>4.666,05</b>
62384	Produtos Alimentares	234,23	<b>399,08</b>	<b>75</b>	<b>Subsid. do Estado e outros</b>		
<b>624</b>	<b>Energia e Fluidos</b>			7519	Subsidio do Instituto de Emprego	1.677,96	<b>1.677,96</b>
6241	Eletricidade	4.365,77		<b>78</b>	<b>Outros Rendim. e Ganhos</b>		
6242	Combustíveis	619,40		<b>781</b>	<b>Rendimentos Suplementares</b>		
6243	Água	289,13		7812	Aluguer da Loja e Outros	799,70	<b>799,70</b>
6244	Outros Fluidos	4.672,60	<b>9.946,90</b>	<b>7816</b>	<b>Outros Rendim. Suplementares</b>		
<b>626</b>	<b>Serviços Diversos</b>			781621	Taxas- Reembolsos de Despesas	15,62	
6261	Rendas e Alugueres	14,76		781629	Comissão de fotos	197,27	
62621	Telefone	681,38		782	Descontos de p.pgto.	2,75	<b>215,64</b>
62622	Sêlos e Registos	35,99		<b>788</b>	<b>Outros</b>		
62624	Tv Cabo	136,32		7881	Correções rel. a períodos anteriores	0,24	
62625	Novis Internet	112,52		7888105	Donativos Vários	518,57	<b>518,81</b>
6263	Seguros	863,05		<b>79</b>	<b>Juros Divid. e Out.R.Simil.</b>		
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	1.164,61	<b>3.008,63</b>	<b>791</b>	<b>Juros Obtidos</b>		
<b>6268</b>	<b>Outros Serviços</b>			7911	Juros de aplicaç. financeiras	177,80	
6268403	Portagens	8,04		79182	Outros Juros	415,58	<b>593,38</b>
6268406	Vários Eventos	47,52		<b>792</b>	<b>Dividendos Obtidos</b>		
6268412	Despesas de Condomínio	23,67		79211	EDP	56,98	<b>56,98</b>
6268413	Outros	7,38	<b>86,61</b>				
	<b>A Transportar</b>		<b>48.861,10</b>		<b>A Transportar</b>		<b>90.628,01</b>

17/4

		Transporte	48.861,10			Transporte	90.628,01
63	<b>Custos c/Pessoal</b>						
632	<b>Remunerações ao Pessoal</b>						
6321	Remunerações	56.236,66					
6351	Encargos com Seg.Social	11.931,30					
636	Seguros	468,31					
63811	Subsidio de Alimentação	3.722,60					
63816	Abono p/falhas	83,52					
63895	Vestuário e Calçado	156,16					
63896	Formação Profissional	40,30	72.638,85				
64	<b>Gastos de deprec. e amortiz.</b>						
64221	Edifícios	5.771,82					
64237	Equipamento Especifico	1.935,34					
64239	Outro	41,93					
64241	Veículos Ligeiros	2.372,44					
64261	Mobiliário e Utensílios Administ.	74,39					
64262	Máquinas de Escritório	159,60					
64263	Mobiliário e Equip. Social	229,45					
64264	Equipamento Informático	181,44					
64265	Equipamento Diverso	111,45					
6427	Taras e Vasilhame	7,36					
6429	Outras Imob. Corpóreas	25,20	10.910,42				
688	<b>Outros Gastos e Perdas</b>						
68818	Outros	18,57					
688881	Multas Fiscais	81,18	99,75				
	<b>TOTAL DOS CUSTOS</b>		132.510,12				
	<b>Resultado</b>		-41.882,11				
	<b>TOTAL</b>		90.628,01			<b>TOTAL</b>	90.628,01

A DIRECÇÃO

O Técnico Oficial de Contas



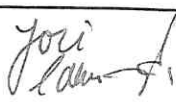
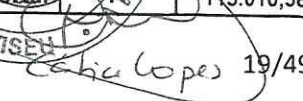


Obras Sociais do Pessoal da Câmara Municipal e Serviços Municipalizados de Viseu

MAPA DE EXPLORAÇÃO DA CRECHE

Ano de 2014

		Euro				Euro	
	<b>GASTOS</b>				<b>RENDIMENTOS</b>		
62	<b>Fornec. e Serv. Externos</b>			72	<b>Prestação de Serviços</b>		
622	<b>Serviços Especializados</b>			7211	<b>Infância e Juventude</b>		
6221	<b>Trabalhos Especializados</b>			721111	Mensalidades J. Infantil	18.808,81	
62213	Ginástica p/bébés	812,76		721112	Mensalidade - Inscrições	450,00	
62216	Técnico de Contas	848,70		721113	Renovação de Matrícula	360,00	
62218	Outros Fornec.Serv.Especializ.	1.693,32		721114	Seguro	312,00	
62219	Cartões de Sócio	2,27		721115	1/10 do mês de Agosto	2.021,23	
6222	Publicidade e propaganda	65,21		721118	Ginástica p/bébés e crianças	1.423,00	23.375,04
6224	Honorários	894,61		722	<b>Quotizações e Jóias</b>		
6225	Comissões	95,25	4.412,12	7221	<b>Quotas das várias Entidades</b>		
6226	<b>Conservação e Reparação</b>			722101	Município de Viseu	3.778,61	
62262	Conservação e rep. Eq..Básico	1.084,19		722102	Serviços Municipalizados de Viseu	751,87	
62263	Conservaç. Rep. Equip. transporte	641,41	1.725,60	722103	Governo Civil de Viseu	31,12	
623	<b>Materias</b>			722104	Câmara Municipal de Mangualde	428,12	
6231	Ferram. utens. desgaste rápido	128,36		722105	Câmara Municipal de P. Castelo	152,15	
6232	Livros e Doc. Técnica	10,00		722106	Câmara Municipal de Sátão	121,03	
6233	Material de Escritório	146,79		722107	Câmara Municipal Oliv. Frades	23,71	
6234	Artigos p/Oferta	13,80	298,95	722110	Obras Sociais	208,96	
6238	<b>Outros</b>			722111	Juntas de Freguesia	6,92	
623811	Material Didático	323,63		7222	Jóias - Readmissão de sócios	11,96	5.514,45
623813	Outro material	130,04		75	<b>Subsíd, doaçõe e leg. á expl.</b>		
62383	Vestuário e Calçado de utentes	206,66		751	<b>Subsíd. do Estado e outros</b>		
62384	Produtos Alimetares	1.474,50		7511	<b>Centro Reg.Seg.Social</b>		
62385	Refeições	10.481,10	12.615,93	7511111	Infância e Juventude	70.619,06	
724	<b>Energias e Fluidos</b>			7511131	Subsidios Eventuais	4.640,84	
7241	Eletricidade	3.190,22		7519	Subsidio do Inst. Emprego	7.652,67	82.912,57
6242	Combustiveis	593,59		7522	<b>De empresas privadas</b>		
6243	Água	78,08	3.861,89	752203	Donativos dos Funcionários	32,73	32,73
626	<b>Serviços diversos</b>			78	<b>Outros Rendim. e Ganhos</b>		
6261	Rendas e alugueres	14,15		781	<b>Rendimentos Suplementares</b>		
62621	Telefone	652,99		7812	Aluguer da Loja e Outros	945,10	945,10
62622	Sêlos e registos	34,49		7816	<b>Outros Rendim. Suplementares</b>		
62625	Novis Internet	107,83		781621	Taxas- Reembolsos de Despesas	18,47	
6263	Seguros	952,24		781629	Comissão de fotos	662,13	
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	523,01	2.284,71	782	Descontos de p.pgto.	3,25	683,85
6268	<b>Outros Serviços</b>			788	<b>Outros</b>		
62684	<b>Outros serviços</b>			7881	Correções rel. a períodos anteriores	0,28	
6268403	Portagens	7,70		7888104	Bibes	208,00	
6268406	Vários Eventos	45,54		7888105	Donativos vários	046,18	
6268412	Despesas de Condomínio	22,68		7888107	Livros Didáticos	292,38	1.546,84
6268413	Outros	7,07					
6268415	Férias Divertidas	54,00	136,99				
	<b>A Transportar</b>		25.336,19		<b>A Transportar</b>		145.010,58



  
 João Luís  
 Célia Lopes 19/49

<i>Transporte</i>			25.336,19	<i>Transporte</i>			115.010,58
<b>632</b>	<b>Remunerações do Pessoal</b>			<b>79</b>	<b>Juros Divid. e Out.R.Simil.</b>		
6321	Quadros Superiores e Médios	72.019,47		<b>791</b>	<b>Juros Obtidos</b>		
6351	Encargos com Seg.Social	14.523,47		7911	Juros de aplicaç. financeiras	210,12	
636	Seguros acid. Trab.doenç.prof.	514,82		79182	Outros Juros	491,14	701,26
63811	Subsidio de Alimentação	4.642,66		<b>792</b>	<b>Dividendos Obtidos</b>		
63816	Abonos para falhas	80,04		79211	EDP	67,34	67,34
63896	Formação Profissional	38,62	91.819,08				
<b>64</b>	<b>Amortizações do Exercício</b>						
64221	Edifícios	2.171,29					
64231	Equipamento de aluj. utentes	164,99					
64233	Equipamento didático	36,35					
64237	Equipamento específico	234,65					
64239	Outro	40,19					
64241	Veículos Ligeiros	2.273,59					
64261	Mobiliário e Ut. Administrativo	325,66					
64262	Máquinas de Escritório	152,95					
64263	Mobiliário e Equip. Social	299,79					
64264	Equipamento Informático	173,88					
64265	Equipamento Diversos	106,81					
6429	Outras Imobilizações Corpóreas	24,15	6.004,30				
<b>688</b>	<b>Outros gastos e perdas</b>						
68818	Outros	17,79					
688881	Multas Fiscais	77,80	95,59				
	<b>TOTAL DOS CUSTOS</b>		123.255,16				
	<b>Resultado</b>		-7.475,98				
	<b>TOTAL</b>		115.779,18		<b>TOTAL</b>		115.779,18

A DIRECÇÃO

*Yori*  
*Carreira*

O Técnico Oficial de Contas





Obras Sociais do Pessoal da Câmara Municipal e Serviços Municipalizados de Viseu

MAPA DE EXPLORAÇÃO DO PRÉ-ESCOLAR

Ano de 2014

		Euro				Euro	
<b>GASTOS</b>				<b>RENDIMENTOS</b>			
62	<b>Fornec. e Serv. Externos</b>			72	<b>Prestações de Serviços</b>		
622	<b>Serviços Especializados</b>			72112	<b>Jardins de Infância</b>		
6221	<b>Trabalhos Especializados</b>			721120	Música	1.400,00	
62210	Karaté & Fitness	507,00		721121	Mensalidades J. Infantil	29.075,10	
62211	Natação	2.022,49		721123	Renovação de Matrícula	294,00	
62212	Música	1.098,00		721124	Seguro	186,00	
62213	Ginástica p / crianças	760,36		721125	1/10 do mês de Agosto	2.603,71	
62214	Caravelas de Ideias	220,00		721126	Karaté / Carvelas de Ideias	472,00	
62216	Técnico de Contas	1.070,10		721127	Natação / Karaté	800,00	
62218	Outros Forn. Serv. Especilaiz.	2.037,76		721128	Natação	2.305,00	
62219	Cartões de sócios	2,87		721129	Ginástica p / crianças	1.100,00	38.235,81
6222	Serviços Especializados	82,22		722	<b>Quotizações e Jóias</b>		
6224	Honorários	1.127,98		7221	<b>Quotas das várias Entidades</b>		
6225	Comissões	120,10	9.048,88	722101	Município de Viseu	4.795,92	
6226	<b>Conservação e Reparação</b>			722102	Serviços Municipalizados de Viseu	954,29	
62262	Conserv. e Rep. Eq. Básico	1.100,24		722103	Governo Civil de Viseu	39,50	
62263	Conserv. e Rep. Eq. Transporte	808,74	1.908,98	722104	Câmara Municipal de Mangualde	543,38	
623	<b>Materiais</b>			722105	Câmara Municipal de P. Castelo	193,12	
6231	Feram. E Utens. Desg. Rápido	86,22		722106	Câmara Municipal de Sátão	153,62	
6232	Livros e Documentação Técnica	10,00		722107	Câmara Municipal Oliv. Frades	30,10	
6233	Material de Escritório	185,09		722110	Obras Sociais	265,22	
6234	Artigos p/Oferta	17,40	298,71	722111	Juntas de Freguesia	8,78	
6238	<b>Outros</b>			7222	Jóias - Readmissão de sócios	15,18	6.999,11
623811	Material Didático	638,40		751	<b>Sub. do Estado e outros</b>		
623813	Outro Material	181,68		7511	<b>Centro Reg.Seg.Social</b>		
62383	Vestuário e Calço de utentes	206,66		75111	<b>Infância e Juventude</b>		
62384	Prod. Alimentares - Armazém	1.458,20		7511113	Pré Escolar	73.155,60	
62385	Refeições	10.851,55	13.336,49	7511131	Subsidios Eventuais	10.000,00	
624	<b>Energia e Outros Fluidos</b>			7519	Subsidio do Instituto Emprego	4.780,74	87.936,34
6241	Eletricidade	3.483,39		752	<b>De empresas privadas</b>		
6242	Combustiveis	748,44		752203	Donativos dos funcionários	10,91	10,91
6243	Água	86,53	4.318,36	78	<b>Outros rend. e ganhos</b>		
626	<b>Serviços Diversos</b>			781	<b>Rendimentos Suplementares</b>		
6261	Rendas e Alugueres	17,84		7812	Aluguer de Equipamento-lojas	1.199,55	1.199,55
62621	Telefone	823,33		7816	<b>Outros Rendim. Suplementares</b>		
62622	Sêlos e Registos	43,49		781621	Taxas - Reembolsos de Despesas	23,44	
62625	Novis Internet	135,96		781629	Comissões de Fotos	1.251,80	
6263	Seguros	1.036,11		782	Descontos de p.pgto.	4,13	1.279,37
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	523,05	2.579,78				
	<b>A Transportar</b>		31.491,20		<b>A Transportar</b>		135.661,09

		<b>Transporte</b>				<b>Transporte</b>			
6268	<b>Outros Serviços</b>			31.491,20					135.661,09
62684	<b>Outros serviços</b>					788	<b>Outros</b>		
6268403	Portagens	22,98				7881	Correções rel. a períodos anteriores	0,35	
6268405	Festa de Natal	74,85				7888104	Bibes	104,00	
6268406	Vários Eventos	57,41				7888105	Donativos Vários	1.211,18	
6268408	Visitas de Estudo	514,15				7888107	Livros Didáticos	292,38	1.607,91
6268412	Despesas de Condomínio	28,60				79	<b>Juros Divid. e Out.R.Simil.</b>		
6268413	Outros	8,92				791	<b>Juros Obtidos</b>		
6268415	Férias Divertidas	75,50		782,41		7911	Juros de aplicaç. financeiras	266,69	
63	<b>Remunerações ao Pessoal</b>					79182	Outros Juros	623,37	890,06
6321	Quadros Superiores e Médios	94.610,55				792	<b>Dividendos Obtidos</b>		
6351	Segurança Social	21.934,65				79211	EDP	85,47	85,47
636	Seguros de acid.trab.e dças Prof.	431,96							
63811	Subsídio de Alimentação	3.974,31							
63816	Abono p/Falhas	100,92							
63896	Formação Profissional	48,69	121.101,08						
64	<b>Amortizações do Exercício</b>								
64221	Edifícios	3.977,84							
64237	Equipamento Específico	1.270,21							
64239	Outro	302,75							
64241	Veículos Ligeiros	2.866,70							
64261	Mobiliário e Utens. Administrativos	116,51							
64262	Máquinas de Escritório	192,85							
64263	Mobiliário e Equip. Social	403,68							
64264	Equipamento Informático	375,24							
64265	Equipamento Diverso	165,74							
6429	Outras Imobilizações Corpóreas	30,45	9.701,97						
688	<b>Outros gastos e Perdas</b>								
68818	Outros	22,43							
688881	Multas Fiscais	98,09	120,52						
	<b>TOTAL DOS CUSTOS</b>		163.197,18						
	<b>Resultado</b>		-24.952,65						
	<b>TOTAL</b>		138.244,53						138.244,53

A DIRECÇÃO

*José Loureiro*

O Técnico Oficial de Contas





**Obras Sociais do Pessoal da Câmara Municipal e Serviços Municipalizados de Viseu**

**MAPA DE EXPLORAÇÃO DO C. A. T. L.**

**Ano de 2014**

		€uro				€uro	
<b>62</b>	<b>GASTOS</b>			<b>72</b>	<b>RENDIMENTOS</b>		
	<b>Fornec. e Serv. Externos</b>				<b>Prestação de Serviços</b>		
<b>622</b>	<b>Serviços Especializados</b>			<b>7211</b>	<b>Infância e Juventude</b>		
62210	Karaté & Fitness	237,00		7211401	ATL -Mensalidades	19.589,46	
62211	Natação	2.067,43		7211402	Mensalidades 1/10 Agosto	1.247,95	
62214	Caravelas de Ideias	570,00		7211403	Refeições	7.304,42	
62216	Técnico de Contas	885,60		7211404	Inscrições	475,00	
62218	Outros Fornec. e Serv. Espec.	1.750,73		7211405	Férias Divertidas	5.425,00	
62219	Cartões de sócios	2,37		7211406	Renovação de Matrícula	280,00	
6222	Publicidade e propaganda	68,04		7211407	Seguro Escolar	276,00	
6224	Honorários	1.882,40		7211408	Natação	2.465,00	
6225	Comissões	99,39	<b>7.562,96</b>	7211410	Natação/Karaté	450,00	
<b>6226</b>	<b>Conservação e Reparação</b>			7211412	Ginástica Pós-Laboral (yoga)	1.305,00	
62262	Conserv. Rep. Equip.Básico	64,12		7211413	Transporte	3.701,33	
62263	Conserv. Rep. Equip.Transp.	669,30	<b>733,42</b>	7211414	Informática	456,00	
<b>623</b>	<b>Materiais</b>			7211416	Caravela de Ideias	627,00	
6231	Feram.Utens. Desg.Rápido	118,37		7211417	Andebol	80,00	<b>43.682,16</b>
6232	Livros e Doc. Técnica	20,00		<b>722</b>	<b>Quotizações e Jóias</b>		
6233	Material de Escritório	153,18		<b>7221</b>	<b>Quotas das várias Entidades</b>		
6234	Artigos p/Oferta	14,40	<b>305,95</b>	722101	Município de Viseu	2.761,29	
<b>6238</b>	<b>Outros</b>			722102	Serviços Municipalizados de Viseu	549,44	
623811	Material Didático	70,12		722103	Governo Civil de Viseu	22,74	
623813	Outro Material	148,70		722104	Câmara Municipal de Mangualde	312,85	
62383	Vestuário e Calçado de utentes	118,98		722105	Câmara Municipal de P. Castelo	111,19	
62384	Produtos Alimentares	994,92		722106	Câmara Municipal de Sátão	88,45	
385	Refeições	10.081,20	<b>11.413,92</b>	722107	Câmara Municipal Oliv. Frades	17,33	
<b>624</b>	<b>Energia e Outros Fluidos</b>			722110	Obras Sociais	152,70	
6241	Eletricidade	2.914,35		722111	Juntas de Freguesia	5,05	
6242	Combustíveis	619,40		7222	Jóias - Readmissão de sócios	8,74	<b>4.029,78</b>
6243	Água	33,64	<b>3.567,39</b>	<b>75</b>	<b>Subsid. do Estado e outros</b>		
<b>626</b>	<b>Serviços Diversos</b>			<b>7511</b>	<b>Centro Regional Seg.Social</b>		
6261	Rendas e Alugueres	14,76		<b>75111</b>	<b>Infância e Juventude</b>		
62621	Telefone	681,38		7511114	Subsídio do C.R.S.S.	27.268,22	
62622	Sêlos e Registos	35,99		7519	Subsídio Inst.Emprego	2.874,47	<b>30.142,69</b>
62625	Novis Internet	112,52		<b>752</b>	<b>Subsídios de out. entidades</b>		
6263	Seguros	899,07		<b>7521</b>	<b>Do Sector Púb. Empresarial</b>		
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	916,58		752101	Município de Viseu - Refeições	4.641,25	
6268403	Portagens	21,31		752203	Donativos dos Funcionários	52,80	<b>4.694,05</b>
6268405	Festa de Natal	95,52		<b>78</b>	<b>Outros Rend. e Ganhos</b>		
6268406	Vários Eventos	47,52		<b>781</b>	<b>Rendim.Suplementares</b>		
6268408	Visitas de Estudo	428,50		7812	Aluguer de equipamento-lojas	690,65	
6268412	Despesas de Condomínio	23,67		781621	Reembolsos de Despesas	13,49	
6268413	Outros	7,38	<b>3.284,20</b>	781629	Comissão de Fotos	831,87	<b>1.536,11</b>
	<b>A Transportar</b>	623,90	<b>26.867,84</b>		<b>A Transportar</b>		<b>84.084,79</b>

23/49

<b>Transporte</b>			<b>26.867,84</b>	<b>Transporte</b>			<b>84.084,79</b>
6268415	Férias Divertidas	275,50	<b>275,50</b>	7817	Seguros	183,32	
<b>63</b>	<b>Gastos c/Pessoal</b>			782	Descontos P.Pgto. Obtidos	2,38	185,70
6321	Quadros Superiores e Médios	64.333,61		<b>788</b>	<b>Outros</b>		
6351	Encargos com Seg.Social	11.513,51		7881	Correções rel. a períodos anteriores	0,20	
636	Seguros	592,74		7888105	Donativos vários	881,19	881,39
63811	Subsídio de Alimentação	2.260,35		<b>79</b>	<b>Juros Divid. e Out.R.Simil.</b>		
63816	Abonos p/Falhas	83,52		<b>791</b>	<b>Juros Obtidos</b>		
63896	Formação Profissional	335,30	<b>79.119,03</b>	7911	Juros de aplicaç. financeiras	153,55	
<b>64</b>	<b>Amortizações do Exercício</b>			79182	Outros Juros	358,91	512,46
64221	Edifícios	9.111,41		<b>792</b>	<b>Dividendos Obtidos</b>		
64237	Equipamento Especifico	552,72		79211	EDP	49,21	49,21
64239	Outro	60,33					
64241	Veículos Ligeiros	2.372,44					
64261	Mob. E Utens. Administrativos	177,59					
64262	Máquinas de Escritório	159,60					
64263	Mob. E Equipamento Social	316,85					
64264	Equipamento Informático	272,76					
64265	Equipamento Diverso	648,91					
6429	Outras Imob. Corpóreas	25,20	<b>13.697,81</b>				
<b>688</b>	<b>Outros gastos e Perdas</b>						
68818	Outros	83,57					
688881	Multas Fiscais	81,18	<b>164,75</b>				
	<b>TOTAL DOS CUSTOS</b>		<b>120.124,93</b>				
	<b>Resultado</b>		<b>-34.411,38</b>				
	<b>TOTAL</b>		<b>85.713,55</b>		<b>TOTAL</b>		<b>85.713,55</b>

A DIRECÇÃO

*Jose Loure*

O Técnico Oficial de Contas







Obras Sociais do Pessoal da Câmara Municipal e Serviços Municipalizados de Viseu

MAPA DE EXPLORAÇÃO GERAL

Ano de 2014

		€uro		€uro	
<b>GASTOS</b>				<b>RENDIMENTOS</b>	
61	<b>CMVMC</b>			71	<b>Vendas</b>
611	<b>Mercadorias</b>			712	<b>Produtos Acab. e Intermediários</b>
61211	Géneros Alimentares	28.516,66	28.516,66	7125	Refeições internas ao pessoal
62	<b>Fornec. e Serv. Externos</b>			7127	Produtos aliment. e de Confeitaria
622	<b>Serviços Especializados</b>			7128	Refeições CATL e J. Infantil
6221	<b>Trabalhos Especializados</b>			7129	Serviços Efetuados
62210	Karaté & Fitness	744,00		72	<b>Prestações de Serviços</b>
62211	Natação	4.089,92		722	<b>Quotizações e Jóias</b>
62212	Música	1.098,00		7221	<b>Quotas das várias Entidades</b>
62213	Educação Física/Pós Laboral	1.573,12		72111	<b>Creche</b>
62214	Caravelas de Ideias	790,00		721111	Mensalidades J. Infantil
62216	Técnico de Contas	3.690,00		721112	Mensalidade - Inscrições
62218	Outros Forn. Serv. Especializ.	8.136,42		721113	Renovação de Matrícula
62219	Cartões de sócios	9,88		721114	Seguro
6222	Publicidade e propaganda	283,51		721115	1/10 do mês de Agosto
6224	Honorário	4.838,49		721118	Ginástica p/bébés e crianças
6225	Comissões	422,09	25.675,43	72112	<b>Pré-escolar</b>
6226	<b>Consevrção e Reparação</b>			721120	Música
62262	Conserv. Rep. Equip.Básico	3.340,19		721121	Mensalidades J. Infantil
62263	Conserv. Rep. Equip.Transp.	2.816,33	6.156,52	721123	Renovação de Matrícula
623	<b>Materias</b>			721124	Seguro
6231	Ferram. utens. desgaste rápido	546,03		721125	1/10 do mês de Agosto
6232	Livros e Document. Técnica	40,00		721126	Karaté / Carvelas de Ideias
6233	Material de Escritório	720,81		721127	Natação / Karaté
6234	Artigos p/Oferta	60,00	1.366,84	721128	Natação
6238	<b>Outros</b>			721129	Ginástica p / crianças
623811	Material Didático	1.032,15		72114	<b>CATL</b>
623813	Outro Material	625,27		7211401	ATL -Mensalidades
62383	Vestuário e Calç.de Utentes	532,30		7211402	Mensalidades 1/10 Agosto
62384	Produtos Alimentares	4.161,85		7211403	Refeições
62385	Refeições	31.413,85	37.765,42	7211404	Inscrições
624	<b>Energia e Fluidos</b>			7211405	Férias Divertidas
6241	Eletricidade	13.953,73		7211406	Renovação de Matrícula
6242	Combustíveis	2.580,83		7211407	Seguro Escolar
6243	Água	487,38		7211408	Natação
6244	Outros Fluidos	4.672,60	21.694,54	7211410	Natação/Karaté
626	<b>Serviços Diversos</b>			7211412	Ginástica Pós-Laboral (yoga)
6261	Rendas e Alugueres	61,51		7211413	Transporte
62621	Telefone	2.839,08		7211414	Informática
62622	Sêlos e Registos	149,96		7211416	Caravela de Ideias
62624	Tv Cabo	136,32		7211417	Andebol
62625	Novis Internet	468,83		72	<b>Prestações de Serviços</b>
6263	Seguros	3.750,47		722	<b>Quotizações e Jóias</b>
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	3.127,25	10.533,42	7221	<b>Quotas das várias Entidades</b>
				722101	Município de Viseu
	<b>A Transportar</b>		131.708,83		<b>A Transportar</b>
					201.925,60

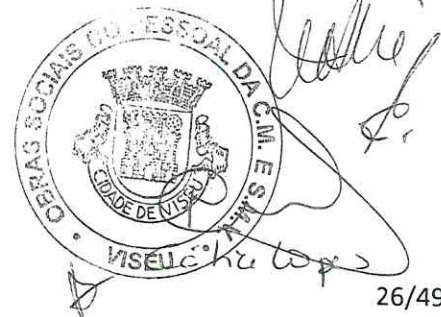
Jose Carlos Raposo  
 VISEU, 12 de Maio de 2014

		<i>Transporte</i>		131.708,83		<i>Transporte</i>		201.925,60
6268	<b>Outros Serviços</b>							
62684	<b>Outros serviços</b>							
6268403	Portagens		60,03		722102	Serviços Municipalizados de Viseu		2.891,80
6268405	Festa de Natal		170,37		722103	Governo Civil de Viseu		119,69
6268406	Vários Eventos		197,99		722104	Câmara Municipal de Mangualde		1.646,60
6268408	Visitas de Estudo		942,65		722105	Câmara Municipal de P. Castelo		585,20
6268412	Despesas de Condomínio		98,62		722106	Câmara Municipal de Sátão		465,51
6268413	Outros		30,75		722107	Câmara Municipal Oliv. Frades		91,20
6268415	Férias Divertidas		405,00		722110	Obras Sociais		803,69
				1.905,41	722111	Juntas de Freguesia		26,60
63	<b>Gastos c/Pessoal</b>				7222	Jóias - Readmissão de sócios		46,00
6321	Remunerações		287.200,29		75	<b>Subsíd, doaçõe e leg. á expl.</b>		
6351	Encargos com Seg.Social		59.902,93		751	<b>Subsíd. do Estado e outros</b>		
636	Seguros		2.007,83		7511	<b>Centro Reg.Seg.Social</b>		
63811	Subsidio de Alimentação		14.599,92		7511111	Infância e Juventude		70.619,06
63816	Abono p/falhas		348,00		7511113	Pré Escolar		73.155,60
63895	Vestuário e Calçado		156,16		7511114	Subsísio do C.R.S.S.		27.268,22
63896	Formação Profissional		462,91	364.678,04	7511131	Subsidios Eventuais		14.640,84
64	<b>Amortizações do Exercício</b>				7519	Subsidio do Inst. Emprego		16.985,84
64221	Edifícios		21.032,36		752	<b>Subsidios de out. entidades</b>		
64231	Equipamento de aluj. utentes		164,99		7521	<b>Do Sector Púb. Empresarial</b>		
64233	Equipamento didático		36,35		752101	Município de Viseu - Refeições		4.641,25
64237	Equipamento específico		3.992,92		752203	Donativos dos Funcionários		96,44
64239	Outro		445,20		781	<b>Rendimentos Suplementares</b>		
64241	Veículos Ligeiros		9.885,17		7812	Aluguer de equipamento-lojas		3.635,00
64261	Mobiliário e Ut. Administrativo		694,15		781621	Reembolsos de Despesas		71,02
64262	Máquinas de Escritório		665,00		781629	Comissão de Fotos		2.943,17
64263	Mobiliário e Equip. Social		1.249,77		7817	Seguros		183,32
64264	Equipamento Informático		1.003,32		782	Descontos de p.pgto.		12,51
64265	Equipamento Diversos		1.032,91		788	<b>Outros</b>		
6427	Tars e Vasilhame		7,36		7881	Correções rel. a períodos anteriores		1,07
6429	Outras Imobilizações Corpóreas		105,00	40.314,50	7888104	Bibes		312,00
688	<b>Outros Gastos e Perdas</b>				7888105	Donativos vários		3.657,12
68818	Outros		142,36		7888107	Livros Didáticos		584,76
68881	Multas Fiscais		338,25	480,61	79	<b>Juros Divid. e Out.R.Simil.</b>		
					791	<b>Juros Divid. e Out.R.Simil.</b>		
					7911	Juros de aplicaç. financeiras		808,16
					79182	Outros Juros		1.889,00
					792	<b>Dividendos Obtidos</b>		
					79211	EDP		259,00
								259,00
	<b>TOTAL DOS CUSTOS</b>		539.087,39					
	<b>Resultado</b>		-108.722,12					
	<b>TOTAL</b>		430.365,27					430.365,27

A DIRECÇÃO

*José Luís*

O Técnico Oficial de Contas



OBRAS SOCIAIS DO PESSOAL DA CÂMARA MUNICIPAL  
E SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE VISEU - IPSS

NÚMERO DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO POR VALÊNCIA  
EXERCÍCIO DE 2014

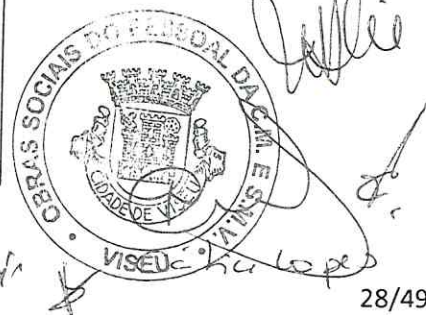
VALÊNCIA: SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	
NOME DO FUNCIONÁRIO	FUNÇÕES DESEMPENHADAS
Maria Lúcia Ferreira Soares Rodrigues	Chefe de Secção
Alda Maria Pereira de Jesus Gonçalves	Escriturária de 1ª
Carla Sofia de Oliveira Marques de Jesus Coelho	Escriturária de 1ª
Idalina do Rosário Costa Reis de Carvalho	Motorista de Pesados de 1ª



OBRAS SOCIAIS DO PESSOAL DA CÂMARA MUNICIPAL  
E SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE VISEU - IPSS

NÚMERO DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO POR VALÊNCIA  
EXERCÍCIO DE 2014

VALÊNCIA: REFEITÓRIO	
NOME DO FUNCIONÁRIO	FUNÇÕES DESEMPENHADAS
Isabel Lopes de Sá Ferreira	Empregada de Refeitório
Ana Paula Henriques Ferreira Correia	Empregada de Refeitório
Cecília Matos Gomes Dias	Cozinheira de 1ª
Maria Josefina de Sousa Brito Faro	Cozinheira de 2ª

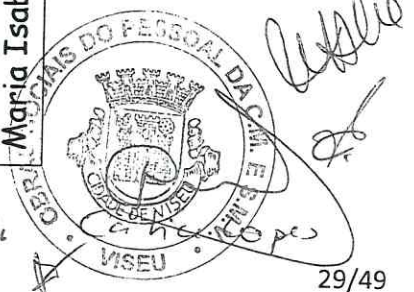


OBRAS SOCIAIS DO PESSOAL DA CÂMARA MUNICIPAL  
E SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE VISEU - IPSS

NÚMERO DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO POR VALÊNCIA  
EXERCÍCIO DE 2014

VALÊNCIA: CRECHE	NÚMERO MÉDIO DE UTENTES: 30
NOME DO FUNCIONÁRIO	FUNÇÕES DESEMPENHADAS
Maria Sequeira Gomes	Auxiliar de Educação
Amélia Maria Lopes Esteves Costa	Ajudante de Ocupação
Elisete Conceição Dias Bastos	Educadora de Infância
Maria Isabel Barros Melo	Ajudante de Ação Direta de 1º

*João Law*



OBRAS SOCIAIS DO PESSOAL DA CÂMARA MUNICIPAL  
E SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE VISEU - IPSS

NÚMERO DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO POR VALÊNCIA  
EXERCÍCIO DE 2014

VALÊNCIA: PRÉ-ESCOLAR	NÚMERO MÉDIO DE UTENTES: 36
<b>NOME DO FUNCIONÁRIO</b>	<b>FUNÇÕES DESEMPENHADAS</b>
Maria Adelaide Lopes de Sá Durão	Ajudante de Ação Educativa de 1ª
Ana Maria Soares da Trindade	Educadora de Infância
Manuela Arminda Gomes Lacerda Santos	Ajudante de Ação Educativa de 1ª
Anabela Amaral Costa Lopes	Educadora de Infância

José  
Lopes



OBRAS SOCIAIS DO PESSOAL DA CÂMARA MUNICIPAL  
E SERVIÇOS MUNICIPALIZADOS DE VISEU - IPSS

NÚMERO MÉDIO DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO POR VALÊNCIA  
EXERCÍCIO DE 2014

VALÊNCIA: CATL	NÚMERO MÉDIO DE UTENTES: 38
NOME DO FUNCIONÁRIO	FUNÇÕES DESEMPENHADAS
Isaura Maria da Costa Bispo Gomes	Ajudante de Ocupação
Carla Marina Almeida Alexandre Vaz Pinto	Ajudante de Ocupação
Ana Margarida Figueiredo e Silva	Ajudante de Ocupação
José António Gonçalves Carreira	Professor
José Alberto Videira Santos Marques	Professor
André Isabel Brás Gomes	Professora



## Mapa de Reintegrações e Depreciações

Ano: 2014

Conta	Ativo Fixo	Ano	Valor Aquisição	Exer. Anteriores	Vida Útil	Valor Exercício	Valor Acumulado	Valor Líquido
<b>0 - Não definida</b>								
43	Ativos fixos tangíveis		49.296,91	30.463,86		2.970,61	33.434,47	15.862,44
433	Outros ativos fixos tangíveis		49.296,91	30.463,86		2.970,61	33.434,47	15.862,44
4332	Edifícios e outras construções		31.671,61	14.611,52		1.240,13	15.851,65	15.819,96
43321	OBRAS	2000	1.185,74	949,14	10	118,57	1.067,71	118,03
43321	OBRAS	1998	1.090,15	1.090,15	20	0,00	1.090,15	0,00
43321	OBRAS	1999	6.964,43	6.964,43	20	0,00	6.964,43	0,00
43321	OBRAS JARDIM INFANTIL	2008	22.431,29	5.607,80	20	1.121,56	6.729,36	15.701,93
	<b>Sub-Total</b>		<b>31.671,61</b>	<b>14.611,52</b>		<b>1.240,13</b>	<b>15.851,65</b>	<b>15.819,96</b>
4333	Equipamento básico		12.287,04	10.854,25		1.390,35	12.244,60	42,44
43337	ESTANTE EM PINHO	2008	468,90	468,90	6	0,00	468,90	0,00
43337	MAQUINA	2008	469,00	469,00	6	0,00	469,00	0,00
43337	FOGÃO TROIA	2008	678,81	662,63	6	16,18	678,81	0,00
43337	DICIONARIO LINGUA PORTUGUESA	2008	314,24	314,24	6	0,00	314,24	0,00
43337	PLASTICA E CONTOS INFANTIS	2008	386,62	386,62	6	0,00	386,62	0,00
43337	LIVROS DIDACTICOS E LUDICOS	2008	433,24	433,24	6	0,00	433,24	0,00
43337	LIVROS E CDS	2008	140,01	140,01	6	0,00	140,01	0,00
43337	MATERIAL DIDACTICO	2008	442,79	442,79	6	0,00	442,79	0,00
43337	VIARIOS LIVROS	2008	143,39	143,39	6	0,00	143,39	0,00
43337	MOBILIÁRIO	2008	2.897,65	2.414,70	6	482,94	2.897,64	0,01
43337	CONJUNTO DE TAPETES	2008	1.331,47	1.109,55	6	221,91	1.331,46	0,01
43337	COZINHA	2008	1.950,46	1.625,40	6	325,06	1.950,46	0,00
43337	EXTINTOR	2008	110,55	92,15	6	18,40	110,55	0,00
43337	MAQUINA DE SECAR	2003	403,01	386,23	6	16,78	403,01	0,00
43337	ORGAO EM 15	2003	350,00	335,40	6	14,60	350,00	0,00
43337	Mobiliário	2009	254,40	169,60	6	42,40	212,00	42,40
	<b>Sub-Total</b>		<b>10.774,54</b>	<b>9.593,85</b>		<b>1.138,27</b>	<b>10.732,12</b>	<b>42,42</b>
43339	ESTORES	2008	1.512,50	1.260,40	6	252,08	1.512,48	0,02
	<b>Sub-Total</b>		<b>1.512,50</b>	<b>1.260,40</b>		<b>252,08</b>	<b>1.512,48</b>	<b>0,02</b>
4335	Equipamento administrativo		5.338,26	4.998,09		340,13	5.338,22	0,04
43351	MOBILIARIO	2008	159,80	133,15	6	26,63	159,78	0,02
	<b>Sub-Total</b>		<b>159,80</b>	<b>133,15</b>		<b>26,63</b>	<b>159,78</b>	<b>0,02</b>
43353	MOBILIARIO	2008	758,60	632,15	6	126,43	758,58	0,02
	<b>Sub-Total</b>		<b>758,60</b>	<b>632,15</b>		<b>126,43</b>	<b>758,58</b>	<b>0,02</b>
43354	COMPUTADOR	2008	936,00	780,00	6	156,00	936,00	0,00
	<b>Sub-Total</b>		<b>936,00</b>	<b>780,00</b>		<b>156,00</b>	<b>936,00</b>	<b>0,00</b>



## Mapa de Reintegrações e Depreciações

Conta	Ativo Fixo	Ano	Valor Aquisição	Exer. Anteriores	Vida Útil	Valor Exercício	Valor Acumulado	Valor Líquido
43355	JOGOS DIVERSOS	2001	203,45	203,45	6	0,00	203,45	0,00
43355	UMA OBRA	2001	366,61	366,61	6	0,00	366,61	0,00
43355	CORTINADOS E VAROES	2001	1.250,56	1.250,56	6	0,00	1.250,56	0,00
43355	LIVROS	2003	466,62	466,62	6	0,00	466,62	0,00
43355	LIVROS	2006	745,22	714,15	6	31,07	745,22	0,00
	<b>Sub-Total</b>		<b>3.032,46</b>	<b>3.001,39</b>		<b>31,07</b>	<b>3.032,46</b>	<b>0,00</b>
43359	LIVROS	2001	221,96	221,96	6	0,00	221,96	0,00
43359	LIVROS	2001	229,44	229,44	6	0,00	229,44	0,00
	<b>Sub-Total</b>		<b>451,40</b>	<b>451,40</b>		<b>0,00</b>	<b>451,40</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total Valência</b>		<b>49.296,91</b>	<b>30.463,86</b>		<b>2.970,61</b>	<b>33.434,47</b>	<b>15.862,44</b>
<b>900101 - CRECHE</b>								
43	Ativos fixos tangíveis		5.813,67	1.996,83		665,61	2.662,44	3.151,23
433	Outros ativos fixos tangíveis		5.813,67	1.996,83		665,61	2.662,44	3.151,23
4333	Equipamento básico		3.808,07	994,02		331,34	1.325,36	2.482,71
43331	MOBILIARIO	2010	278,60	139,29	6	46,43	185,72	92,88
43331	MATERIAL CAMAS	2010	440,16	220,08	6	73,36	293,44	146,72
43331	MOBILIARIO	2010	271,20	135,60	6	45,20	180,80	90,40
	<b>Sub-Total</b>		<b>989,96</b>	<b>494,97</b>		<b>164,99</b>	<b>659,96</b>	<b>330,00</b>
43333	MOBILIARIO	2010	218,11	109,05	6	36,35	145,40	72,71
	<b>Sub-Total</b>		<b>218,11</b>	<b>109,05</b>		<b>36,35</b>	<b>145,40</b>	<b>72,71</b>
43337	OBRAS	2010	1.750,00	262,50	20	87,50	350,00	1.400,00
43337	OBRAS	2010	850,00	127,50	20	42,50	170,00	680,00
	<b>Sub-Total</b>		<b>2.600,00</b>	<b>390,00</b>		<b>130,00</b>	<b>520,00</b>	<b>2.080,00</b>
4335	Equipamento administrativo		2.005,60	1.002,81		334,27	1.337,08	668,52
43351	MOBILIARIO	2010	655,00	327,51	6	109,17	436,68	218,32
43351	MOBILIARIO	2010	871,20	435,60	6	145,20	580,80	290,40
	<b>Sub-Total</b>		<b>1.526,20</b>	<b>763,11</b>		<b>254,37</b>	<b>1.017,48</b>	<b>508,72</b>
43353	MOBILIARIO	2010	479,40	239,70	6	79,90	319,60	159,80
	<b>Sub-Total</b>		<b>479,40</b>	<b>239,70</b>		<b>79,90</b>	<b>319,60</b>	<b>159,80</b>
	<b>Total Valência</b>		<b>5.813,67</b>	<b>1.996,83</b>		<b>665,61</b>	<b>2.662,44</b>	<b>3.151,23</b>
<b>900103 - A.T.L.</b>								
43	Ativos fixos tangíveis		174.298,80	77.682,11		8.127,02	85.809,13	88.489,67
433	Outros ativos fixos tangíveis		174.298,80	77.682,11		8.127,02	85.809,13	88.489,67
4332	Edifícios e outras construções		137.323,55	41.988,18		6.845,72	48.833,90	88.489,65
43321	ESCADA EM FERRO	1994	1.301,86	1.236,80	20	65,06	1.301,86	0,00
43321	OBRAS	2000	408,51	408,51	20	0,00	408,51	0,00
43321	OBRAS	1995	1.431,54	1.288,43	20	71,58	1.360,01	1,53
43321	OBRAS	2004	21.171,35	8.938,57	20	1.058,57	9.997,14	11.174,21
43321	OBRAS	2005	31.055,20	9.627,12	20	1.552,76	11.179,88	19.875,32

## Mapa de Reintegrações e Depreciações

Conta	Ativo Fixo	Ano	Valor Aquisição	Exer. Anteriores	Vida Útil	Valor Exercício	Valor Acumulado	Valor Líquido
43321	OBRAS ATL	2008	81.955,09	20.488,75	20	4.097,75	24.586,50	57.368,59
	<b>Sub-Total</b>		<b>137.323,55</b>	<b>41.988,18</b>		<b>6.845,72</b>	<b>48.833,90</b>	<b>88.489,65</b>
4333	Equipamento básico		29.796,04	29.316,66		479,38	29.796,04	0,00
43337	DIVISORIAS EM ALUMINIO	1996	867,90	867,90	6	0,00	867,90	0,00
43337	MONTAGEM DE CONDUTAS DE AR	1997	6.284,85	6.284,85	6	0,00	6.284,85	0,00
43337	ARMÁRIO AÇO INOX	2001	933,74	933,74	6	0,00	933,74	0,00
43337	MICROONDAS	2004	244,67	244,67	6	0,00	244,67	0,00
43337	APARELHOS DE AR CONDICIONADO	2004	3.141,60	3.141,60	6	0,00	3.141,60	0,00
43337	TELEVISÃO	2004	259,00	259,00	6	0,00	259,00	0,00
43337	CADEIRAS ESCOLARES E MESAS	2004	2.240,77	2.240,77	6	0,00	2.240,77	0,00
43337	TATAMI GINASIO	2004	167,04	167,04	6	0,00	167,04	0,00
43337	PORTA FOLE	2004	358,00	358,00	6	0,00	358,00	0,00
43337	APARELHO DE AR CONDICIONADO	2004	2.832,20	2.832,20	6	0,00	2.832,20	0,00
43337	40 CADEIRAS ESCOLARES	2005	571,20	571,20	6	0,00	571,20	0,00
43337	APARELHO AR CONDICIONADO	2005	1.143,45	1.143,45	6	0,00	1.143,45	0,00
43337	VARIAS CADEIRAS	2005	915,49	915,49	6	0,00	915,49	0,00
43337	ARMARIOS VESTIARIOS INDIVIDUAIS	2005	502,88	502,88	6	0,00	502,88	0,00
43337	VARIAS CADEIRAS	2005	305,16	305,16	6	0,00	305,16	0,00
43337	MOBILIARIO DIVERSO	2005	987,36	987,36	6	0,00	987,36	0,00
43337	MOBILIARIO DIVERSO	2005	770,04	770,04	6	0,00	770,04	0,00
43337	RETREPROJECTOR	2006	262,93	262,93	6	0,00	262,93	0,00
43337	MESAS ESCOLARES	2006	370,26	370,26	6	0,00	370,26	0,00
43337	CARRO PLATAFORMA	2006	181,38	181,38	6	0,00	181,38	0,00
43337	MAQUINA DE LOUÇA	2007	1.674,40	1.604,65	6	69,75	1.674,40	0,00
43337	PLASTICOS E CONTOS INFANTIS	2003	286,67	286,67	6	0,00	286,67	0,00
43337	LIVROS	2005	248,85	248,85	6	0,00	248,85	0,00
43337	CURSO DE INGLES	2005	131,25	131,25	6	0,00	131,25	0,00
43337	VARIOS TIPOS DE BOLA DE GINASTICA	2005	594,84	594,84	6	0,00	594,84	0,00
43337	LIVROS	2005	199,50	199,50	6	0,00	199,50	0,00
43337	CDS	2005	120,00	120,00	6	0,00	120,00	0,00
43337	SUPORTE P/ CONJUNTO LÓGICO	2007	150,00	143,75	6	6,25	150,00	0,00
43337	TAPETE SERRA	2007	401,72	401,72	6	0,00	401,72	0,00
43337	LIVROS	2008	350,94	336,32	6	14,62	350,94	0,00
43337	TANQUE	2008	1.526,70	1.272,25	6	254,45	1.526,70	0,00
43337	PANELA DE SOPA	2008	91,80	76,50	6	15,30	91,80	0,00
43337	LCD SAMSUNG	2008	499,00	415,85	6	83,15	499,00	0,00

## Mapa de Reintegrações e Depreciações

Conta	Ativo Fixo	Ano	Valor Aquisição	Exer. Anteriores	Vida Útil	Valor Exercício	Valor Acumulado	Valor Líquido
	<b>Sub-Total</b>		<b>29.615,59</b>	<b>29.172,07</b>		<b>443,52</b>	<b>29.615,59</b>	<b>0,00</b>
43339	EXTINTOR	2008	110,55	92,15	6	18,40	110,55	0,00
43339	FRITADEIRA	2010	69,90	52,44	4	17,46	69,90	0,00
	<b>Sub-Total</b>		<b>180,45</b>	<b>144,59</b>		<b>35,86</b>	<b>180,45</b>	<b>0,00</b>
4335	Equipamento administrativo		7.179,21	6.377,27		801,92	7.179,19	0,02
43351	MOBILIARIO	2008	619,20	516,00	6	103,20	619,20	0,00
	<b>Sub-Total</b>		<b>619,20</b>	<b>516,00</b>		<b>103,20</b>	<b>619,20</b>	<b>0,00</b>
43353	CORTINADOS	2001	801,63	801,63	6	0,00	801,63	0,00
43353	SECRETARIA	2008	524,50	437,10	6	87,40	524,50	0,00
	<b>Sub-Total</b>		<b>1.326,13</b>	<b>1.238,73</b>		<b>87,40</b>	<b>1.326,13</b>	<b>0,00</b>
43354	MATERIAL INFORMÁTICO	2008	98,99	82,50	6	16,49	98,99	0,00
43354	MATERIAL INFORMÁTICO	2008	449,00	374,15	6	74,83	448,98	0,02
	<b>Sub-Total</b>		<b>547,99</b>	<b>456,65</b>		<b>91,32</b>	<b>547,97</b>	<b>0,02</b>
43355	ESTANTES E BASTIDORES	2002	1.565,89	1.565,89	6	0,00	1.565,89	0,00
43355	APARELHO AR CONDICIONADO	2008	3.120,00	2.600,00	6	520,00	3.120,00	0,00
	<b>Sub-Total</b>		<b>4.685,89</b>	<b>4.165,89</b>		<b>520,00</b>	<b>4.685,89</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total Valência</b>		<b>174.298,80</b>	<b>77.682,11</b>		<b>8.127,02</b>	<b>85.809,13</b>	<b>88.489,67</b>
<b>900104 - REFEITORIO</b>								
43	Ativos fixos tangíveis		105.195,04	59.459,31		5.332,27	64.791,58	40.403,46
433	Outros ativos fixos tangíveis		105.195,04	59.459,31		5.332,27	64.791,58	40.403,46
4332	Edifícios e outras construções		67.157,96	24.968,99		3.506,13	28.475,12	38.682,84
43321	OBRAS	1999	2.023,39	1.416,38	10	202,34	1.618,72	404,67
43321	OBRAS	1998	941,31	847,18	10	94,13	941,31	0,00
43321	OBRAS	2005	5.945,00	2.318,55	20	297,25	2.615,80	3.329,20
43321	OBRAS	2008	58.248,26	20.386,88	20	2.912,41	23.299,29	34.948,97
	<b>Sub-Total</b>		<b>67.157,96</b>	<b>24.968,99</b>		<b>3.506,13</b>	<b>28.475,12</b>	<b>38.682,84</b>
4333	Equipamento básico		38.037,08	34.490,32		1.826,14	36.316,46	1.720,62
43336	MOVEL AÇO INOX	2001	332,64	332,64	6	0,00	332,64	0,00
	<b>Sub-Total</b>		<b>332,64</b>	<b>332,64</b>		<b>0,00</b>	<b>332,64</b>	<b>0,00</b>
43337	APARELHO AR CONDICIONADO	2001	1.211,42	1.211,42	6	0,00	1.211,42	0,00
43337	ARMAZENS METALICOS	2001	262,61	262,61	6	0,00	262,61	0,00
43337	ANTENA PARABOLICA	2001	506,27	506,27	6	0,00	506,27	0,00
43337	ARMÁRIO METALICO	2001	933,74	933,74	6	0,00	933,74	0,00
43337	TRITURADORA	2003	340,61	340,61	6	0,00	340,61	0,00
43337	CORTA BATATA INDUSTRIAL	2003	243,28	243,28	6	0,00	243,28	0,00
43337	UM MOVEL AÇO INOX	2004	508,00	508,00	6	0,00	508,00	0,00
43337	PELADOR DE BATATAS	2005	1.963,83	1.963,83	6	0,00	1.963,83	0,00
43337	ARMARIO FRIGORIFICO	2005	2.381,60	2.381,60	6	0,00	2.381,60	0,00

## Mapa de Reintegrações e Depreciações

Conta	Ativo Fixo	Ano	Valor Aquisição	Exer. Anteriores	Vida Útil	Valor Exercício	Valor Acumulado	Valor Líquido
43337	ESTRUTURA METALICA	2005	148,76	148,76	6	0,00	148,76	0,00
43337	MOVEIS	2006	385,00	385,00	6	0,00	385,00	0,00
43337	TRITURADOR INDUSTRIAL	2006	504,60	504,60	6	0,00	504,60	0,00
43337	CARRO INOX	2006	219,71	219,71	6	0,00	219,71	0,00
43337	ARCA CONGELADORA	2006	412,40	412,40	6	0,00	412,40	0,00
43337	CONTENTOR MELFORM	2007	247,44	247,44	6	0,00	247,44	0,00
43337	TREMPE TRIPLA	2007	144,63	35,10	50	2,89	37,99	106,64
43337	TREMPE INDUSTRIAL	2007	188,70	184,20	6	4,50	188,70	0,00
43337	VARIOS MOVEIS EM INOX	2007	4.004,00	3.837,15	6	166,85	4.004,00	0,00
43337	CALDEIRA DE AQUECIMENTO	2007	1.598,70	1.560,54	6	38,16	1.598,70	0,00
43337	MOVEIS DIVERSOS DE COZINHA	2007	9.416,22	9.023,88	6	392,34	9.416,22	0,00
43337	CARRO PLATAFORMA	2007	129,00	123,63	6	5,37	129,00	0,00
43337	VENTOINHAS ELECTRICAS	2006	198,32	198,32	6	0,00	198,32	0,00
43337	PEÇAS E PORTAS EM AÇO INOX	2008	1.129,54	941,30	6	188,24	1.129,54	0,00
43337	TRITURADOR SAMMIC	2008	648,56	540,45	6	108,09	648,54	0,02
43337	EQUIPAMENTOS DE COZINHA	2008	1.723,50	1.436,25	6	287,25	1.723,50	0,00
43337	CONTENTOR	2008	600,96	500,80	6	100,16	600,96	0,00
43337	PANELA	2008	78,00	65,00	6	13,00	78,00	0,00
43337	CAÇAROLA E PANELA	2008	302,34	251,95	6	50,39	302,34	0,00
43337	CONTENTOR	2008	300,48	250,40	6	50,08	300,48	0,00
43337	EXTINTOR	2008	92,13	76,80	6	15,33	92,13	0,00
43337	Maquina Louça Magnus	2013	2.051,94	341,99	6	341,99	683,98	1.367,96
43337	Triturador Robot-Coupe	2013	369,00	61,50	6	61,50	123,00	246,00
	<b>Sub-Total</b>		<b>33.245,29</b>	<b>29.698,53</b>		<b>1.826,14</b>	<b>31.524,67</b>	<b>1.720,62</b>
43339	EXTRACTOR	2000	350,15	350,15	6	0,00	350,15	0,00
43339	VARIOS MOVEIS	2001	1.549,76	1.549,76	6	0,00	1.549,76	0,00
43339	LOUÇAS DIVERSAS	2002	1.771,39	1.771,39	6	0,00	1.771,39	0,00
43339	DIVISORIA EM ALUMINIO	2000	787,85	787,85	6	0,00	787,85	0,00
	<b>Sub-Total</b>		<b>4.459,15</b>	<b>4.459,15</b>		<b>0,00</b>	<b>4.459,15</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total Valência</b>		<b>105.195,04</b>	<b>59.459,31</b>		<b>5.332,27</b>	<b>64.791,58</b>	<b>40.403,46</b>
<b>900105 - COMUNS</b>								
43	Ativos fixos tangíveis		623.278,48	198.326,50		23.211,65	221.538,15	401.740,33
433	Outros ativos fixos tangíveis		623.278,48	198.326,50		23.211,65	221.538,15	401.740,33
4332	Edifícios e outras construções		468.135,04	118.372,85		9.440,39	127.813,24	340.321,80
43321	TERRENO	2008	23.724,78	0,00	0	0,00	0,00	23.724,78
43321	EDIFICIO	1989	74.819,67	31.124,99	50	1.496,39	32.621,38	42.198,29
43321	OBRAS	1998	8.607,40	8.607,40	20	0,00	8.607,40	0,00
43321	EDIFICIO	1999	105.020,76	30.241,12	50	2.100,42	32.341,54	72.679,22

## Mapa de Reintegrações e Depreciações

Conta	Ativo Fixo	Ano	Valor Aquisição	Exer. Anteriores	Vida Útil	Valor Exercício	Valor Acumulado	Valor Líquido
43321	PREDIO	2003	31.800,00	6.360,00	50	636,00	6.996,00	24.804,00
43321	EDIFÍCIO QUINTA DA POMBA	2004	200.017,96	36.003,24	50	4.000,36	40.003,60	160.014,36
43321	OBRAS NOS SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	2008	24.144,47	6.036,10	20	1.207,22	7.243,32	16.901,15
	<b>Sub-Total</b>		<b>468.135,04</b>	<b>118.372,85</b>		<b>9.440,39</b>	<b>127.813,24</b>	<b>340.321,80</b>
4333	Equipamento básico		6.236,34	5.157,67		559,98	5.717,65	518,69
43337	APARELHO DE AR CONDICIONADO	2008	3.388,00	3.246,85	6	141,15	3.388,00	0,00
43337	EXTINTORES	2008	92,13	76,80	6	15,33	92,13	0,00
43337	Estores 8	2009	1.100,00	733,32	6	183,33	916,65	183,35
43337	KAV BUSINESS	2010	691,02	345,51	6	115,17	460,68	230,34
	<b>Sub-Total</b>		<b>5.271,15</b>	<b>4.402,48</b>		<b>454,98</b>	<b>4.857,46</b>	<b>413,69</b>
43339	SECRETARIA	2001	335,19	335,19	6	0,00	335,19	0,00
43339	Reclamo Luminoso	2009	630,00	420,00	6	105,00	525,00	105,00
	<b>Sub-Total</b>		<b>965,19</b>	<b>755,19</b>		<b>105,00</b>	<b>860,19</b>	<b>105,00</b>
4334	Equipamento de transporte		98.851,81	29.655,54		9.885,18	39.540,72	59.311,09
43347	Iveco 65c18 Minibus	2010	98.851,81	29.655,54	10	9.885,18	39.540,72	59.311,09
	<b>Sub-Total</b>		<b>98.851,81</b>	<b>29.655,54</b>		<b>9.885,18</b>	<b>39.540,72</b>	<b>59.311,09</b>
4335	Equipamento administrativo		49.006,96	45.140,44		3.151,38	48.291,82	715,14
43351	MOBILIARIO	2008	754,00	628,35	6	125,65	754,00	0,00
43351	Movel com 4 portas	2009	1.770,00	1.180,00	6	295,00	1.475,00	295,00
43351	MOBILIARIO	2010	1.105,75	552,87	6	184,29	737,16	368,59
	<b>Sub-Total</b>		<b>3.629,75</b>	<b>2.361,22</b>		<b>604,94</b>	<b>2.966,16</b>	<b>663,59</b>
43352	FOTOCOPIADORA	2002	1.695,03	1.695,03	6	0,00	1.695,03	0,00
43352	FOTOCOPIADORA	2008	3.990,00	3.325,00	6	665,00	3.990,00	0,00
	<b>Sub-Total</b>		<b>5.685,03</b>	<b>5.020,03</b>		<b>665,00</b>	<b>5.685,03</b>	<b>0,00</b>
43353	CADEIRA DE RODAS	2002	305,53	305,53	6	0,00	305,53	0,00
43353	ARMÁRIOS	2008	798,00	665,00	6	133,00	798,00	0,00
43353	MOBILIÁRIO	2008	728,00	606,65	6	121,33	727,98	0,02
43353	MOBILIARIO	2008	2.327,03	1.939,20	6	387,83	2.327,03	0,00
43353	MOBILIARIO	2008	113,49	94,60	6	18,89	113,49	0,00
	<b>Sub-Total</b>		<b>4.272,05</b>	<b>3.610,98</b>		<b>661,05</b>	<b>4.272,03</b>	<b>0,02</b>
43354	COMPUTADOR	2008	1.105,94	1.105,94	5	0,00	1.105,94	0,00
43354	SOFTWARE PARA CALCULO DE QUOTAS	2008	1.250,00	1.250,00	3	0,00	1.250,00	0,00
43354	COMPUTADOR	2008	882,53	882,53	5	0,00	882,53	0,00
43354	UNIDADE DE ALIMENTAÇÃO	2008	3.197,42	3.197,42	5	0,00	3.197,42	0,00
43354	EQUIPAMENTO NET	2008	1.554,61	1.554,61	6	0,00	1.554,61	0,00
43354	DRIVE DISK 4- MON 3PC	2008	6.900,18	6.900,18	5	0,00	6.900,18	0,00
43354	COMPUTADORES	2008	2.309,89	2.309,89	5	0,00	2.309,89	0,00
43354	MATERIAL INFORMATICO	2008	1.533,60	1.533,60	5	0,00	1.533,60	0,00

## Mapa de Reintegrações e Depreciações

Conta	Ativo Fixo	Ano	Valor Aquisição	Exer. Anteriores	Vida Útil	Valor Exercício	Valor Acumulado	Valor Líquido
43354	MATERIAL INFORMÁTICO	2008	102,00	102,00	5	0,00	102,00	0,00
43354	PROGRAMAS	2008	2.548,80	2.548,80	3	0,00	2.548,80	0,00
43354	SOFTWARE	2008	1.512,50	1.512,50	5	0,00	1.512,50	0,00
43354	EQUIPAMENTO INFORMÁTICO	2008	144,00	120,00	6	24,00	144,00	0,00
43354	MATERIAL INFORMÁTICO	2008	1.524,00	1.270,00	6	254,00	1.524,00	0,00
43354	Equipamento Informático	2009	2.390,00	1.912,00	5	478,00	2.390,00	0,00
43354	Programas recursos humanos	2009	914,40	914,40	3	0,00	914,40	0,00
43354	Gestão Documental	2009	4.450,00	4.450,00	3	0,00	4.450,00	0,00
	<b>Sub-Total</b>		<b>32.319,87</b>	<b>31.563,87</b>		<b>756,00</b>	<b>32.319,87</b>	<b>0,00</b>
43355	ARMARIO PERSIANA	2008	418,35	400,94	6	17,41	418,35	0,00
43355	APARELHO DE AR CONDICIONADO	2008	1.800,00	1.500,00	6	300,00	1.800,00	0,00
43355	ASPIRADOR	2008	84,90	70,75	6	14,15	84,90	0,00
43355	MATERIAL INFORMÁTICO	2008	488,00	406,65	6	81,33	487,98	0,02
43355	Desumificador	2009	309,01	206,00	6	51,50	257,50	51,51
	<b>Sub-Total</b>		<b>3.100,26</b>	<b>2.584,34</b>		<b>464,39</b>	<b>3.048,73</b>	<b>51,53</b>
4337	Outros ativos fixos tangíveis		1.048,33	0,00		174,72	174,72	873,61
43373	Outras Imobilizações Corpóreas		1.048,33	0,00		174,72	174,72	873,61
433731	Mobiliário	2014	1.048,33	0,00	6	174,72	174,72	873,61
	<b>Sub-Total</b>		<b>1.048,33</b>	<b>0,00</b>		<b>174,72</b>	<b>174,72</b>	<b>873,61</b>
	<b>Total Valência</b>		<b>623.278,48</b>	<b>198.326,50</b>		<b>23.211,65</b>	<b>221.538,15</b>	<b>401.740,33</b>
			<b>957.882,90</b>	<b>367.928,61</b>		<b>40.307,16</b>	<b>408.235,77</b>	<b>549.647,13</b>

	Valor Aquisição	Valor Exer. Anteriores	Valor Exercício	Valor Acumulado	Valor Líquido
TOTAL ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	957.882,90	367.928,61	40.307,16	408.235,77	549.647,13

## Balancete Geral

Saldo Acumulado de 2014

Saldo do Período de Regularizações a Regularizações

Da Conta: Todas

À Conta: Todas

Conta Movimentadas: Sim

Conta Correntes: Não

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	110.062,91	109.776,12	286,79 D
111	Caixa-Sede	0,00	0,00	0,00	72.055,86	71.796,57	259,29 D
113	Caixa Refeitório	0,00	0,00	0,00	38.007,05	37.979,55	27,50 D
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	652.217,75	637.300,71	14.917,04 D
121	Caixa Geral de Depositos	0,00	0,00	0,00	473.403,69	459.396,34	14.007,35 D
1211	Caixa Geral Depósito - Saúde	0,00	0,00	0,00	460.506,36	446.641,27	13.865,09 D
1212	Caixa Geral de Depósitos - Vencimentos	0,00	0,00	0,00	12.897,33	12.755,07	142,26 D
125	Banco Santander Totta - nova	0,00	0,00	0,00	42,99	0,00	42,99 D
128	Millennium BCP	0,00	0,00	0,00	178.771,07	177.904,37	866,70 D
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	246.882,06	176.882,06	70.000,00 D
136	Millenium bcp	0,00	0,00	0,00	246.882,06	176.882,06	70.000,00 D
14	Instrumentos financeiros *	0,00	0,00	0,00	4.616,33	0,00	4.616,33 D
141	Derivados	0,00	0,00	0,00	69,14	0,00	69,14 D
1412	Potencialmente desfavoráveis	0,00	0,00	0,00	69,14	0,00	69,14 D
14121	Fundos de Compensação	0,00	0,00	0,00	69,14	0,00	69,14 D
142	Instrumentos financeiros detidos para negociação (1)	0,00	0,00	0,00	4.547,19	0,00	4.547,19 D
1421	Ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	4.547,19	0,00	4.547,19 D
14211	Ações	0,00	0,00	0,00	4.547,19	0,00	4.547,19 D
142111	EDP	0,00	0,00	0,00	4.547,19	0,00	4.547,19 D
21	Clientes e utentes *	0,00	65,00	65,00 C	131.450,47	112.339,14	19.111,33 D
211	Clientes e utentes c/c	0,00	65,00	65,00 C	131.450,47	112.339,14	19.111,33 D
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	14.896,09	11.358,85	3.537,24 D
2117	Utentes	0,00	65,00	65,00 C	116.554,38	100.980,29	15.574,09 D
22	Fornecedores *	0,00	0,00	0,00	77.587,53	103.566,49	25.978,96 C
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	77.587,53	103.566,49	25.978,96 C
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	77.587,53	103.566,49	25.978,96 C
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	225.791,96	225.959,17	167,21 C
231	Remunerações a pagar *	0,00	0,00	0,00	225.791,96	225.959,17	167,21 C
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	225.791,96	225.959,17	167,21 C
24	Estado e outros entes públicos *	0,00	77,36	77,36 C	135.872,70	146.877,66	11.004,96 C
242	Retenção de impostos sobre rendimentos *	0,00	59,90	59,90 C	35.959,76	38.822,61	2.862,85 C
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	34.950,58	37.738,52	2.787,94 C
24211	IRS	0,00	0,00	0,00	32.505,00	35.114,00	2.609,00 C
24212	Sobretaxa de IRS	0,00	0,00	0,00	2.445,58	2.624,52	178,94 C
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	59,90	59,90 C	1.009,18	1.084,09	74,91 C
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	12.517,03	13.878,07	1.361,04 C
2432	IVA - Dedutível	0,00	0,00	0,00	5.138,16	1.558,19	3.579,97 D



## Balancete Geral

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
24321	Relativo a Existencias	0,00	0,00	0,00	2.718,64	681,38	2.037,26 D
243214	Iva dedutível a 6%	0,00	0,00	0,00	1.382,09	371,41	1.010,68 D
243215	Iva dedutível a 13%	0,00	0,00	0,00	58,56	3,97	54,59 D
243216	Iva dedutível a 21%	0,00	0,00	0,00	2,61	0,00	2,61 D
243217	Iva dedutível a 23%	0,00	0,00	0,00	1.275,38	306,00	969,38 D
24323	Relativo a Outros Bens e Servicos	0,00	0,00	0,00	130,04	85,39	44,65 D
243237	Iva a 6%	0,00	0,00	0,00	130,04	85,39	44,65 D
243243	Iva 23%	0,00	0,00	0,00	2.289,48	583,42	1.706,06 D
2433	IVA - Liquidado	0,00	0,00	0,00	1.971,80	8.556,71	6.584,91 C
24331	Relativo a Operacoes Gerais	0,00	0,00	0,00	1.971,80	8.556,71	6.584,91 C
243317	Relativo a Operações Gerais 23%	0,00	0,00	0,00	1.971,80	8.556,71	6.584,91 C
2434	IVA - Regularizações	0,00	0,00	0,00	7,76	18,48	10,72 C
24341	Mensais (ou Trimestrais) a Favor da Instituição	0,00	0,00	0,00	7,76	18,48	10,72 C
243414	Mensais (ou Trimestrais) a favor da Instituição 6%	0,00	0,00	0,00	3,80	12,67	8,87 C
243417	Mensais (ou Trimestrais) a fav.da Instituição 23%	0,00	0,00	0,00	3,96	5,81	1,85 C
2435	IVA - Apuramento	0,00	0,00	0,00	1.956,29	1.956,29	0,00
2436	IVA - A pagar	0,00	0,00	0,00	3.443,02	1.996,40	1.446,62 D
24361	Valores Apurados	0,00	0,00	0,00	3.443,02	1.996,40	1.446,62 D
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	17,46	17,46 C	87.395,91	94.176,98	6.781,07 C
2452	Segurança Social - Funcionários	0,00	17,46	17,46 C	87.395,91	94.176,98	6.781,07 C
27	Outras contas a receber e a pagar	50.804,91	48.636,64	2.168,27 D	584.015,91	194.486,53	389.529,38 D
271	Fornecedores de investimentos *	0,00	0,00	0,00	2.416,29	2.416,29	0,00
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	2.416,29	2.416,29	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica) *	50.804,91	48.636,64	2.168,27 D	63.558,91	111.387,39	47.828,48 C
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	809,23	0,00	809,23 D	13.563,23	12.755,07	808,16 D
2722	Credores por acréscimos de gastos	49.995,68	48.636,64	1.359,04 D	49.995,68	98.632,32	48.636,64 C
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	518.040,71	80.682,85	437.357,86 D
2781	Associados c/c	0,00	0,00	0,00	503.664,61	21.712,90	481.951,71 D
2782	Consultores, Assesores e intermediários	0,00	0,00	0,00	8.702,50	12.479,69	3.777,19 C
2783	Devedores e Credores Diversos	0,00	0,00	0,00	5.673,60	46.490,26	40.816,66 C
28	Diferimentos *	0,00	0,00	0,00	597,66	344,27	253,39 D
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	597,66	344,27	253,39 D
2819	Outras Despesas com Custo Diferido	0,00	0,00	0,00	597,66	344,27	253,39 D
31	Compras	0,00	0,00	0,00	37.675,29	37.675,29	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	37.413,52	37.413,52	0,00
3121	Materias Primas	0,00	0,00	0,00	28.694,45	28.694,45	0,00
31211	Generos Alimentares Refeitório	0,00	0,00	0,00	28.694,45	28.694,45	0,00
3124	Matérias Primas Subsid. e de Consumo - Armazém	0,00	0,00	0,00	8.719,07	8.719,07	0,00
31241	Matéria Primas Subsid. e de Consumo - Isentas	0,00	0,00	0,00	8.719,07	8.719,07	0,00
317	Devoluções de compras	0,00	0,00	0,00	261,77	261,77	0,00





## Balancete Geral

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	625,36	625,36 C	11.151,90	8.948,88	2.203,02 D
331	Matérias-primas	0,00	70,20	70,20 C	872,40	70,20	802,20 D
3311	Generos Alimentares	0,00	70,20	70,20 C	872,40	70,20	802,20 D
334	Materiais diversos	0,00	555,16	555,16 C	10.279,50	8.878,68	1.400,82 D
3341	Materias Diversos - Isentos	0,00	555,16	555,16 C	10.279,50	8.878,68	1.400,82 D
43	Ativos fixos tangíveis	0,00	40.307,16	40.307,16 C	1.215.854,34	706.834,44	509.019,90 D
433	Outros ativos fixos tangíveis	0,00	40.184,70	40.184,70 C	1.215.854,34	670.987,32	544.867,02 D
4331	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	23.724,77	0,00	23.724,77 D
43312	Propriedades Rusticas	0,00	0,00	0,00	23.724,77	0,00	23.724,77 D
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	713.738,68	0,00	713.738,68 D
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	713.738,68	0,00	713.738,68 D
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	199.311,08	0,00	199.311,08 D
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	989,96	0,00	989,96 D
43333	Equipamento Didatico	0,00	0,00	0,00	2.608,11	0,00	2.608,11 D
43336	Maquinas Motoras e Operadoras	0,00	0,00	0,00	553,50	0,00	553,50 D
43337	Equipamento Especifico	0,00	0,00	0,00	193.989,61	0,00	193.989,61 D
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	1.169,90	0,00	1.169,90 D
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	118.774,20	0,00	118.774,20 D
43347	Transporte Passageiros	0,00	0,00	0,00	118.040,42	0,00	118.040,42 D
43349	Outros	0,00	0,00	0,00	733,78	0,00	733,78 D
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	119.029,58	0,00	119.029,58 D
43351	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	0,00	0,00	113.185,78	0,00	113.185,78 D
43353	Mobiliario e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	479,40	0,00	479,40 D
43354	Equipamento Informatico	0,00	0,00	0,00	5.364,40	0,00	5.364,40 D
4337	Outros ativos fixos tangiveis	0,00	0,00	0,00	41.276,03	0,00	41.276,03 D
43371	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	4.849,17	0,00	4.849,17 D
433719	Outras	0,00	0,00	0,00	4.849,17	0,00	4.849,17 D
43372	Taras e Vasilhamos	0,00	0,00	0,00	194,68	0,00	194,68 D
43373	Outras Imobilizações Corpóreas	0,00	0,00	0,00	36.232,18	0,00	36.232,18 D
433731	Outras	0,00	0,00	0,00	36.232,18	0,00	36.232,18 D
4338	Depreciações acumuladas	0,00	40.184,70	40.184,70 C	0,00	670.987,32	670.987,32 C
43382	Edifícios e outras construções	0,00	21.207,09	21.207,09 C	0,00	265.728,41	265.728,41 C
433821	Edifícios	0,00	21.032,37	21.032,37 C	0,00	265.553,69	265.553,69 C
433829	Outros	0,00	174,72	174,72 C	0,00	174,72	174,72 C
43383	Equipamento básico	0,00	4.464,73	4.464,73 C	0,00	196.014,43	196.014,43 C
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	164,99	164,99 C	0,00	329,98	329,98 C
433833	Equipamento Didatico	0,00	36,35	36,35 C	0,00	72,70	72,70 C
433837	Equipamento de Especifico	0,00	3.992,91	3.992,91 C	0,00	186.235,54	186.235,54 C
433839	Outro	0,00	270,48	270,48 C	0,00	9.376,21	9.376,21 C
43384	Equipamento de transporte	0,00	9.885,18	9.885,18 C	0,00	69.448,31	69.448,31 C
433843	Veiculos Pesados	0,00	0,00	0,00	0,00	29.655,56	29.655,56 C
433847	Viaturas de Passageiros	0,00	9.885,18	9.885,18 C	0,00	39.692,75	39.692,75 C
43385	Equipamento administrativo	0,00	4.627,70	4.627,70 C	0,00	34.852,32	34.852,32 C

## Balancete Geral

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	694,14	694,14 C	0,00	125.748,08	125.748,08 C
433852	Maquinas de Escritorio	0,00	665,00	665,00 C	0,00	1.330,00	1.330,00 C
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	1.249,78	1.249,78 C	0,00	2.499,62	2.499,62 C
433854	Equipamento Informatico	0,00	1.003,32	1.003,32 C	0,00	3.098,25	3.098,25 C
433855	Equipamento Diverso	0,00	1.015,46	1.015,46 C	0,00	2.176,37	2.176,37 C
43387	Outros ativos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	5.043,85	5.043,85 C
433871	Ferramentas e utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	4.849,17	4.849,17 C
4338719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	4.849,17	4.849,17 C
433872	Taras e vasilhames	0,00	0,00	0,00	0,00	194,68	194,68 C
438	Depreciações acumuladas	0,00	122,46	122,46 C	0,00	35.847,12	35.847,12 C
4389	Depreciações acumuladas	0,00	122,46	122,46 C	0,00	35.847,12	35.847,12 C
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	5.131,70	0,00	5.131,70 D
453	Ativos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	5.131,70	0,00	5.131,70 D
4531	Obras em Curso A	0,00	0,00	0,00	931,70	0,00	931,70 D
4532	Obras em Curso B	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00 D
56	Resultados transitados	136.930,90	0,00	136.930,90 D	136.930,90	1.223.570,77	1.086.639,87 C
561	Resultados transitados	136.930,90	0,00	136.930,90 D	136.930,90	1.223.570,77	1.086.639,87 C
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	70,20	0,00	70,20 D	28.764,65	247,99	28.516,66 D
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	70,20	0,00	70,20 D	28.764,65	247,99	28.516,66 D
6121	Materias Primas	70,20	0,00	70,20 D	28.764,65	247,99	28.516,66 D
61211	Generos Alimentares	70,20	0,00	70,20 D	28.764,65	247,99	28.516,66 D
62	Fornecimentos e serviços externos	555,16	0,00	555,16 D	105.652,71	555,12	105.097,59 D
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	32.187,83	355,84	31.831,99 D
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	20.131,34	0,00	20.131,34 D
62210	Karate & Fitness	0,00	0,00	0,00	744,00	0,00	744,00 D
62211	Natação	0,00	0,00	0,00	4.089,92	0,00	4.089,92 D
62212	Musica	0,00	0,00	0,00	1.098,00	0,00	1.098,00 D
62213	Educ. Fisica Valências / Pós Laboral / Ginastica para bebés	0,00	0,00	0,00	1.573,12	0,00	1.573,12 D
62214	Caravelas de Ideias	0,00	0,00	0,00	790,00	0,00	790,00 D
62216	Técnico de Contas - Dr. Vitor	0,00	0,00	0,00	3.690,00	0,00	3.690,00 D
62218	Outros Fornc.Serv.Especializados	0,00	0,00	0,00	8.136,42	0,00	8.136,42 D
62219	Cartões de sócios	0,00	0,00	0,00	9,88	0,00	9,88 D
6222	Publicidade e propaganda	0,00	0,00	0,00	283,52	0,00	283,52 D
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	4.838,50	0,00	4.838,50 D
6225	Comissões	0,00	0,00	0,00	422,10	0,00	422,10 D
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	6.512,37	355,84	6.156,53 D
62262	Conservação e reparação equip. básico	0,00	0,00	0,00	3.340,19	0,00	3.340,19 D
62263	Conservação e reparação equip. transp.	0,00	0,00	0,00	3.172,18	355,84	2.816,34 D
623	Materiais	555,16	0,00	555,16 D	39.327,32	195,08	39.132,24 D
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	546,03	0,00	546,03 D
6232	Livros e documentação técnica	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	40,00 D
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	720,80	0,00	720,80 D



## Balancete Geral

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	60,00	0,00	60,00 D
6238	Outros	555,16	0,00	555,16 D	37.960,49	195,08	37.765,41 D
62381	Material Didático	555,16	0,00	555,16 D	1.657,41	0,00	1.657,41 D
623811	Material Didatico	0,00	0,00	0,00	1.032,15	0,00	1.032,15 D
623813	Outro material	555,16	0,00	555,16 D	625,26	0,00	625,26 D
62383	Vestuário e Calçado de utentes	0,00	0,00	0,00	727,38	195,08	532,30 D
62384	Produtos Alimentares - Armazem	0,00	0,00	0,00	4.161,85	0,00	4.161,85 D
62385	Refeições	0,00	0,00	0,00	31.413,85	0,00	31.413,85 D
624	Energia e fluidos	0,00	0,00	0,00	21.698,73	4,20	21.694,53 D
6241	Electricidade	0,00	0,00	0,00	13.953,72	0,00	13.953,72 D
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	2.585,04	4,20	2.580,84 D
6243	Água	0,00	0,00	0,00	487,37	0,00	487,37 D
6244	Outros fluidos	0,00	0,00	0,00	4.672,60	0,00	4.672,60 D
626	Serviços diversos	0,00	0,00	0,00	12.438,83	0,00	12.438,83 D
6261	Rendas e alugueres	0,00	0,00	0,00	61,50	0,00	61,50 D
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	3.594,20	0,00	3.594,20 D
62621	Telefone	0,00	0,00	0,00	2.839,07	0,00	2.839,07 D
62622	Selos e Registos	0,00	0,00	0,00	149,97	0,00	149,97 D
62624	Tv Cabo	0,00	0,00	0,00	136,32	0,00	136,32 D
62625	Novis Internet	0,00	0,00	0,00	468,84	0,00	468,84 D
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	3.750,48	0,00	3.750,48 D
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	3.127,25	0,00	3.127,25 D
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	1.905,40	0,00	1.905,40 D
62684	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	1.905,40	0,00	1.905,40 D
6268403	Portagens	0,00	0,00	0,00	60,02	0,00	60,02 D
6268405	Festa de Natal	0,00	0,00	0,00	170,37	0,00	170,37 D
6268406	Vários Eventos	0,00	0,00	0,00	197,98	0,00	197,98 D
6268408	Visitas de Estudo	0,00	0,00	0,00	942,65	0,00	942,65 D
6268412	Despesas de Condomínio	0,00	0,00	0,00	98,63	0,00	98,63 D
6268413	Outros	0,00	0,00	0,00	30,75	0,00	30,75 D
6268415	Férias Divertidas	0,00	0,00	0,00	405,00	0,00	405,00 D
63	Gastos com o pessoal	48.636,64	49.995,68	1.359,04 C	414.817,03	50.139,01	364.678,02 D
632	Remunerações do pessoal	40.120,50	41.364,64	1.244,14 C	328.564,94	41.364,64	287.200,30 D
6321	Quadros Superiores e Médios	40.120,50	41.364,64	1.244,14 C	328.564,94	41.364,64	287.200,30 D
635	Encargos sobre remunerações	8.516,14	8.631,04	114,90 C	68.533,96	8.631,04	59.902,92 D
6351	Segurança Social	8.516,14	8.631,04	114,90 C	68.533,96	8.631,04	59.902,92 D
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	0,00	0,00	0,00	2.151,15	143,33	2.007,82 D
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	15.566,98	0,00	15.566,98 D
6381	Remunerações Adicionais	0,00	0,00	0,00	14.947,92	0,00	14.947,92 D
63811	Subsidios de Alimentacao	0,00	0,00	0,00	14.599,92	0,00	14.599,92 D
63816	Abono para Falhas	0,00	0,00	0,00	348,00	0,00	348,00 D
6389	Outros	0,00	0,00	0,00	619,06	0,00	619,06 D
63895	Vestuario e Calçado	0,00	0,00	0,00	156,16	0,00	156,16 D

## Balancete Geral

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
63896	Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	462,90	0,00	462,90 D
64	Gastos de depreciação e de amortização	40.307,16	0,00	40.307,16 D	40.314,52	0,00	40.314,52 D
642	Ativos fixos tangíveis	40.307,16	0,00	40.307,16 D	40.314,52	0,00	40.314,52 D
6422	Edifícios e Outras Construções	21.032,37	0,00	21.032,37 D	21.032,37	0,00	21.032,37 D
64221	Edifícios	21.032,37	0,00	21.032,37 D	21.032,37	0,00	21.032,37 D
6423	Equipamento Básico	4.639,45	0,00	4.639,45 D	4.639,45	0,00	4.639,45 D
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	164,99	0,00	164,99 D	164,99	0,00	164,99 D
64233	Equipamento Didático	36,35	0,00	36,35 D	36,35	0,00	36,35 D
64237	Equipamento Específico	3.992,91	0,00	3.992,91 D	3.992,91	0,00	3.992,91 D
64239	Outro	445,20	0,00	445,20 D	445,20	0,00	445,20 D
6424	Equipamento de Transporte	9.885,18	0,00	9.885,18 D	9.885,18	0,00	9.885,18 D
64241	Veículos Ligeiros	9.885,18	0,00	9.885,18 D	9.885,18	0,00	9.885,18 D
6426	Equipamento Administrativo	4.645,16	0,00	4.645,16 D	4.645,16	0,00	4.645,16 D
64261	Mobiliário e Utensílios Administrativos	694,14	0,00	694,14 D	694,14	0,00	694,14 D
64262	Maquinário de Escritório	665,00	0,00	665,00 D	665,00	0,00	665,00 D
64263	Mobiliário e Equipamento Social	1.249,78	0,00	1.249,78 D	1.249,78	0,00	1.249,78 D
64264	Equipamento Informático	1.003,32	0,00	1.003,32 D	1.003,32	0,00	1.003,32 D
64265	Equipamento Diverso	1.032,92	0,00	1.032,92 D	1.032,92	0,00	1.032,92 D
6427	Taras e Vasilhame	0,00	0,00	0,00	7,36	0,00	7,36 D
6429	Outras Imobilizações Corpóreas	105,00	0,00	105,00 D	105,00	0,00	105,00 D
68	Outros gastos e perdas	142,36	0,00	142,36 D	480,61	0,00	480,61 D
688	Outros *	142,36	0,00	142,36 D	480,61	0,00	480,61 D
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	142,36	0,00	142,36 D	142,36	0,00	142,36 D
68818	Outros	142,36	0,00	142,36 D	142,36	0,00	142,36 D
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	338,25	0,00	338,25 D
68888	Multas e Penalidades	0,00	0,00	0,00	338,25	0,00	338,25 D
688881	Multas fiscais.	0,00	0,00	0,00	338,25	0,00	338,25 D
1	Vendas *	0,00	0,00	0,00	101,20	82.200,69	82.099,49 C
712	Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00	101,20	82.200,69	82.099,49 C
7125	Refeições internas ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	13.584,00	13.584,00 C
7127	Produtos Alimentares e de Confeitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	30.632,40	30.632,40 C
7128	Refeições CATL e J. Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	31.413,85	31.413,85 C
7129	Serviços Efetuados	0,00	0,00	0,00	101,20	6.570,44	6.469,24 C
72	Prestações de serviços *	0,00	0,00	0,00	240,49	126.742,90	126.502,41 C
721	Quotas dos utilizadores	0,00	0,00	0,00	231,49	105.524,50	105.293,01 C
7211	Infância e Juventude	0,00	0,00	0,00	231,49	105.524,50	105.293,01 C
72111	Creches	0,00	0,00	0,00	58,13	23.433,17	23.375,04 C
721111	Creches- Mensalidades	0,00	0,00	0,00	58,13	18.866,94	18.808,81 C
721112	Creches - Inscrição	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00 C
721113	Creches - Renovação de Matrícula	0,00	0,00	0,00	0,00	360,00	360,00 C
721114	Creches - Seguro	0,00	0,00	0,00	0,00	312,00	312,00 C
721115	1/10 do mês de Agosto	0,00	0,00	0,00	0,00	2.021,23	2.021,23 C
721118	Ginástica p/bébés e crianças	0,00	0,00	0,00	0,00	423,00	423,00 C



## Balancete Geral

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
72112	Jardins de Infância	0,00	0,00	0,00	74,13	38.309,94	38.235,81 C
721120	Música	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	1.400,00 C
721121	Jardins de Infância - Mensalidades	0,00	0,00	0,00	58,13	29.133,23	29.075,10 C
721123	Jardins de Infância - Renovação de Matrícula	0,00	0,00	0,00	16,00	310,00	294,00 C
721124	Jardins de Infância - Seguro	0,00	0,00	0,00	0,00	186,00	186,00 C
721125	1/10 do mês de Agosto	0,00	0,00	0,00	0,00	2.603,71	2.603,71 C
721126	Karaté / Caravela de Ideias	0,00	0,00	0,00	0,00	472,00	472,00 C
721127	Natação / Karaté	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00 C
721128	Natação	0,00	0,00	0,00	0,00	2.305,00	2.305,00 C
721129	Informática / Ginástica p/ bebés e crianças	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00 C
72114	Actividades de Tempos Livres	0,00	0,00	0,00	99,23	43.781,39	43.682,16 C
7211401	ATL - Mensalidades	0,00	0,00	0,00	0,00	19.589,46	19.589,46 C
7211402	1/10 Agosto	0,00	0,00	0,00	0,00	1.247,95	1.247,95 C
7211403	Refeições	0,00	0,00	0,00	92,23	7.396,65	7.304,42 C
7211404	Inscrições	0,00	0,00	0,00	0,00	475,00	475,00 C
7211405	Férias Divertidas	0,00	0,00	0,00	0,00	5.425,00	5.425,00 C
7211406	Renovação de Matrícula	0,00	0,00	0,00	0,00	280,00	280,00 C
7211407	Seguro escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	276,00	276,00 C
7211408	Natação	0,00	0,00	0,00	0,00	2.465,00	2.465,00 C
7211410	Natação/Karaté	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00 C
7211412	Ginástica Pós-Laboral (Yoga)	0,00	0,00	0,00	0,00	1.305,00	1.305,00 C
7211413	Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	3.701,33	3.701,33 C
7211414	Informática	0,00	0,00	0,00	0,00	456,00	456,00 C
7211415	Música	0,00	0,00	0,00	7,00	7,00	0,00
7211416	Caravela de Ideias	0,00	0,00	0,00	0,00	627,00	627,00 C
7211417	Andebol	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	80,00 C
722	Quotizações e jóias	0,00	0,00	0,00	9,00	21.218,40	21.209,40 C
7221	Quotizações	0,00	0,00	0,00	0,00	21.163,40	21.163,40 C
722101	Município de Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	14.533,10	14.533,10 C
722102	Serviços Municipalizados de Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	2.891,80	2.891,80 C
722103	Governo Civil de Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	119,70	119,70 C
722104	Município de Mangualde	0,00	0,00	0,00	0,00	1.646,60	1.646,60 C
722105	Município de Penalva do Castelo	0,00	0,00	0,00	0,00	585,20	585,20 C
722106	Município do Sátão	0,00	0,00	0,00	0,00	465,50	465,50 C
722107	Município de Oliveira de Frades	0,00	0,00	0,00	0,00	91,20	91,20 C
722110	Obras Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	803,70	803,70 C
722111	Junta de Freguesia de Coração de Jesus	0,00	0,00	0,00	0,00	26,60	26,60 C
7222	Jóias - Readmissão de sócios	0,00	0,00	0,00	9,00	55,00	46,00 C
75	Subsídios, doações e legados à exploração *	0,00	0,00	0,00	0,00	207.407,25	207.407,25 C
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	202.669,56	202.669,56 C
7511	Centro Regional de Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	185.683,72	185.683,72 C
75111	Infancia e Juventude	0,00	0,00	0,00	0,00	185.683,72	185.683,72 C



## Balancete Geral

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
7511111	Creches	0,00	0,00	0,00	0,00	70.619,06	70.619,06 C
7511113	Pré-Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	73.155,60	73.155,60 C
7511114	A.T.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	27.268,22	27.268,22 C
7511131	Subsídios Eventuais	0,00	0,00	0,00	0,00	14.640,84	14.640,84 C
7519	Subsídio do Inst.Emprego	0,00	0,00	0,00	0,00	16.985,84	16.985,84 C
752	Subsídios de outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	4.737,69	4.737,69 C
7521	Do Sector Público Empresarial	0,00	0,00	0,00	0,00	4.641,25	4.641,25 C
752101	Município de Viseu Refeições	0,00	0,00	0,00	0,00	4.641,25	4.641,25 C
7522	De empresas Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	96,44	96,44 C
752203	Donativos dos funcionários	0,00	0,00	0,00	0,00	96,44	96,44 C
78	Outros rendimentos e ganhos	0,00	1,07	1,07 C	15,00	11.414,96	11.399,96 C
781	Rendimentos suplementares	0,00	0,00	0,00	15,00	6.847,50	6.832,50 C
7812	Aluguer de equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	3.635,00	3.635,00 C
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	0,00	0,00	15,00	3.029,18	3.014,18 C
78162	Outros rendimentos suplementares	0,00	0,00	0,00	15,00	3.029,18	3.014,18 C
781621	taxa - Reembolso de despesas	0,00	0,00	0,00	0,00	71,02	71,02 C
781629	Outros (comis. fotos e viag. estudo, seminário)	0,00	0,00	0,00	15,00	2.958,16	2.943,16 C
7817	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	183,32	183,32 C
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	12,50	12,50 C
788	Outros *	0,00	1,07	1,07 C	0,00	4.554,96	4.554,96 C
7881	Correções relativas a períodos anteriores	0,00	1,07	1,07 C	0,00	1,07	1,07 C
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	4.553,89	4.553,89 C
78881	Não especificados alheios ao valor acresc	0,00	0,00	0,00	0,00	4.553,89	4.553,89 C
7888104	Bibes	0,00	0,00	0,00	0,00	312,00	312,00 C
7888105	Donativos Vários	0,00	0,00	0,00	0,00	3.657,13	3.657,13 C
7888107	Livros didácticos	0,00	0,00	0,00	0,00	584,76	584,76 C
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	808,16	808,16 C	0,00	2.956,17	2.956,17 C
791	Juros obtidos	0,00	808,16	808,16 C	0,00	2.697,17	2.697,17 C
7911	De depósitos	0,00	808,16	808,16 C	0,00	808,16	808,16 C
7918	De outros financiamentos concedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	1.889,01	1.889,01 C
79182	Outros Juros	0,00	0,00	0,00	0,00	1.889,01	1.889,01 C
792	Dividendos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	259,00	259,00 C
7921	De aplicações de meios financeiros líquidos	0,00	0,00	0,00	0,00	259,00	259,00 C
79211	EDP	0,00	0,00	0,00	0,00	259,00	259,00 C
81	Resultado líquido do período	0,00	136.930,90	136.930,90 C	136.930,90	136.930,90	0,00
818	Resultado líquido	0,00	136.930,90	136.930,90 C	136.930,90	136.930,90	0,00
90	Contabilidade Analítica	140.516,43	140.516,43	0,00	1.072.050,30	1.072.050,30	0,00
9001	OBRAS SOCIAIS DO PESSOAL DA CMV SMV	89.711,52	50.804,91	38.906,61 D	590.386,21	481.664,09	108.722,12 D
900101	CRECHE	9.714,49	10.932,62	1.218,13 C	97.930,50	116.755,78	18.825,28 C
900102	PRE-ESCOLAR	14.555,27	9.454,84	5.100,43 D	117.353,79	136.045,73	18.691,94 C
900103	A.T.L.	20.906,38	14.877,12	6.029,26 D	137.770,69	93.389,38	44.381,31 D
900104	REFEITORIO	12.494,10	6.473,79	6.020,31 D	101.370,90	88.922,44	12.448,46 D



## Balancete Geral

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
900105	COMUNS	32.041,28	9.066,54	22.974,74 D	135.960,33	47.550,73	88.409,60 D
909999	Contrapartida da Analitica	50.804,91	89.711,52	38.906,61 C	481.664,09	590.386,21	108.722,12 C
<b>Totais:</b>		417.963,76	417.963,76	0,00	5.375.206,82	5.375.206,82	0,00





## 2. PRINCIPAIS ATIVIDADES REALIZADAS EM 2014

---

- Candidaturas a programas de apoio: BPI Seniores; Missão Sorriso; EDP Solidária;
- Feira das Obras - II Edição;
- São Martinho Solidário com música ao vivo - II Edição;
- Festa de Natal no IPJ;
- Desfile de Carnaval, organizado pelo Município de Viseu;
- Férias Divertidas organizadas para os períodos de férias escolares;
- Viagem de estudo ao Porto: Serralves e SEA LIFE;
- Viagem de estudo ao Caramulo: Museu do Caramulo e contacto com a natureza;
- Inauguração do Centro Apoio Alzheimer Viseu;
- Caminhada "Caminhar para Lembrar";
- Caminhada "Passeio da Memória";
- Grupos de Ajuda Mútua (GAM), no âmbito do CAAV, com periodicidade mensal;
- Organização, em parceria com a Escola Superior de Educação de Viseu e Município de Viseu, do Seminário Internacional "*Alzheimer: Conhecer, Compreender e Intervir*";
- Reuniões de trabalho, em Lisboa, com responsáveis do Café Memória, um modelo de intervenção que visa trabalhar, em ambiente informal, com a pessoa doente, familiares e amigos;
- Presença na abertura do Café Memória de Campo Maior;
- Comunicação e imagem: site, páginas de facebook, imprensa local





- Feiras e eventos sociais: exposição de trabalhos manuais realizados nas respostas sociais Creche, Pré-escolar e CATL;
- Jardins Efémeros: "Jardim da Memória" - Oficinas de Neuróbica e Caravelas de Memórias;
- Ações de sensibilização, informação e formação realizadas pelo CAAV: Fornos de Algodres, Gouveia, Moimenta da Beira...
- Exposições de pintura, organizadas pelas respostas sociais Creche, Pré-escolar e CATL: Atendimento Único do Município de Viseu e Biblioteca Municipal de Viseu.

