

NIF: 503 018 546

# RELATÓRIO DE CONTAS 2015

Março 2016

[www.obrassociais.pt](http://www.obrassociais.pt)



## 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 das alterações nos fundos patrimoniais

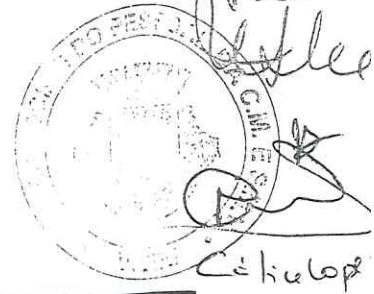
1.7- Demonstração de resultados por setores

1.8- Mapas de funcionários por valência

1.9- Mapas de reintegrações e depreciações

1.10- Balancete geral

## 2. Atividades desenvolvidas



# 1. RELATÓRIO DE CONTAS DA GERÊNCIA EXERCÍCIO DE 2015

Nos termos do Capítulo III 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 2015.

## 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

	2013	2014	2015
Autonomia financeira	0,89	0,88	0,88
Liquidez Geral	5,21	4,66	4,32
Cash-flow	(92.532,00€)	(68.407,60€)	(53.752,88€)

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

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.

Célia Lopes

Os meios libertos líquidos "cash-flow" são negativos em 53.752,88€, os resultados líquidos também negativos em 86.734,21€, 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 63.428,43€.

## 2.2 - Gastos / Rendimentos

Comparativamente ao ano transato verificou-se uma diminuição de vendas e prestação de serviços em cerca de 7%, reflexo da diminuição do número de utentes no Pré-Escolar e menor atividade da valência "Refeitório".

Os gastos com pessoal mostram uma redução de 23.709,00€ motivado pela redução do número de ativos.

Em relação ao caixa e seus equivalentes, a redução de 63.428,43€ tem a ver com o pagamento de gastos de atividade corrente.

## 2.3 - Perspetivas Futuras

- Exploração do bar do Município de Viseu, consubstanciado num protocolo de cedência por um ano, renovável por igual período de tempo;
- Início do projeto Contrato Local de Desenvolvimento Social - CLDS 3 G - Viseu Igual;
- Membros do Consórcio Ageing@Coimbra (Parceria Europeia para o Envelhecimento Ativo e Saudável);



Associação de Pessoal da C.M. T. do S.º de Viseu  
C. Hilalop

- Projeto "Envelhecer no Século XXI", em parceria com a FNAC  
VISEU;

- Consultas de Neuropsicologia, no Centro de Apoio ao Alzheimer de Viseu, com tabela de preços sociais;

- Início da atividade do Centro de Formação Certificada;

- Implementação do projeto "*Alzheimer: Unidade de Qualidade de Vida*";

- Implementação do projeto "Mentores para Migrantes", em parceria com a Associação para a Interculturalidade Mundificar e o Alto Comissariado para as Migrações (ACM);

- Projeto "*Rastrear e Equipar para Prevenir e Intervir*". (Apoio ao Associativismo da Freguesia de Viseu;

- Organização da II Edição do *Seminário Internacional de Alzheimer*.

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2015	2014
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo não corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis	5	481,570.26	514,151.60
		<b>481,570.26</b>	<b>514,151.60</b>
<b>Ativo corrente</b>			
Inventários	9	2,430.67	2,203.02
Clientes	15	18,978.14	19,111.33
Estado e outros entes públicos		32.78	
Outras contas a receber	15	484,935.51	478,982.68
Diferimentos		67.85	253.39
Outros ativos financeiros	15	69.14	4,616.33
Caixa e depósitos bancários		26,322.59	85,203.83
		<b>532,836.68</b>	<b>590,370.58</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>1,014,406.94</b>	<b>1,104,522.18</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos patrimoniais</b>	<b>17</b>		
Fundos	15	977,917.75	1,086,639.87
Resultado líquido do período		(86,734.21)	(108,722.12)
<b>Total do fundo de capital</b>		<b>891,183.54</b>	<b>977,917.75</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores	15	23,452.75	25,978.96
Estado e outros entes públicos	14	8,666.93	11,004.96
Outras contas a pagar	15	91,103.72	89,620.51
		<b>123,223.40</b>	<b>126,604.43</b>
<b>Total do passivo</b>		<b>123,223.40</b>	<b>126,604.43</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		<b>1,014,406.94</b>	<b>1,104,522.18</b>



A Direcção

*José António*  
*Albuquerque*

*[Handwritten signature]*

*ca. h.*

*[Handwritten signature]* 22024

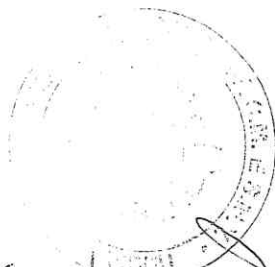
Demonstração dos Resultados por Naturezas  
(modelo para ESNL) do período de 2015  
(montantes em euros)

OBRAS SOCIAIS CAMARA  
MUNICIPAL VISEU E S.  
MUNICIPAL DE VISEU

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2015	2014
Vendas e serviços prestados	10	193,092.67	208,601.90
Subsídios, doações e legados à exploração	12	211,725.19	207,407.25
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	(23,627.83)	(28,516.66)
Fornecimentos e serviços externos	18	(106,803.15)	(105,097.59)
Gastos com o pessoal		(340,969.01)	(364,678.02)
Outros rendimentos e ganhos	10	12,353.53	11,658.96
Outros gastos e perdas		(152.25)	(480.61)
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>(54,380.85)</b>	<b>(71,104.77)</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	(32,981.33)	(40,314.52)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>(87,362.18)</b>	<b>(111,419.29)</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	10	627.97	2,697.17
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>(86,734.21)</b>	<b>(108,722.12)</b>
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>(86,734.21)</b>	<b>(108,722.12)</b>

A Direcção

*José Sávia*  
*António*



*Coelho Lopes*

Coelho Lopes

*[Signature]*  
TOC 2202

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

Designação da entidade: OBRAS SOCIAIS DO PESSOAL DA CMV E SMVISEU  
Sede social: RUA JOSE BRANQUINHO VISEU  
Natureza da atividade: IPSS

**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 (acrécimo)

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 ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respetivos itens de balanço e da demonstração dos resultados, pelo que nenhum ativo 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 31-12-2015 são comparáveis com os utilizados na preparação das demonstrações financeiras em 31-12-2014.

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

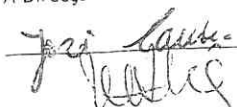
As principais bases de reconhecimento e mensuração utilizadas foram as seguintes:

- Eventos subsequentes

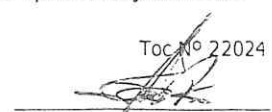
Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam nessa data são refletidos nas demonstrações financeiras. Caso existam eventos materialmente relevantes após a data do balanço, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras.

- Moeda de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em euro, constituindo esta a funcional e de apresentação. Neste




C. L. Lopes





sentido, os saldos em aberto e as transações 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 transação para as operações realizadas.

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 transações.

#### - Ativos fixos tangíveis

Os ativos 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 reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada classe de ativos. Não foram apuradas depreciações por componentes.

As despesas com reparação e manutenção destes ativos 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 ativos fixos tangíveis.

Os ativos fixos tangíveis em curso representam bens ainda em fase de construção/instalação, são integrados no item de "ativos 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 ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico que estiver reconhecido na data de alienação do ativo, 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, respetivamente.

#### - Ativos intangíveis

À semelhança dos ativos fixos tangíveis, os ativos intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e das perdas por imparidade acumuladas. Observa-se o disposto na respetiva NCRF, na medida em que só são reconhecidos se for provável que deles advenham benefícios económicos futuros, sejam controláveis e se possa medir razoavelmente o seu valor.

Os gastos com investigação são reconhecidas na demonstração dos resultados quando incorridas. Os gastos de desenvolvimento são capitalizadas, quando se demonstre capacidade para completar o seu desenvolvimento e iniciar a sua comercialização ou uso e para as quais seja provável que o ativo criado venha a gerar benefícios económicos futuros. Quando não se cumprirem estes requisitos, são registadas como gasto do período em que são incorridos.

As amortizações de ativos intangíveis com vidas úteis definidas são calculadas, após o início de utilização, pelo método da linha reta em conformidade com o respetivo período de vida útil estimado, ou de acordo com os períodos de vigência dos contratos que os estabelecem.

Nos casos de ativos intangíveis, sem vida útil definida, não são calculadas amortizações, sendo o seu valor objeto de testes de imparidade numa base anual.

#### - Investimentos financeiros

Os investimentos financeiros em subsidiárias e empresas associadas consideradas estas últimas como aquelas onde exerce alguma influência sobre as políticas e decisões financeiras e operacionais (participações compreendidas entre 20% a 50% do capital de da participada - influência significativa), são registados pelo método do custo.

De acordo com este método, as participações financeiras são inicialmente registadas pelo seu custo de aquisição, sendo subsequentemente ajustadas por perdas por imparidade. Os dividendos recebidos e as coberturas de prejuízos efetuadas são registadas diretamente em rendimentos e gastos, respetivamente.

Quando a proporção da Empresa nos prejuízos acumulados da empresa associada ou participadas excede o valor pelo

qual o investimento se encontra registado, o investimento é reportado por valor nulo enquanto o capital próprio da empresa associada não for positivo, excepto quando a Empresa tenha assumido compromissos para com a empresa associada ou participada, registando nesses casos uma provisão no item do passivo 'Provisões' para fazer face a essas obrigações.

- Imposto sobre o rendimento

A Entidade encontra-se sujeita a Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC) à taxa de 21%. Ao valor de coleta de IRC assim apurado, acresce ainda derrama, e tributações autónomas sobre os encargos e às taxas previstas no artigo 88º do Código do IRC.

- 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 direta 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 reflitam 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.

- Provisões

A Entidade analisa com regularidade os eventos passados em situação de risco e que venham a gerar obrigações futuras. Embora com a subjetividade inerente à determinação da probabilidade e montante de recursos necessários para cumprimento destas obrigações futuras, a gerência procura sustentar as suas expectativas de perdas num ambiente de prudência.

- 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.

- Financiamentos bancários

Os empréstimos são registados no passivo pelo valor nominal recebido líquido de comissões com a emissão desses empréstimos. Os encargos financeiros apurados de com base na taxa de juro efetiva são registados na demonstração dos resultados em observância do regime da periodização económica.

Os empréstimos são classificados como passivos correntes, a não ser que a Empresa tenha o direito incondicional para diferir a liquidação do passivo por mais de 12 meses após a data de relato, caso em que serão incluídos em passivos não correntes pelas quantias que se vencem para além deste prazo.

- Locações

Os contratos de locação são classificados ou como locações financeiras se através deles forem transferidos substancialmente todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob locação ou, caso contrário, como locações operacionais.

Os ativos tangíveis adquiridos mediante contratos de locação financeira, bem como as correspondentes responsabilidades, são contabilizados de acordo com o ponto 9 - Locações das Entidades do Sector Não Lucrativo, reconhecendo o ativo fixo tangível, as depreciações acumuladas correspondentes, conforme definido nas políticas anteriormente referidas para este tipo de ativo, e as dívidas pendentes de liquidação, de acordo com o plano financeiro do contrato. Adicionalmente, os juros incluídos no valor das rendas e as depreciações do ativo fixo tangível são reconhecidos como gasto na demonstração dos resultados do exercício a que respeitam.

Nas locações consideradas como operacionais, as rendas devidas são reconhecidas como gasto na demonstração dos resultados durante o período do contrato de locação e de acordo com as obrigações a este inerentes.

#### - Rédito e regime do acréscimo

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

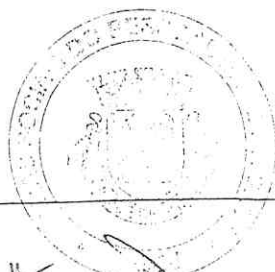
Os subsídios do governo são reconhecidos ao seu justo valor, quando existe uma garantia suficiente de que o subsídio venha a ser recebido e de que a Entidade cumpre com todos os requisitos para o receber.

Os subsídios atribuídos a fundo perdido para o financiamento ativos 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 respetivo 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 - Ativos fixos tangíveis

### 5.1. Divulgações sobre ativos 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	199,311.08	118,774.20	119,029.58		41,276.03	5,131.70		
Depreciações acumuladas		265,728.41	196,014.43	69,348.31	134,852.32		40,890.97			
<b>Saldo no início do período</b>										
<b>Variações do período</b>										
<b>Total de aumentos</b>										
<b>Total diminuições</b>										
Depreciações do período		20,872.59	1,253.40	9,885.18	865.16		105.00			
<b>Saldo no fim do período</b>	<b>23,724.77</b>	<b>426,962.96</b>	<b>2,617.96</b>	<b>39,540.71</b>	<b>(16,687.90)</b>	<b>(40,995.97)</b>	<b>41,276.03</b>	<b>5,131.70</b>		
Valor bruto no fim do período	23,724.77	713,738.68	199,369.08	118,774.20	119,029.58		41,276.03	5,131.70		
Depreciações acumuladas no fim do período		286,775.72	196,751.12	79,233.49	135,717.48	40,995.97				

Quadro comparativo:

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		1,219,931.61
Depreciações acumuladas		244,521.32	191,549.70	59,463.13	130,224.62		40,768.51			666,527.28
<b>Saldo no início do período</b>	<b>23,724.77</b>	<b>469,217.36</b>	<b>6,713.05</b>	<b>59,311.07</b>	<b>(11,195.04)</b>		<b>507.52</b>	<b>5,131.70</b>		<b>553,411.33</b>
<b>Variações do período</b>		<b>(21,207.09)</b>	<b>(3,416.40)</b>	<b>(9,885.18)</b>	<b>(4,627.70)</b>		<b>(122.46)</b>			<b>(39,258.82)</b>
<b>Total de aumentos</b>										
<b>Total diminuições</b>										
Depreciações do período		21,032.37	4,639.45	9,885.18	4,645.16		112.36			40,304.52
Outras transferências		(174.72)	1,223.05		17.46		(10.10)			1,055.69
<b>Saldo no fim do período</b>	<b>23,724.77</b>	<b>448,010.27</b>	<b>3,296.65</b>	<b>49,425.89</b>	<b>(15,822.74)</b>		<b>385.06</b>	<b>5,131.70</b>		<b>514,110.54</b>
Valor bruto no fim do período	23,724.77	713,738.68	199,311.08	118,774.20	119,029.58		41,276.03	5,131.70		1,220,965.94
Depreciações acumuladas no fim do período		286,728.41	196,014.43	69,348.31	134,852.32		40,890.97			706,834.44

9 - Inventários

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

Já descrito no ponto 3.1

9.2. Apuramento do custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas e outras informações sobre estas naturezas de inventários, conforme quadro seguinte:

Descrição	Mercadorias	Mat. Primas e Subsid.	Total Período	Mercadorias Per. Anterior	Mat. Prim. e Sub. Per. Anterior	Total Per. Anterior
<b>APURAMENTO DO CUSTO DAS MERC. VENDIDAS E MAT. CONSUMIDAS</b>						
Inventários iniciais						
Compras						
Reclassificação e regularização de inventários						
Inventários finais		2,430.67	2,430.67			
<b>Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas</b>		<b>23,627.83</b>	<b>23,627.83</b>			
<b>OUTRAS INFORMAÇÕES</b>						

## 10 - Rédito

- 10.1. Políticas contabilísticas adoptadas para o reconhecimento do rédito incluindo os métodos adoptados para determinar a fase de acabamento de transações 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	72,549.50	82,099.49
Prestação de serviços	120,543.17	126,502.41
Juros	627.97	2,697.17
Dividendos	505.40	259.00
<b>Total</b>	<b>194,226.04</b>	<b>211,558.07</b>

## 14 - Impostos e contribuições

- 14.1. Divulgação dos seguintes principais componentes de gasto de imposto sobre o rendimento:

Descrição	Valor Período
<b>Resultado antes de impostos do período</b>	<b>(86,734.21)</b>
Imposto corrente	
Imposto diferido	
<b>Imposto sobre o rendimento do período</b>	
Tributações autónomas	
<b>Taxa efetiva de imposto</b>	

- 14.3. Divulgações relacionadas com outros impostos e contribuições

Descrição	Saldo Devedor	Saldo Credor	Saldo Devedor Período Anterior	Saldo Credor Período Anterior
Imposto sobre o rendimento				
Retenção de impostos sobre rendimentos		2,579.95		2,862.85
Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	32.78			1,361.04
Contribuições para a Segurança Social		6,086.98		6,781.07
<b>Total</b>	<b>32.78</b>	<b>8,666.93</b>		<b>11,004.96</b>

## 15 - Instrumentos financeiros

- 15.3. Categorias (naturezas) de ativos e passivos financeiros, perdas por imparidade, rendimentos e gastos associados, conforme quadro seguinte:



Descrição	Mensurados ao justo valor	Mensurados ao custo amortizado	Mensurados ao custo	Imparidade acumulada	Reconhecimento Inicial
<b>Ativos financeiros:</b>			<b>503,982.79</b>		
Clientes e utentes			18,978.14		
Outras contas a receber			484,935.51		
Ativos financeiros detidos para negociação			69.14		
<b>Passivos financeiros:</b>			<b>114,556.47</b>		
Fornecedores			23,452.75		
Outras contas a pagar			91,103.72		
<b>Ganhos e perdas líquidos:</b>			<b>505.40</b>		
De passivos financeiros			505.40		
<b>Rendimentos e gastos de juros:</b>			<b>627.97</b>		
De ativos financeiros			627.97		

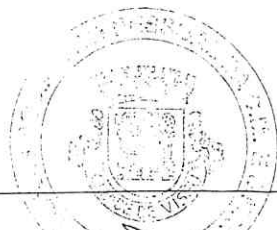
Quadro comparativo:

## 17 - Divulgações exigidas por diplomas legais

### 17.1. Informação por atividade económica

Descrição	Atividade CAE 1	Total
Vendas	72,549.50	72,549.50
De produtos acabados, semiacabados, resíduos e refugos	72,549.50	72,549.50
Prestações de serviços	120,543.17	120,543.17
Fornecimentos e serviços externos	106,803.15	106,803.15
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	23,627.83	23,627.83
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	23,627.83	23,627.83
Gastos com o pessoal	340,969.01	340,969.01
Remunerações	267,712.97	267,712.97
Outros gastos	73,256.04	73,256.04
Ativos fixos tangíveis		
Valor líquido final	481,570.26	481,570.26
Propriedades de investimento		

Quadro comparativo:



Descrição	Atividade CAE 1	Total
Vendas	82,099.49	82,099.49
De produtos acabados, semiacabados resíduos e refugos	82,099.49	82,099.49
Prestações de serviços	126,502.41	126,502.41
Fornecimentos e serviços externos	105,097.59	105,097.59
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	28,516.66	28,516.66
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	28,516.66	28,516.66
Gastos com o pessoal	364,678.02	364,678.02
Remunerações	287,200.30	287,200.30
Outros gastos	77,477.72	77,477.72
Ativos fixos tangíveis		
Valor líquido final	514,151.60	514,151.60
Propriedades de investimento		

## 7.2. Informação por mercado geográfico

Descrição	Mercado Interno	Comunitário	Extra- comunitário	Total
Vendas	72,549.50			72,549.50
Prestações de serviços	120,543.17			120,543.17
Fornecimentos e serviços externos	106,803.15			106,803.15
Rendimentos suplementares:	6,322.18			6,322.18
Aluguer de equipamento	4,309.58			4,309.58
Outros rendimentos suplementares	2,012.60			2,012.60

## Quadro comparativo:

Descrição	Mercado Interno	Comunitário	Extra- comunitário	Total
Vendas	82,099.49			82,099.49
Prestações de serviços	126,502.41			126,502.41
Fornecimentos e serviços externos	105,097.59			105,097.59
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

## 17.3. Decomposição e movimento dos fundos patrimoniais

Descrição	Saldo inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
Capital	1,086,639.87		(1,086,639.87)	
Resultados transitados			977,917.75	977,917.75
Total	1,086,639.87		(108,722.12)	977,917.75

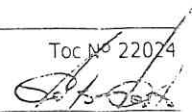
## Quadro comparativo:

A Direcção

Pag. 8 de 9

Toc Nº 22024





Descrição	Saldo inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
<b>Capital</b>	1,223,570.77		(136,930.90)	1,086,639.87
<b>Total</b>	1,223,570.77		(136,930.90)	1,086,639.87

#### 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.

- Dívidas à Segurança Social em mora

A Entidade apresenta a sua situação regularizada perante a Segurança Social, tendo liquidado as suas obrigações legais nos prazos legalmente estipulados.

### 18 - Outras informações

#### 18.1. Discriminação dos fornecimentos e serviços externos

Descrição	Valor Período	V. Período Anterior
<b>Serviços especializados</b>	<b>34,239.31</b>	<b>31,831.99</b>
Trabalhos especializados	20,862.89	20,131.34
Publicidade e propaganda	70.30	283.52
Honorários	7,892.30	4,838.50
Comissões	370.83	422.10
Conservação e reparação	5,042.99	6,156.53
<b>Materiais</b>	<b>40,444.81</b>	<b>39,132.24</b>
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1,064.23	546.03
Livros e documentação técnica		40.00
Material de escritório	893.47	720.80
Artigos para oferta		60.00
Outros	38,487.11	37,765.41
<b>Energia e fluidos</b>	<b>20,412.23</b>	<b>21,694.53</b>
Electricidade	14,295.05	13,953.72
Combustíveis	2,422.50	2,580.84
Água	720.55	487.37
Outros	2,974.13	4,672.60
<b>Serviços diversos</b>	<b>11,706.80</b>	<b>12,438.83</b>
Rendas e alugueres	135.30	61.50
Comunicação	3,558.10	3,594.20
Seguros	4,816.89	3,750.48
Contencioso e notariado	150.00	
Limpeza, higiene e conforto	2,381.24	3,127.25
Outros serviços	665.27	1,905.40
<b>Total</b>	<b>106,803.15</b>	<b>105,097.59</b>



Demonstração dos Fluxos de Caixa -  
(modelo para ESNL) do período findo em  
31-12-2015  
(montantes em euros)

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

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODO	
		2015	2014
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>			
Recebimentos de clientes e utentes		193,225.86	203,672.65
Pagamentos a fornecedores		112,873.58	102,366.06
Pagamentos ao pessoal		341,967.33	363,892.12
<b>Caixa gerada pelas operações</b>		<b>(261,615.05)</b>	<b>(262,585.53)</b>
Outros recebimentos/pagamentos		199,988.65	203,172.03
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)</b>		<b>(61,626.40)</b>	<b>(59,413.50)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>			
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Ativos fixos tangíveis</i>	5	2,935.40	2,416.29
Recebimentos provenientes de:			
<i>Juros e rendimentos similares</i>		627.97	2,697.17
<i>Dividendos</i>		505.40	259.00
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)</b>		<b>(1,802.03)</b>	<b>539.88</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)		(63,428.43)	(58,873.62)
Caixa e seus equivalentes no início do período		89,820.16	148,693.78
Caixa e seus equivalentes no fim do período		26,391.73	89,820.16

Direcção

*José Luís*  
*Almeida*



*[Handwritten signature]*

*Célia Lopes*

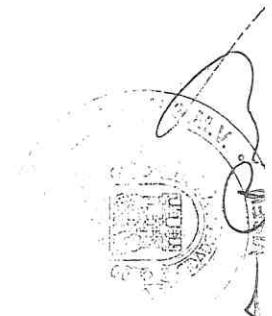
*[Handwritten signature]*

2202

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

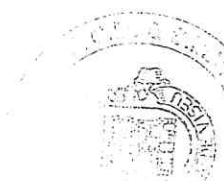
Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais do período findo em 31-12-2015 (montantes em euros)

DESCRICÇÃO	NOTAS	Fundos	Excedentes técnicos	Reservas	Resultados Transitados	Ajustamentos em ativos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras variações no capital próprio	Resultado Líquido do Período	Total	Interesses minoritários	Total dos Fundos Patrimoniais
1	POSICÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2014	1,223,570.77							(136,930.90)	1,086,639.87		1,086,639.87
2	ALTERAÇÕES NO PERÍODO Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais								136,930.90	136,930.90		136,930.90
3	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO								136,930.90	136,930.90		136,930.90
4	RESULTADO EXTENSIVO 4=2+3								(108,722.12)	(108,722.12)		(108,722.12)
5	OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO Outras Operações	1,086,639.87							28,208.78	28,208.78		28,208.78
6	POSICÃO NO FIM DO PERÍODO 2014	1,086,639.87							(108,722.12)	977,917.75		977,917.75
	6=1+2+3+5											



Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais do período findo em  
31-12-2015  
(montantes em euros)

DESCRIÇÃO	NOTAS	Fundos	Excedentes técnicos	Reservas	Resultados Transitados	Ajustamentos em ativos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras variações no capital próprio	Resultado Líquido do Período	Total	Interesses minoritários	Total dos Fundos Patrimoniais
6	6	1,086,639.87							(108,722.12)	977,917.75		977,917.75
7	7				977,917.75				108,722.12	1,086,639.87		1,086,639.87
8	8				977,917.75				108,722.12	1,086,639.87		1,086,639.87
9	9=7+8								(86,734.21)	(86,734.21)		(86,734.21)
10	10								999,905.66	999,905.66		999,905.66
10	10				977,917.75				(86,734.21)	891,183.54		891,183.54
6+7+8+10												



Direção

10 [Signature]

22024  
[Signature]



*Handwritten signatures and stamps:*  
 (Circular stamp) *Carla Lopes*  
 (Circular stamp) *2015*

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

**MAPA DE EXPLORAÇÃO DO REFEITÓRIO**

**Ano de 2015**

		€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 Intermédios</b>		
61211	Géneros Alimentares	23.627,83	23.627,83	7125	Refeições internas ao pessoal	13.366,78	
622	<b>Fornec. Serviços Externos</b>			7127	Produtos aliment. e de Confeitaria	20.948,95	
6221	<b>Trabalhos Especializados</b>			7128	Refeições CATL e J. Infantil	32.798,00	
62216	Técnico de Contas	558,73		7129	Serviços Efetuados	5.435,77	72.549,51
62218	Outros Fornec.Serv.Especializ.	3.116,33					
6222	Publicidade e propaganda	16,17		72	<b>Prestações de Serviços</b>		
6224	Honorário	1.688,20		722	<b>Quotizações e Jóias</b>		
6225	Comissões	85,29	5.464,72	7221	<b>Quotas das várias Entidades</b>		
6226	<b>Consevrção e Reparação</b>			722101	Município de Viseu	2.324,52	
62262	Conserv. e Rep. Equip. Básico	217,49		722102	Serviços Municipalizados de Viseu	436,08	
62263	Conserv. e Rep. Equip. Transp.	654,19	871,68	722103	Governo Civil de Viseu	4,47	
623	<b>Materias</b>			722104	Câmara Municipal de Mangualde	209,29	
6231	Ferram. e ut.de desg. Rápido	291,86		722105	Câmara Municipal de P. Castelo	80,44	
6233	Material de Escritório	205,50		722106	Câmara Municipal de Sátão	50,65	
6235	Livros de Cheques	6,38	503,74	722107	Câmara Municipal Oliv. Frades	17,13	
6238	<b>Outros</b>			722110	Obras Sociais	199,98	
623813	Outro Material	17,50		722111	Juntas de Freguesia	8,94	3.331,5
62384	Produtos Alimentares	238,18	255,68	75	<b>Subsid. do Estado e outros</b>		
624	<b>Energia e Fluidos</b>			7519	Subsidio do Instituto de Emprego	373,73	373,7
6241	Eletricidade	4.436,28		7522	<b>Subsidios de Outras Entidades</b>		
6242	Combustiveis	557,18		752203	Donativos dos funcionários	2.364,33	2.364,3
6243	Água	322,46		78	<b>Outros Rendim. e Ganhos</b>		
6244	Outros Fluidos	2.974,13	8.290,05	781	<b>Rendimentos Suplementares</b>		
626	<b>Serviços Diversos</b>			7812	Aluguer da Loja e Outros	844,68	844,1
62621	Telefone	647,56		7816	<b>Outros Rendim. Suplementares</b>		
62622	Sêlos e Registos	28,58		781621	Reembolsos de Despesas	61,74	
62624	Tv Cabo	134,92		781629	Comissão de fotos	254,90	316,
62625	Novis Internet	111,19		788	<b>Outros</b>		
6263	Seguros	1.131,11		7888105	Donativos Vários	468,44	
6265	Contencioso e Notariado	34,50		7888106	Amigos do CAAV	4,70	473,
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	806,33	2.894,19	79	<b>Juros Divid. e Out.R.Simil.</b>		
6268	<b>Outros Serviços</b>			791	<b>Juros Obtidos</b>		
6268403	Portagens	0,39		7911	Juros de aplicaç. financeiras	123,08	123,
6268406	Vários Eventos	99,32		792	<b>Dividendos Obtidos</b>		
6268412	Despesas de Condomínio	22,68		79211	EDP	99,06	99
6268413	Outros	6,53	128,92				
	<b>A Transportar</b>		42.036,81		<b>A Transportar</b>		80.475


Transporte			42.036,81	Transporte			80.475,66
63	<b>Custos c/Pessoal</b>						
632	<b>Remunerações ao Pessoal</b>						
6321	Remunerações	53.030,54					
6351	Encargos com Seg. Social	11.451,91					
636	Seguros	423,35					
63811	Subsidio de Alimentação	3.490,48					
63816	Abono p/falhas	80,04	68.476,32				
64	<b>Gastos de deprec. e amortiz.</b>						
64221	Edifícios	5.868,40					
*237	Equipamento Específico	484,81					
64239	Outro	40,19					
64241	Veículos Ligeiros	2.273,59					
64261	Mobiliário e Utensílios Administ.	42,39					
64263	Mobiliário e Equip. Social	67,86					
64265	Equipamento Diverso	11,85					
6429	Outras Imob. Corpóreas	24,15	8.813,24				
688	<b>Outros Gastos e Perdas</b>						
6883	Quotas da CNIS	22,08					
688881	Multas Fiscais	12,94	35,02				
	<b>TOTAL DOS CUSTOS</b>		119.361,39				
	<b>Resultado</b>		-36.885,73				
	<b>TOTAL</b>		80.475,66			<b>TOTAL</b>	80.475,66

A DIRECÇÃO

O Técnico Oficial de Contas


  
 José Luís
   
 António
   
 Carlos Lopes



*João*  
*Luís*  
*de Sousa*  
*Célia Lopes*  


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

**MAPA DE EXPLORAÇÃO DA CRECHE**

**Ano de 2015**

		€uro				€uro	
	<b>GASTOS</b>				<b>RENDIMENTOS</b>		
62	<i>Fornec. e Serv. Externos</i>			72	<i>Prestação de Serviços</i>		
622	<i>Serviços Especializados</i>			7211	<i>Infância e Juventude</i>		
6221	<i>Trabalhos Especializados</i>			721111	Mensalidades J. Infantil	19.029,04	
62212	Música para Bebés	205,00		721112	Mensalidade - Inscrições	400,00	
62213	Ginástica p/bébés	354,25		721113	Renovação de Matrícula	330,00	
62216	Técnico de Contas	500,43		721114	Seguro	300,00	
62218	Outros Fornec. Serv. Especializ.	2.004,54		721115	1/10 do mês de Agosto	2.045,84	
6222	Publicidade e propaganda	14,48		721116	Música para Bebés	407,00	
6224	Honorários	1.512,04		721117	Atividade Física	348,00	
6225	Comissões	76,39	4.667,13	721118	Ginástica p/bébés e crianças	415,00	23.274,00
6226	<b>Conservação e Reparação</b>			722	<b>Quotizações e Jóias</b>		
62262	Conservação e rep. Eq. Básico	922,74		7221	<b>Quotas das várias Entidades</b>		
62263	Conservaç. Rep. Equip. transporte	585,93	1.508,67	722101	Município de Viseu	3.202,15	
623	<b>Materias</b>			722102	Serviços Municipalizados de Viseu	600,72	
6231	Ferram. utens. desgaste rápido	227,73		722103	Governo Civil de Viseu	6,16	
6233	Material de Escritório	184,05		722104	Câmara Municipal de Mangualde	288,31	
6235	Livros de Cheques	5,72	417,50	722105	Câmara Municipal de P. Castelo	110,81	
6238	<b>Outros</b>			722106	Câmara Municipal de Sátão	69,77	
623811	Material Didático	163,31		722107	Câmara Municipal Oliv. Frades	23,60	
623813	Outro material	3,47		722110	Obras Sociais	275,48	
62383	Vestuário e Calçado de utentes	153,73		722111	Juntas de Freguesia	12,31	4.589,00
62384	Produtos Alimentares	1.534,15		75	<b>Subsíd, doaçõe e leg. á expl.</b>		
62385	Refeições	10.020,75	11.875,41	751	<b>Subsíd. do Estado e outros</b>		
524	<b>Energias e Fluidos</b>			7511	<b>Centro Reg.Seg.Social</b>		
6241	Eletricidade	3.068,71		7511111	Infância e Juventude	72.023,75	
6242	Combustíveis	499,04		7511131	Subsídios Eventuais	5.604,36	
6243	Água	123,75	3.691,50	7519	Subsídio do Inst. Emprego	514,83	78.142,00
626	<b>Serviços diversos</b>			7522	<b>De empresas privadas</b>		
62621	Telefone	579,98		752203	Donativos dos Funcionários	3.060,07	3.060,00
62622	Sêlos e registos	25,60		78	<b>Outros Rendim. e Ganhos</b>		
62625	Novis Internet	99,59		781	<b>Rendimentos Suplementares</b>		
6263	Seguros	974,31		7812	Aluguer da Loja e Outros	1.163,59	1.163,00
6265	Contencioso e Notariado	30,90		7816	<b>Outros Rendim. Suplementares</b>		
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	467,21	2.177,59	781621	Reembolsos de Despesas	85,05	
6268	<b>Outros Serviços</b>			781629	Comissão de fotos	495,31	580,00
62684	<b>Outros serviços</b>			7888	<b>Ouros não Especificados</b>		
6268403	Portagens	0,34		7888104	Bibes	211,50	
6268405	Festa de Natal	22,75		7888105	Donativos vários	839,31	
6268406	Vários Eventos	88,95		7888106	Amigos do CAAV	6,48	
6268412	Despesas de Condomínio	20,32		7888107	Livros Didáticos	243,75	1.301,00
6268413	Outros	5,85	138,21				
	<b>A Transportar</b>		24.476,01		<b>A Transportar</b>		112.112,00

Transporte			24.476,01	Transporte			112.112,1
632	<b>Remunerações do Pessoal</b>			79	<b>Juros Divid. e Out.R.Simil.</b>		
6321	Quadros Superiores e Médios	60.446,12		791	<b>Juros Obtidos</b>		
6351	Encargos com Seg.Social	12.363,40		7911	Juros de aplicaç. financeiras	169,55	169,5
636	Seguros acid. Trab.doenç.prof.	564,56		792	<b>Dividendos Obtidos</b>		
63811	Subsídio de Alimentação	4.025,46		79211	EDP	136,46	136,4
63816	Abonos para falhas	71,69	77.471,23				
64	<b>Amortizações do Exercício</b>						
64221	Edifícios	2.200,08					
64231	Equipamento de aluj. utentes	164,99					
64233	Equipamento didático	36,35					
64237	Equipamento específico	200,23					
64239	Outro	36,00					
64241	Veículos Ligeiros	2.036,35					
64261	Mobiliário e Ut. Administrativo	292,34					
64263	Mobiliário e Equip. Social	140,68					
64265	Equipamento Diversos	10,61					
6429	Outras Imobilizações Corpóreas	21,63	5.139,26				
688	<b>Outros gastos e perdas</b>						
6883	Quotas CNIS	19,78					
688881	Multas Fiscais	11,59	31,37				
	<b>TOTAL DOS CUSTOS</b>		107.117,87				
	<b>Resultado</b>		5.300,33				
	<b>TOTAL</b>		112.418,20		<b>TOTAL</b>		112.418,2

A DIRECÇÃO

O Técnico Oficial de Contas




João  
Lamim  
Cikic  
2

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

MAPA DE EXPLORAÇÃO DO PRÉ-ESCOLAR

Ano de 2015

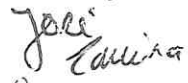

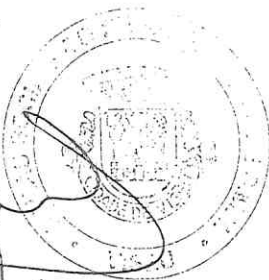
		€uro				€uro	
<b>GASTOS</b>				<b>RENDIMENTOS</b>			
62	<b>Fornec. e Serv. Externos</b>			72	<b>Prestações de Serviços</b>		
622	<b>Serviços Especializados</b>			72112	<b>Jardins de Infância</b>		
6221	<b>Trabalhos Especializados</b>			721120	Música	730,00	
62210	Inglês	280,50		721121	Mensalidades J. Infantil	21.916,03	
62211	Natação	1.963,86		721122	Jardins de Infância - Inscrição	50,00	
62212	Música	726,00		721123	Renovação de Matrícula	320,00	
62213	Ginástica p / crianças	177,12		721124	Seguro	216,00	
62214	Caravelas de Ideias	540,00		721125	1/10 do mês de Agosto	1.907,68	
62216	Técnico de Contas	772,50		721126	Karaté / Carvelas de Ideias	540,00	
62218	Outros Forn. Serv. Especializ.	3.094,39		721127	Natação / Karaté	495,00	
6222	Serviços Especializados	22,36		721128	Natação	2.696,50	
6224	Honorários	2.334,12		721129	Ginástica p / crianças	264,00	29.135,
6225	Comissões	117,93	10.028,78	722	<b>Quotizações e Jóias</b>		
6226	<b>Conservação e Reparação</b>			7221	<b>Quotas das várias Entidades</b>		
62262	Conserv. e Rep. Eq. Básico	965,20		722101	Município de Viseu	3.629,10	
62263	Conserv. e Rep. Eq. Transporte	904,48	1.869,68	722102	Serviços Municipalizados de Viseu	680,82	
623	<b>Materiais</b>			722103	Governo Civil de Viseu	6,98	
6231	Ferram. E Utens. Desg. Rápido	330,61		722104	Câmara Municipal de Mangualde	326,75	
6233	Material de Escritório	284,13		722105	Câmara Municipal de P. Castelo	125,58	
6235	Livros de Cheques	8,82	623,56	722106	Câmara Municipal de Sátão	79,07	
6238	<b>Outros</b>			722107	Câmara Municipal Oliv. Frades	26,74	
623811	Material Didático	766,85		722110	Obras Sociais	312,21	
623813	Outro Material	29,49		722111	Juntas de Freguesia	13,95	5.201
62383	Vestuário e Calçado de utentes	153,77		751	<b>Sub. do Estado e outros</b>		
62384	Prod. Alimentares - Armazém	1.534,20		7511	<b>Centro Reg.Seg.Social</b>		
62385	Refeições	10.456,30	12.940,61	75111	<b>Infância e Juventude</b>		
624	<b>Energia e Outros Fluidos</b>			7511113	Pré Escolar	69.898,02	
6241	Eletricidade	3.659,30		7511131	Subsídios Eventuais	12.547,08	
6242	Combustíveis	770,34		7519	Subsídio do Instituto Emprego	1.966,81	84.411
6243	Água	170,88	4.600,52	752	<b>De empresas privadas</b>		
626	<b>Serviços Diversos</b>			752203	Donativos dos funcionários	4.896,42	4.896
6261	Rendas e Alugueres	67,65		78	<b>Outros rend. e ganhos</b>		
62621	Telefone	895,32		781	<b>Rendimentos Suplementares</b>		
62622	Sêlos e Registos	39,52		7812	Aluguer de Equipamento-lojas	1.318,73	1.318
62625	Novis Internet	153,74		7816	<b>Outros Rendim. Suplementares</b>		
6263	Seguros	1.425,14		781621	Reembolsos de Despesas	96,39	
6265	Contencioso e Notariado	47,70		781629	Comissões de Fotos	551,23	647
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	467,27	3.096,34	788	<b>Outros</b>		
				7888104	Bibes	132,00	
				7888105	Donativos Vários	925,35	
				7888106	Amigos do CAAV	7,34	1.06
	<b>A Transportar</b>		33.159,49		<b>A Transportar</b>		126.67



Transporte			33.159,49	Transporte			126.675,7
6268	<b>Outros Serviços</b>			7888107	Livros Didáticos	359,84	359,8
62684	<b>Outros serviços</b>			79	<b>Juros Divid. e Out.R.Simil.</b>		
6268403	Portagens	0,53		791	<b>Juros Obtidos</b>		
6268405	Festa de Natal	34,75		7911	Juros de aplicaç. financeiras	192,16	192,1
6268406	Vários Eventos	137,31		792	<b>Dividendos Obtidos</b>		
6268412	Despesas de Condomínio	31,37		79211	EDP	154,65	154,6
6268413	Outros	9,04	213,00				
63	<b>Remunerações ao Pessoal</b>						
6321	Quadros Superiores e Médios	99.662,01					
6351	Segurança Social	21.255,16					
636	Seguros de acid.trab.e dças Prof.	631,60					
63811	Subsídio de Alimentação	3.479,57					
63816	Abono p/falhas	110,66	125.139,00				
64	<b>Amortizações do Exercício</b>						
64221	Edifícios	3.396,23					
64237	Equipamento Específico	108,41					
64239	Outro	55,57					
64241	Veiculos Ligeiros	3.143,49					
64261	Mobiliário e Utens. Administrativos	58,61					
64263	Mobiliário e Equip. Social	93,82					
64265	Equipamento Diverso	16,38					
6429	Outras Imobilizações Corpóreas	33,39	6.905,90				
688	<b>Outros gastos e Perdas</b>						
6883	Quotas da CNIS	30,53					
688881	Multas Fiscais	17,89	48,42				
	<b>TOTAL DOS CUSTOS</b>		165.465,81				
	<b>Resultado</b>		-38.083,38				
	<b>TOTAL</b>		127.382,43				127.382

A DIRECÇÃO

O Técnico Oficial de Contas

  
  
  
 Celso Lopes



*Handwritten signature and stamp:*  
 (Câmara Municipal de Viseu)  
 [Stamp]

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

**MAPA DE EXPLORAÇÃO DO C. A. T. L.**

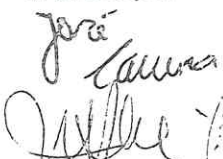
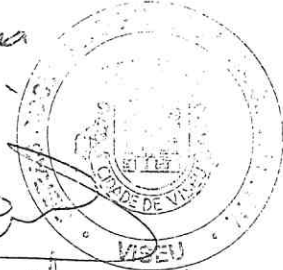

**Ano de 2015**

		€uro				€uro	
<b>GASTOS</b>				<b>RENDIMENTOS</b>			
<b>62</b>	<b>Fornec. e Serv. Externos</b>			<b>72</b>	<b>Prestação de Serviços</b>		
<b>622</b>	<b>Serviços Especializados</b>			<b>7211</b>	<b>Infância e Juventude</b>		
62210	Inglês	441,00		7211401	ATL -Mensalidades	21.869,88	
62211	Natação	1.778,88		7211402	Mensalidades 1/10 Agosto	1.239,01	
62212	Música	108,00		7211403	Refeições	12.694,29	
62214	Caravelas de Ideias	1.250,00		7211404	Inscrições	325,00	
62216	Técnico de Contas	597,59		7211405	Férias Divertidas	3.751,00	
62218	Outros Fornec. e Serv. Espec.	2.393,77		7211406	Renovação de Matrícula	400,00	
6222	Publicidade e propaganda	17,29		7211407	Seguro Escolar	324,00	
6224	Honorários	2.357,94		7211408	Natação	2.854,50	
6225	Comissões	91,22	<b>9.035,69</b>	7211410	Inglês	630,00	
<b>6226</b>	<b>Conservação e Reparação</b>			7211412	Ginástica Pós-Laboral (yoga)	789,00	
62262	Conserv. Rep. Equip.Básico	93,26		7211413	Transporte	4.736,00	
62263	Conserv. Rep. Equip.Transp.	699,70	<b>792,96</b>	7211416	Caravela de Ideias	1.368,00	
<b>623</b>	<b>Materiais</b>			7211417	Andebol	155,00	<b>51.135,61</b>
6231	Ferram.Utens. Desg.Rápido	214,03		<b>722</b>	<b>Quotizações e Jóias</b>		
6233	Material de Escritório	219,79		<b>7221</b>	<b>Quotas das várias Entidades</b>		
6235	Livros de Cheques	6,83	<b>440,65</b>	722101	Município de Viseu	2.704,03	
<b>6238</b>	<b>Outros</b>			722102	Serviços Municipalizados de Viseu	507,28	
623811	Material Didático	68,94		722103	Governo Civil de Viseu	5,19	
623813	Outro Material	4,18		722104	Câmara Municipal de Mangualde	243,45	
62384	Produtos Alimentares	993,59		722105	Câmara Municipal de P. Castelo	93,57	
62385	Refeições	12.320,95	<b>13.387,66</b>	722106	Câmara Municipal de Sátão	58,91	
<b>624</b>	<b>Energia e Outros Fluidos</b>			722107	Câmara Municipal Oliv. Frades	19,93	
6241	Eletricidade	3.130,72		722110	Obras Sociais	232,63	
6242	Combustíveis	595,94		722111	Juntas de Freguesia	10,40	<b>3.875,00</b>
6243	Água	103,46	<b>3.830,12</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 Aluguers	67,65		<b>75111</b>	<b>Infância e Juventude</b>		
62621	Telefone	692,60		7511114	Subsísio do C.R.S.S.	27.862,32	
62622	Sêlos e Registos	30,57		7519	Subsídio Inst.Emprego	1.843,32	<b>29.705,00</b>
62625	Novis Internet	118,93		<b>752</b>	<b>Subsídios de out. entidades</b>		
6263	Seguros	1.286,33		<b>7521</b>	<b>Do Sector Púb. Empresarial</b>		
6265	Contencioso e Notariado	36,90		752101	Município de Viseu - Refeições	4.222,94	
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	640,43		752203	Donativos dos Funcionários	4.547,21	<b>8.770,00</b>
6268403	Portagens	0,41		<b>78</b>	<b>Outros Rend. e Ganhos</b>		
6268405	Festa de Natal	47,25		<b>781</b>	<b>Rendim.Suplementares</b>		
6268406	Vários Eventos	106,23		7812	Aluguer de equipamento-lojas	982,58	
6268412	Despesas de Condomínio	24,26		781621	Reembolsos de Despesas	71,82	
6268413	Outros	6,99	<b>3.058,55</b>	781629	Comissão de Fotos	396,16	<b>1.450,00</b>
	<b>A Transportar</b>		<b>30.545,63</b>		<b>A Transportar</b>		<b>94.937,00</b>

Transporte			30.545,63	Transporte			94.937,42
63	<b>Gastos c/Pessoal</b>			788	<b>Outros</b>		
6321	Quadros Superiores e Médios	54.574,30		7888104	Bibes	13,00	
6351	Encargos com Seg.Social	11.614,93		7888105	Donativos vários	2.308,76	
636	Seguros	807,13		7888106	Amigos do CAAV	5,48	2.327,24
63811	Subsídio de Alimentação	2.800,50		79	<b>Juros Divid. e Out.R.Simil.</b>		
63816	Abonos p/Falhas	85,61	69.882,47	791	<b>Juros Obtidos</b>		
64	<b>Amortizações do Exercício</b>			7911	Juros de aplicaç. financeiras	143,18	143,18
64221	Edifícios	9.407,89		792	<b>Dividendos Obtidos</b>		
64237	Equipamento Específico	83,87		79211	EDP	115,23	115,23
64239	Outro	42,99					
64241	Veículos Ligeiros	2.431,75					
64261	Mob. E Utens. Administrativos	45,34					
1263	Mob. E Equipamento Social	72,58					
64264	Equipamento Informático	0,02					
4265	Equipamento Diverso	12,67					
6429	Outras Imob. Corpóreas	25,83	12.122,94				
688	<b>Outros gastos e Perdas</b>						
6883	Quotas da CNIS	23,62					
688881	Multas Fiscais	13,84	37,46				
	<b>TOTAL DOS CUSTOS</b>		112.588,50				
	<b>Resultado</b>		-15.065,43				
	<b>TOTAL</b>		97.523,07		<b>TOTAL</b>		97.523,07

A DIRECÇÃO

O Técnico Oficial de Contas



  

  
 C. H. L. LOPES



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

## MAPA DE EXPLORAÇÃO GERAL

Ano de 2015

		€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 Intermédios</b>		
61211	Géneros Alimentares	23.627,83	23.627,83	7125	Refeições internas ao pessoal	13.366,78	
62	<b>Fornec. e Serv. Externos</b>			7127	Produtos aliment. e de Confeitaria	20.948,95	
622	<b>Serviços Especializados</b>			7128	Refeições CATL e J. Infantil	32.798,00	
6221	<b>Trabalhos Especializados</b>			7129	Serviços Efetuados	5.435,77	72.549,5
62210	Inglês	721,50		72	<b>Prestações de Serviços</b>		
62211	Natação	3.742,74		722	<b>Quotizações e Jóias</b>		
62212	Música	1.039,00		7221	<b>Quotas das várias Entidades</b>		
62213	Ginástica p / crianças	531,37		72111	<b>Creche</b>		
62214	Caravelas de Ideias	1.790,00		721111	Mensalidades J. Infantil	19.029,04	
6216	Técnico de Contas	2.429,25		721112	Mensalidade - Inscrições	400,00	
62218	Outros Forn. Serv. Especilaiz.	10.609,03		721113	Renovação de Matrícula	330,00	
6222	Publicidade e propaganda	70,30		721114	Seguro	300,00	
6224	Honorário	7.892,30		721115	1/10 do mês de Agosto	2.045,84	
6225	Comissões	370,83	29.196,32	721116	Música para Bebés	407,00	
6226	<b>Consevrção e Reparação</b>			721117	Atividade Fisica	348,00	
62262	Conserv. Rep. Equip.Básico	2.198,69		721118	Ginástica p/bébés e crianças	415,00	23.274,€
62263	Conserv. Rep. Equip.Transp.	2.844,30	5.042,99	72112	<b>Pré-escolar</b>		
623	<b>Materias</b>			721120	Música	730,00	
6231	Ferram. utens. desgaste rápido	1.064,23		721121	Mensalidades J. Infantil	21.916,03	
6233	Material de Escritório	893,47		721122	Jardins de Infância - Inscrição	50,00	
6235	Livro de Cheques	27,75	1.985,45	721123	Renovação de Matrícula	320,00	
6238	<b>Outros</b>			721124	Seguro	216,00	
623811	Material Didático	999,10		721125	1/10 do mês de Agosto	1.907,68	
623813	Outro Material	54,64		721126	Karaté / Carvelas de Ideias	540,00	
62383	Vestuário e Calç.de Utentes	307,50		721127	Natação / Karaté	495,00	
62384	Produtos Alimentares	4.300,12		721128	Natação	2.696,50	
62385	Refeições	32.798,00	38.459,36	721129	Ginástica p / crianças	264,00	29.135,
624	<b>Energia e Fluidos</b>			72114	<b>CATL</b>		
6241	Eletricidade	14.295,01		7211401	ATL -Mensalidades	21.869,88	
6242	Combustíveis	2.422,50		7211402	Mensalidades 1/10 Agosto	1.239,01	
6243	Água	720,55		7211403	Refeições	12.694,29	
6244	Outros Fluidos	2.974,13	20.412,19	7211404	Inscrições	325,00	
626	<b>Serviços Diversos</b>			7211405	Férias Divertidas	3.751,00	
6261	Rendas e Alugueres	135,30		7211406	Renovação de Matrícula	400,00	
62621	Telefone	2.815,46		7211407	Seguro Escolar	324,00	
62622	Sêlos e Registos	124,27		7211408	Natação	2.854,50	
62624	Tv Cabo	134,92		7211410	Natação/Karaté	630,00	
62625	Novis Internet	483,45		7211412	Ginástica Pós-Laboral (yoga)	789,00	
6263	Seguros	4.816,89		7211413	Transporte	4.736,00	
6265	Contencioso e Notariado	150,00		7211416	Caravela de Ideias	1.368,00	
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	2.381,24	11.041,53	7211417	Andebol	155,00	51.135,
	<b>A Transportar</b>		129.765,67		<b>A Transportar</b>		176.095,

Transporte			129.765,67	Transporte			176.095,2
6268	<b>Outros Serviços</b>			72	<b>Prestações de Serviços</b>		
62684	<b>Outros serviços</b>			722	<b>Quotizações e Jóias</b>		
6268403	Portagens	1,67		7221	<b>Quotas das várias Entidades</b>		
6268405	Festa de Natal	104,75		722101	Município de Viseu	11.859,80	
6268406	Vários Eventos	431,81		722102	Serviços Municipalizados de Viseu	2.224,90	
6268412	Despesas de Condomínio	98,63		722103	Governo Civil de Viseu	22,80	
6268413	Outros	28,41	665,27	722104	Câmara Municipal de Mangualde	1.067,80	
63	<b>Gastos c/Pessoal</b>			722105	Câmara Municipal de P. Castelo	410,40	
6321	Remunerações	267.712,97		722106	Câmara Municipal de Sátão	258,40	
6351	Encargos com Seg.Social	56.685,40		722107	Câmara Municipal Oliv. Frades	87,40	
636	Seguros	2.426,64		722110	Obras Sociais	1.020,30	
63811	Subsidio de Alimentação	13.796,01		722111	Juntas de Freguesia	45,60	16.997,4
63816	Abono p/falhas	348,00	340.969,02	75	<b>Subsid, doaçõe e leg. á expl.</b>		
64	<b>Amortizações do Exercício</b>			751	<b>Subsid. do Estado e outros</b>		
64221	Edifícios	20.872,60		7511	<b>Centro Reg.Seg.Social</b>		
64231	Equipamento de aluj. utentes	164,99		7511111	Subsidio do C.R.S.S.	72.023,75	
64233	Equipamento didático	36,35		7511113	Subsidio do C.R.S.S.	69.898,02	
64237	Equipamento específico	877,32		7511114	Subsidio do C.R.S.S.	27.862,32	
64239	Outro	174,75		7511131	Subsidios Eventuais	18.151,44	
64241	Veículos Ligeiros	9.885,18		7519	Subsidio do Inst. Emprego	4.698,69	192.634,2
64261	Mobiliário e Ut. Administrativo	438,68		752	<b>Subsidios de out. entidades</b>		
64263	Mobiliário e Equip. Social	374,94		7521	<b>Do Sector Púb. Empresarial</b>		
64264	Equipamento Informático	0,02		752101	Município de Viseu - Refeições	4.222,94	
64265	Equipamento Diversos	51,51		752203	Donativos dos Funcionários	14.868,03	19.090,9
6429	Outras Imobilizações Corpóreas	105,00	32.981,34	781	<b>Rendimentos Suplementares</b>		
688	<b>Outros Gastos e Perdas</b>			7812	Aluguer de equipamento-lojas	4.309,58	
6883	Quotas da CNIS	96,01		781621	Reembolsos de Despesas	315,00	
688881	Multas Fiscais	56,26	152,27	781629	Comissão de Fotos	1.697,60	6.322,11
				788	<b>Outros</b>		
				7888104	Bibes	356,50	
				7888105	Donativos vários	4.541,86	
				7888106	Amigos do CAAV	24,00	
				7888107	Livros Didáticos	603,59	5.525,9
				79	<b>Juros Divid. e Out.R.Simil.</b>		
				791	<b>Juros Divid. e Out.R.Simil.</b>		
				7911	Juros de aplicaç. financeiras	627,97	627,9
				792	<b>Dividendos Obtidos</b>		
				79211	EDP	505,40	505,4
	<b>TOTAL DOS CUSTOS</b>		504.533,57				
	<b>Resultado</b>		-86.734,21				
	<b>TOTAL</b>		417.799,36				417.799,3

A DIRECÇÃO

*José António*  
  
*Colúcio Lopes*

O Técnico Oficial de Contas

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

*para*  
*Carvalho*  
*U.N.L.*  
*Carvalho*  
*Carvalho*

NÚMERO DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO POR VALÊNCIA  
EXERCÍCIO DE 2015

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

João  
Carvalho  
Lopes  
P  
C. L. Lopes

NÚMERO DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO POR VALÊNCIA  
EXERCÍCIO DE 2015

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

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

NÚMERO DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO POR VALÊNCIA  
EXERCÍCIO DE 2015

João  
Lopes  
Bastos  
C. da Lopes

VALÊNCIA: CRECHE	NÚMERO MÉDIO DE UTENTES: 30
<b>NOME DO FUNCIONÁRIO</b>	<b>FUNÇÕES DESEMPENHADAS</b>
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 1ª



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

*José*  
*Almeida*  
*Almeida*  
*Costa*  
*Lopes*

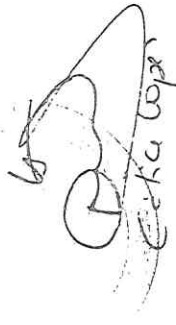
NÚMERO DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO POR VALÊNCIA  
EXERCÍCIO DE 2015

VALÊNCIA: PRÉ-ESCOLAR	NÚMERO MÉDIO DE UTENTES: 34
<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
Amélia Maria Lopes Esteves da Costa	Ajudante de Ocupação
Anabela Amaral Costa Lopes	Educadora de Infância

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

  
José António

NÚMERO MÉDIO DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO POR VALÊNCIA  
EXERCÍCIO DE 2015

  
Fátima Correia

VALÊNCIA: CATL	NÚMERO MÉDIO DE UTENTES: 41
<b>NOME DO FUNCIONÁRIO</b>	<b>FUNÇÕES DESEMPENHADAS</b>
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
Fátima Maria Correia dos Santos Ferreira	Professora

Mapa de Reintegrações e Depreciações

Ano: 2015

Conta	Ativo Fixo	Ano	Valor Aquisição	Exer. Anteriores	Vida Útil	Valor Exercício	Valor Acumulado	Valor Líquido
43	Ativos fixos tangíveis		957.882,90	408.235,77		32.981,33	441.217,10	516.665,80
433	Outros ativos fixos tangíveis		957.882,90	408.235,77		32.981,33	441.217,10	516.665,80
4332	Edifícios e outras construções		704.288,16	220.973,91		20.872,59	241.846,50	462.441,66
43321	TERRENO	2008	23.724,78	0,00	0	0,00	0,00	23.724,78
43321	EDIFICIO	1989	74.819,67	32.621,38	50	1.496,39	34.117,77	40.701,90
43321	OBRAS	1998	8.607,40	8.607,40	20	0,00	8.607,40	0,00
43321	EDIFICIO	1999	105.020,76	32.341,54	50	2.100,42	34.441,96	70.578,80
43321	OBRAS	1999	2.023,39	1.618,72	10	202,34	1.821,06	202,33
43321	OBRAS	1998	941,31	941,31	10	0,00	941,31	0,00
43321	OBRAS	2000	1.185,74	1.067,71	10	118,03	1.185,74	0,00
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	ESCADA EM FERRO	1994	1.301,86	1.301,86	20	0,00	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	1.360,01	20	71,53	1.431,54	0,00
43321	OBRAS	2005	5.945,00	2.615,80	20	297,25	2.913,05	3.031,95
43321	OBRAS	2008	58.248,26	23.299,29	20	2.912,41	26.211,70	32.036,56
43321	OBRAS	2004	21.171,35	9.997,14	20	1.058,57	11.055,71	10.115,64
43321	OBRAS	2005	31.055,20	11.179,88	20	1.552,76	12.732,64	18.322,56
43321	PREDIO	2003	31.800,00	6.996,00	50	636,00	7.632,00	24.168,00
43321	EDIFICIO QUINTA DA POMBA	2004	200.017,96	40.003,60	50	4.000,36	44.003,96	156.014,00
43321	OBRAS NOS SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	2008	24.144,47	7.243,32	20	1.207,22	8.450,54	15.693,93
43321	OBRAS ATL	2008	81.955,09	24.586,50	20	4.097,75	28.684,25	53.270,84
43321	OBRAS JARDIM INFANTIL	2008	22.431,29	6.729,36	20	1.121,56	7.850,92	14.580,37
	<b>Sub-Total</b>		<b>704.288,16</b>	<b>220.973,91</b>		<b>20.872,59</b>	<b>241.846,50</b>	<b>462.441,66</b>
4333	Equipamento básico		90.164,57	85.400,11		1.183,68	86.583,79	3.580,78
43331	MOBILIARIO	2010	278,60	185,72	6	46,43	232,15	46,45
43331	MATERIAL CAMAS	2010	440,16	293,44	6	73,36	366,80	73,36
43331	MOBILIARIO	2010	271,20	180,80	6	45,20	226,00	45,20
	<b>Sub-Total</b>		<b>989,96</b>	<b>659,96</b>		<b>164,99</b>	<b>824,95</b>	<b>165,01</b>
43333	MOBILIARIO	2010	218,11	145,40	6	36,35	181,75	36,36
	<b>Sub-Total</b>		<b>218,11</b>	<b>145,40</b>		<b>36,35</b>	<b>181,75</b>	<b>36,36</b>
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

## Mapa de Reintegrações e Depreciações

Conta	Ativo Fixo	Ano	Valor Aquisição Exer. Anteriores	Vida Útil	Valor Exercício	Valor Acumulado	Valor Líquido
43337	ARMÁRIO METALICO	2001	933,74	6	0,00	933,74	0,00
43337	DIVISORIAS EM ALUMINIO	1996	867,90	6	0,00	867,90	0,00
43337	MONTAGEM DE CONDUTAS DE AR	1997	6.284,85	6	0,00	6.284,85	0,00
43337	ARMÁRIO AÇO INOX	2001	933,74	6	0,00	933,74	0,00
43337	TRITURADORA	2003	340,61	6	0,00	340,61	0,00
43337	CORTA BATATA INDUSTRIAL	2003	243,28	6	0,00	243,28	0,00
43337	UM MOVEL AÇO INOX	2004	508,00	6	0,00	508,00	0,00
43337	MICROONDAS	2004	244,67	6	0,00	244,67	0,00
43337	PELADOR DE BATATAS	2005	1.963,83	6	0,00	1.963,83	0,00
43337	ARMÁRIO FRIGORIFICO	2005	2.381,60	6	0,00	2.381,60	0,00
43337	ESTRUTURA METALICA	2005	148,76	6	0,00	148,76	0,00
43337	MOVEIS	2006	385,00	6	0,00	385,00	0,00
43337	TRITURADOR INDUSTRIAL	2006	504,60	6	0,00	504,60	0,00
43337	CARRO INOX	2006	219,71	6	0,00	219,71	0,00
43337	ARCA CONGELADORA	2006	412,40	6	0,00	412,40	0,00
43337	CONTENTOR MELFORM	2007	247,44	6	0,00	247,44	0,00
43337	TREMPE TRIPLA	2007	144,63	50	2,89	40,88	103,75
43337	TREMPE INDUSTRIAL	2007	188,70	6	0,00	188,70	0,00
43337	VÁRIOS MOVEIS EM INOX	2007	4.004,00	6	0,00	4.004,00	0,00
43337	CALDEIRA DE AQUECIMENTO	2007	1.598,70	6	0,00	1.598,70	0,00
43337	MOVEIS DIVERSOS DE COZINHA	2007	9.416,22	6	0,00	9.416,22	0,00
43337	CARRO PLATAFORMA	2007	129,00	6	0,00	129,00	0,00
43337	VENTOINHAS ELECTRICAS	2006	198,32	6	0,00	198,32	0,00
43337	APARELHOS DE AR CONDICIONADO	2004	3.141,60	6	0,00	3.141,60	0,00
43337	TELEVISÃO	2004	259,00	6	0,00	259,00	0,00
43337	CADEIRAS ESCOLARES E MESAS	2004	2.240,77	6	0,00	2.240,77	0,00
43337	TATAMI GINASIO	2004	167,04	6	0,00	167,04	0,00
43337	PORTA FOLE	2004	358,00	6	0,00	358,00	0,00
43337	APARELHO DE AR CONDICIONADO	2004	2.832,20	6	0,00	2.832,20	0,00
43337	40 CADEIRAS ESCOLARES	2005	571,20	6	0,00	571,20	0,00
43337	APARELHO AR CONDICIONADO	2005	1.143,45	6	0,00	1.143,45	0,00
43337	VÁRIAS CADEIRAS	2005	915,49	6	0,00	915,49	0,00
43337	ARMARIOS VESTIARIOS INDIVIDUAIS	2005	502,88	6	0,00	502,88	0,00
43337	VÁRIAS CADEIRAS	2005	305,16	6	0,00	305,16	0,00
43337	MOBILIARIO DIVERSO	2005	987,36	6	0,00	987,36	0,00
43337	MOBILIARIO DIVERSO	2005	770,04	6	0,00	770,04	0,00

Conta	Ativo Fixo	Ano	Valor Aquisição	Exer. Anteriores	Útil	Valor Exercício	Valor Acumulado	Valor Líquido
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	1.674,40	6	0,00	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	150,00	6	0,00	150,00	0,00
43337	TAPETE SERRA	2007	401,72	401,72	6	0,00	401,72	0,00
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	678,81	6	0,00	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	VARIOS LIVROS	2008	143,39	143,39	6	0,00	143,39	0,00
43337	LIVROS	2008	350,94	350,94	6	0,00	350,94	0,00
43337	APARELHO DE AR CONDICIONADO	2008	3.388,00	3.388,00	6	0,00	3.388,00	0,00
43337	EXTINTORES	2008	92,13	92,13	6	0,00	92,13	0,00
43337	PEÇAS E PORTAS EM AÇO INOX	2008	1.129,54	1.129,54	6	0,00	1.129,54	0,00
43337	TRITURADOR SAMMIC	2008	648,56	648,54	6	0,02	648,56	0,00
43337	EQUIPAMENTOS DE COZINHA	2008	1.723,50	1.723,50	6	0,00	1.723,50	0,00
43337	CONTENTOR	2008	600,96	600,96	6	0,00	600,96	0,00
43337	PANELA	2008	78,00	78,00	6	0,00	78,00	0,00
43337	CAÇAROLA E PANELA	2008	302,34	302,34	6	0,00	302,34	0,00
43337	CONTENTOR	2008	300,48	300,48	6	0,00	300,48	0,00
43337	EXTINTOR	2008	92,13	92,13	6	0,00	92,13	0,00
43337	MOBILIÁRIO	2008	2.897,65	2.897,64	6	0,01	2.897,65	0,00
43337	CONJUNTO DE TAPETES	2008	1.331,47	1.331,46	6	0,01	1.331,47	0,00
43337	COZINHA	2008	1.950,46	1.950,46	6	0,00	1.950,46	0,00
43337	EXTINTOR	2008	110,55	110,55	6	0,00	110,55	0,00

Conta	Ativo Fixo	Ano	Valor Aquisição	Exer. Anteriores	Vida Útil	Valor Exercício	Valor Acumulado	Valor Líquido
43337	TANQUE	2008	1.526,70	1.526,70	6	0,00	1.526,70	0,00
43337	PANELA DE SOPA	2008	91,80	91,80	6	0,00	91,80	0,00
43337	LCD SAMSUNG	2008	499,00	499,00	6	0,00	499,00	0,00
43337	MAQUINA DE SECAR	2003	403,01	403,01	6	0,00	403,01	0,00
43337	ORGÃO EM 15	2003	350,00	350,00	6	0,00	350,00	0,00
43337	Mobiliário	2009	254,40	212,00	6	42,40	254,40	0,00
43337	Estores 8	2009	1.100,00	916,65	6	183,33	1.099,98	0,02
43337	OBRAS	2010	1.750,00	350,00	20	87,50	437,50	1.312,50
43337	OBRAS	2010	850,00	170,00	20	42,50	212,50	637,50
43337	KAV BUSINESS	2010	691,02	460,68	6	115,17	575,85	115,17
43337	Maquina Louça Magnus	2013	2.051,94	683,98	6	341,99	1.025,97	1.025,97
43337	Triturador Robot-Coupe	2013	369,00	123,00	6	61,50	184,50	184,50
	<b>Sub-Total</b>		<b>81.506,57</b>	<b>77.249,84</b>		<b>877,32</b>	<b>78.127,16</b>	<b>3.379,41</b>
43339	EXTRACTOR	2000	350,15	350,15	6	0,00	350,15	0,00
43339	SECRETARIA	2001	335,19	335,19	6	0,00	335,19	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
43339	ESTORES	2008	1.512,50	1.512,48	6	0,02	1.512,50	0,00
43339	EXTINTOR	2008	110,55	110,55	6	0,00	110,55	0,00
43339	Reclamo Luminoso	2009	630,00	525,00	6	105,00	630,00	0,00
43339	FRITADEIRA	2010	69,90	69,90	4	0,00	69,90	0,00
	<b>Sub-Total</b>		<b>7.117,29</b>	<b>7.012,27</b>		<b>105,02</b>	<b>7.117,29</b>	<b>0,00</b>
4334	Equipamento de transporte		98.851,81	39.540,72		9.885,18	49.425,90	49.425,91
43347	Iveco 65c18 Minibus	2010	98.851,81	39.540,72	10	9.885,18	49.425,90	49.425,91
	<b>Sub-Total</b>		<b>98.851,81</b>	<b>39.540,72</b>		<b>9.885,18</b>	<b>49.425,90</b>	<b>49.425,91</b>
4335	Equipamento administrativo		63.530,03	62.146,31		865,16	63.011,47	518,56
43351	MOBILIARIO	2008	159,80	159,78	6	0,02	159,80	0,00
43351	MOBILIARIO	2008	619,20	619,20	6	0,00	619,20	0,00
43351	MOBILIARIO	2008	754,00	754,00	6	0,00	754,00	0,00
43351	Movel com 4 portas	2009	1.770,00	1.475,00	6	295,00	1.770,00	0,00
43351	MOBILIARIO	2010	655,00	436,68	6	109,17	545,85	109,15
43351	MOBILIARIO	2010	871,20	580,80	6	145,20	726,00	145,20
43351	MOBILIARIO	2010	1.105,75	737,16	6	184,29	921,45	184,30
	<b>Sub-Total</b>		<b>5.934,95</b>	<b>4.762,62</b>		<b>733,68</b>	<b>5.496,30</b>	<b>438,65</b>
43352	FOTOCOPIADORA	2002	1.695,03	1.695,03	6	0,00	1.695,03	0,00
43352	FOTOCOPIADORA	2008	3.990,00	3.990,00	6	0,00	3.990,00	0,00
	<b>Sub-Total</b>		<b>5.685,03</b>	<b>5.685,03</b>		<b>0,00</b>	<b>5.685,03</b>	<b>0,00</b>
43353	CORTINADOS	2001	801,63	801,63	6	0,00	801,63	0,00
43353	CADEIRA DE RODAS	2002	305,53	305,53	6	0,00	305,53	0,00

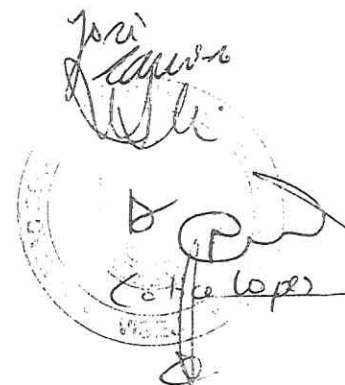
*Célio Lopes*  
*TSR*  
*Mapa de Reintegrações e Depreciações*

Conta	Ativo Fixo	Ano	Valor Aquisição	Exer. Anteriores	Vida Útil	Valor Exercício	Valor Acumulado	Valor Líquido
43353	ARMÁRIOS	2008	798,00	798,00	6	0,00	798,00	0,00
43353	MOBILIÁRIO	2008	758,60	758,58	6	0,02	758,60	0,00
43353	SECRETARIA	2008	524,50	524,50	6	0,00	524,50	0,00
43353	MOBILIÁRIO	2008	728,00	727,98	6	0,02	728,00	0,00
43353	MOBILIÁRIO	2008	2.327,03	2.327,03	6	0,00	2.327,03	0,00
43353	MOBILIÁRIO	2008	113,49	113,49	6	0,00	113,49	0,00
43353	MOBILIÁRIO	2010	479,40	319,60	6	79,90	399,50	79,90
	<b>Sub-Total</b>		<b>6.836,18</b>	<b>6.676,34</b>		<b>79,94</b>	<b>6.756,28</b>	<b>79,90</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 INFORMÁTICO	2008	1.533,60	1.533,60	5	0,00	1.533,60	0,00
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	COMPUTADOR	2008	936,00	936,00	6	0,00	936,00	0,00
43354	MATERIAL INFORMÁTICO	2008	98,99	98,99	6	0,00	98,99	0,00
43354	MATERIAL INFORMÁTICO	2008	449,00	448,98	6	0,02	449,00	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	144,00	6	0,00	144,00	0,00
43354	MATERIAL INFORMÁTICO	2008	1.524,00	1.524,00	6	0,00	1.524,00	0,00
43354	Equipamento Informático	2009	2.390,00	2.390,00	5	0,00	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>33.803,86</b>	<b>33.803,84</b>		<b>0,02</b>	<b>33.803,86</b>	<b>0,00</b>
43355	ESTANTES E BASTIDORES	2002	1.565,89	1.565,89	6	0,00	1.565,89	0,00
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	ARMARIO PERSIANA	2008	418,35	418,35	6	0,00	418,35	0,00
43355	APARELHO DE AR CONDICIONADO	2008	1.800,00	1.800,00	6	0,00	1.800,00	0,00
43355	APARELHO AR CONDICIONADO	2008	3.120,00	3.120,00	6	0,00	3.120,00	0,00
43355	ASPIRADOR	2008	84,90	84,90	6	0,00	84,90	0,00
43355	MATERIAL INFORMÁTICO	2008	488,00	487,98	6	0,02	488,00	0,00
43355	LIVROS	2003	466,62	466,62	6	0,00	466,62	0,00

Mapa de Reintegrações e Depreciações

Conta	Ativo Fixo	Ano	Valor Aquisição	Exer. Anteriores	Vida Útil	Valor Exercício	Valor Acumulado	Valor Líquido
43355	LIVROS	2006	745,22	745,22	6	0,00	745,22	0,00
43355	Desumificador	2009	309,01	257,50	6	51,50	309,00	0,01
	<b>Sub-Total</b>		<b>10.818,61</b>	<b>10.767,08</b>		<b>51,52</b>	<b>10.818,60</b>	<b>0,01</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>
4337	Outros ativos fixos tangíveis		1.048,33	174,72		174,72	349,44	698,89
43373	Outras Imobilizações Corpóreas		1.048,33	174,72		174,72	349,44	698,89
433731	Mobiliário	2014	1.048,33	174,72	6	174,72	349,44	698,89
	<b>Sub-Total</b>		<b>1.048,33</b>	<b>174,72</b>		<b>174,72</b>	<b>349,44</b>	<b>698,89</b>
			<b>957.882,90</b>	<b>408.235,77</b>		<b>32.981,33</b>	<b>441.217,10</b>	<b>516.665,80</b>

	Valor Aquisição	Valor Exer. Anteriores	Valor Exercício	Valor Acumulado	Valor Líquido
TOTAL ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	957.882,90	408.235,77	32.981,33	441.217,10	516.665,80


  
 A circular stamp is present, containing the name 'C. Lopes' and a signature.



Balancete Geral

Saldo Acumulado de 2015

Saldo do Período de Regularizações a Regularizações

Da Conta: Todas

À Conta: Todas

Conta Movimentadas: Sim

Conta Correntes: Não

*Cite Lopez*  
*Jos. Paulo*  
*TSR*

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	98.431,13	97.949,34	481,79 D
111	Caixa-Sede	0,00	0,00	0,00	72.636,53	72.182,24	454,29 D
113	Caixa Refeitório	0,00	0,00	0,00	25.794,60	25.767,10	27,50 D
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	423.570,51	418.739,04	4.831,47 D
121	Caixa Geral de Depósitos	0,00	0,00	0,00	421.483,69	416.695,21	4.788,48 D
1211	Caixa Geral Depósito - Saúde	0,00	0,00	0,00	421.341,43	416.684,53	4.656,90 D
1212	Caixa Geral de Depósitos - Vencimentos	0,00	0,00	0,00	142,26	10,68	131,58 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	2.043,83	2.043,83	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	72.026,58	51.017,25	21.009,33 D
136	Millenium bcp	0,00	0,00	0,00	72.026,58	51.017,25	21.009,33 D
14	Instrumentos financeiros *	0,00	0,00	0,00	4.616,33	4.547,19	69,14 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 (I)	0,00	0,00	0,00	4.547,19	4.547,19	0,00
1421	Ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	4.547,19	4.547,19	0,00
14211	Ações	0,00	0,00	0,00	4.547,19	4.547,19	0,00
142111	EDP	0,00	0,00	0,00	4.547,19	4.547,19	0,00
21	Clientes e utentes *	0,00	0,00	0,00	134.101,71	115.123,57	18.978,14 D
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	134.101,71	115.123,57	18.978,14 D
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	14.446,19	12.736,44	1.709,75 D
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	119.655,52	102.387,13	17.268,39 D
22	Fornecedores *	0,00	0,00	0,00	75.767,71	99.220,46	23.452,75 C
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	75.767,71	99.220,46	23.452,75 C
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	75.767,71	99.220,46	23.452,75 C
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	197.269,44	197.415,32	145,88 C
231	Remunerações a pagar *	0,00	0,00	0,00	197.269,44	197.415,32	145,88 C
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	197.269,44	197.415,32	145,88 C
24	Estado e outros entes públicos *	0,00	0,00	0,00	156.200,62	164.834,77	8.634,15 C
242	Retenção de impostos sobre rendimentos *	0,00	0,00	0,00	33.925,46	36.505,41	2.579,95 C
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	33.025,46	35.530,50	2.505,04 C
24211	IRS	0,00	0,00	0,00	30.715,00	33.048,00	2.333,00 C
24212	Sobretaxa de IRS	0,00	0,00	0,00	2.310,46	2.482,50	172,04 C
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	900,00	974,91	74,91 C
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA) *	0,00	0,00	0,00	38.139,76	38.106,98	32,78 D
2432	IVA - Dedutível	0,00	0,00	0,00	8.671,32	8.671,32	0,00

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
24321	Relativo a Existencias	0,00	0,00	0,00	4.248,28	4.248,28	0,00
243211	Iva dedutível a 5%	0,00	0,00	0,00	0,46	0,46	0,00
243214	Iva dedutível a 6%	0,00	0,00	0,00	2.167,64	2.167,64	0,00
243215	Iva dedutível a 13%	0,00	0,00	0,00	95,96	95,96	0,00
243216	Iva dedutível a 21%	0,00	0,00	0,00	2,61	2,61	0,00
243217	Iva dedutível a 23%	0,00	0,00	0,00	1.981,61	1.981,61	0,00
24323	Relativo a Outros Bens e Servicos	0,00	0,00	0,00	60,11	60,11	0,00
243237	Iva a 6%	0,00	0,00	0,00	60,11	60,11	0,00
243243	Iva 23%	0,00	0,00	0,00	4.362,93	4.362,93	0,00
2433	IVA - Liquidado	0,00	0,00	0,00	12.653,30	12.653,30	0,00
24331	Relativo a Operacoes Gerais	0,00	0,00	0,00	12.653,30	12.653,30	0,00
243317	Relativo a Operações Gerais 23%	0,00	0,00	0,00	12.653,30	12.653,30	0,00
2434	IVA - Regularizações	0,00	0,00	0,00	147,13	147,13	0,00
24341	Mensais (ou Trimestrais) a Favor da Instituição	0,00	0,00	0,00	107,59	107,59	0,00
243414	Mensais (ou Trimestrais) a favor da Instituição 6%	0,00	0,00	0,00	8,87	8,87	0,00
243417	Mensais (ou Trimestrais) a fav. da Instituição 23%	0,00	0,00	0,00	98,72	98,72	0,00
24342	Mensais (ou Trimestrais) a Favor do Estado	0,00	0,00	0,00	39,54	39,54	0,00
2435	IVA - Apuramento	0,00	0,00	0,00	12.701,71	12.701,71	0,00
2436	IVA - A pagar	0,00	0,00	0,00	3.966,30	3.933,52	32,78 D
24361	Valores Apurados	0,00	0,00	0,00	3.966,30	3.933,52	32,78 D
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	84.135,40	90.222,38	6.086,98 C
2452	Segurança Social - Funcionários	0,00	0,00	0,00	84.135,40	90.222,38	6.086,98 C
27	Outras contas a receber e a pagar	48.636,64	45.715,04	2.921,60 D	573.473,26	179.495,59	393.977,67 D
271	Fornecedores de investimentos *	0,00	0,00	0,00	2.877,40	0,00	2.877,40 D
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	2.877,40	0,00	2.877,40 D
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica) *	48.636,64	45.715,04	2.921,60 D	49.444,80	94.351,68	44.906,88 C
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	808,16	808,16 C	808,16	808,16	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	48.636,64	44.906,88	3.729,76 D	48.636,64	93.543,52	44.906,88 C
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	521.151,06	85.143,91	436.007,15 D
2781	Associados c/c	0,00	0,00	0,00	499.312,41	17.254,30	482.058,11 D
2782	Consultores, Assesores e intermediários	0,00	0,00	0,00	13.496,53	18.569,56	5.073,03 C
2783	Devedores e Credores Diversos	0,00	0,00	0,00	8.342,12	49.320,05	40.977,93 C
28	Diferimentos *	0,00	0,00	0,00	321,24	253,39	67,85 D
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	321,24	253,39	67,85 D
2819	Outras Despesas com Custo Diferido	0,00	0,00	0,00	321,24	253,39	67,85 D
31	Compras	0,00	0,00	0,00	32.312,17	32.312,17	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	31.950,02	31.950,02	0,00
3121	Materias Primas	0,00	0,00	0,00	23.883,14	23.883,14	0,00
31211	Generos Alimentares Refeitório	0,00	0,00	0,00	23.883,14	23.883,14	0,00
3124	Matérias Primas Subsid. e de Consumo - Armazém	0,00	0,00	0,00	8.066,88	8.066,88	0,00

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
31241	Matéria Primas Subsid. e de Consumo - Isentas	0,00	0,00	0,00	8.066,88	8.066,88	0,00
317	Devoluções de compras	0,00	0,00	0,00	362,15	362,15	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	10.269,90	7.839,23	2.430,67 D
331	Matérias-primas	0,00	0,00	0,00	802,20	0,00	802,20 D
3311	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	802,20	0,00	802,20 D
334	Materiais diversos	0,00	0,00	0,00	9.467,70	7.839,23	1.628,47 D
3341	Materias Diversos - Isentos	0,00	0,00	0,00	9.467,70	7.839,23	1.628,47 D
43	Ativos fixos tangíveis	0,00	32.981,33	32.981,33 C	1.216.254,33	739.815,77	476.438,56 D
433	Outros ativos fixos tangíveis	0,00	32.876,33	32.876,33 C	1.216.254,33	703.863,65	512.390,68 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	341,99	341,99 C	199.711,07	341,99	199.369,08 D
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	1.389,95	0,00	1.389,95 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	341,99	341,99 C	193.989,61	341,99	193.647,62 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 tangíveis	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	32.534,34	32.534,34 C	0,00	703.521,66	703.521,66 C
43382	Edifícios e outras construções	0,00	21.047,31	21.047,31 C	0,00	286.775,72	286.775,72 C
433821	Edifícios	0,00	20.872,59	20.872,59 C	0,00	286.426,28	286.426,28 C
433829	Outros	0,00	174,72	174,72 C	0,00	349,44	349,44 C
43383	Equipamento básico	0,00	736,69	736,69 C	0,00	196.751,12	196.751,12 C
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	164,99	164,99 C	0,00	494,97	494,97 C
433833	Equipamento Didatico	0,00	36,35	36,35 C	0,00	109,05	109,05 C
433837	Equipamento de Especifico	0,00	535,33	535,33 C	0,00	186.770,87	186.770,87 C
433839	Outro	0,00	0,02	0,02 C	0,00	9.376,23	9.376,23 C
43384	Equipamento de transporte	0,00	9.885,18	9.885,18 C	0,00	79.233,49	79.233,49 C

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
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	49.577,93	49.577,93 C
43385	Equipamento administrativo	0,00	865,16	865,16 C	0,00	135.717,48	135.717,48 C
433851	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	438,68	438,68 C	0,00	126.186,76	126.186,76 C
433852	Maquinas de Escritorio	0,00	0,00	0,00	0,00	1.330,00	1.330,00 C
433853	Mobiliario e Equipamento Social	0,00	374,94	374,94 C	0,00	2.874,56	2.874,56 C
433854	Equipamento Informatico	0,00	0,02	0,02 C	0,00	3.098,27	3.098,27 C
433855	Equipamento Diverso	0,00	51,52	51,52 C	0,00	2.227,89	2.227,89 C
43387	Outros ativos fixos tangiveis	0,00	0,00	0,00	0,00	5.043,85	5.043,85 C
433871	Ferramentas e utensilios	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	105,00	105,00 C	0,00	35.952,12	35.952,12 C
4389	Depreciações acumuladas	0,00	105,00	105,00 C	0,00	35.952,12	35.952,12 C
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	5.131,70	0,00	5.131,70 D
453	Ativos fixos tangiveis 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	0,00	0,00	0,00	108.722,12	1.086.639,87	977.917,75 C
561	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	108.722,12	1.086.639,87	977.917,75 C
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	0,00	0,00	23.883,14	255,31	23.627,83 D
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	23.883,14	255,31	23.627,83 D
6121	Materias Primas	0,00	0,00	0,00	23.883,14	255,31	23.627,83 D
61211	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	23.883,14	255,31	23.627,83 D
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	0,00	0,00	106.978,93	175,78	106.803,15 D
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	34.239,31	0,00	34.239,31 D
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	20.862,89	0,00	20.862,89 D
62210	Aulas de Inglês	0,00	0,00	0,00	721,50	0,00	721,50 D
62211	Natação	0,00	0,00	0,00	3.742,74	0,00	3.742,74 D
62212	Musica	0,00	0,00	0,00	1.039,00	0,00	1.039,00 D
62213	Educ. Fisica Valências / Pós Laboral / Ginastica para bebés	0,00	0,00	0,00	531,37	0,00	531,37 D
62214	Caravelas de Ideias	0,00	0,00	0,00	1.790,00	0,00	1.790,00 D
62216	Técnico de Contas - Dr. Vitor	0,00	0,00	0,00	2.429,25	0,00	2.429,25 D
62218	Outros Fornc.Serv.Especializados	0,00	0,00	0,00	10.609,03	0,00	10.609,03 D
6222	Publicidade e propaganda	0,00	0,00	0,00	70,30	0,00	70,30 D
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	7.892,30	0,00	7.892,30 D
6225	Comissões	0,00	0,00	0,00	370,83	0,00	370,83 D
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	5.042,99	0,00	5.042,99 D
62262	Conservação e reparação equip. básico	0,00	0,00	0,00	2.198,69	0,00	2.198,69 D
62263	Conservação e reparação equip. transp.	0,00	0,00	0,00	2.844,30	0,00	2.844,30 D
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	40.444,81	0,00	40.444,81 D
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	1.064,23	0,00	1.064,23 D

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período		Saldo	Saldo Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito		Débito	Crédito	
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	893,47	0,00	893,47 D
6235	Livros de cheques	0,00	0,00	0,00	27,75	0,00	27,75 D
6238	Outros	0,00	0,00	0,00	38.459,36	0,00	38.459,36 D
62381	Material Didático	0,00	0,00	0,00	1.053,74	0,00	1.053,74 D
623811	Material Didático	0,00	0,00	0,00	999,10	0,00	999,10 D
623813	Outro material	0,00	0,00	0,00	54,64	0,00	54,64 D
62383	Vestuário e Calçado de utentes	0,00	0,00	0,00	307,50	0,00	307,50 D
62384	Produtos Alimentares - Armazem	0,00	0,00	0,00	4.300,12	0,00	4.300,12 D
62385	Refeições	0,00	0,00	0,00	32.798,00	0,00	32.798,00 D
624	Energia e fluidos	0,00	0,00	0,00	20.412,23	0,00	20.412,23 D
6241	Electricidade	0,00	0,00	0,00	14.295,05	0,00	14.295,05 D
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	2.422,50	0,00	2.422,50 D
6243	Água	0,00	0,00	0,00	720,55	0,00	720,55 D
6244	Outros fluidos	0,00	0,00	0,00	2.974,13	0,00	2.974,13 D
626	Serviços diversos	0,00	0,00	0,00	11.882,58	175,78	11.706,80 D
6261	Rendas e alugueres	0,00	0,00	0,00	135,30	0,00	135,30 D
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	3.558,10	0,00	3.558,10 D
62621	Telefone	0,00	0,00	0,00	2.815,46	0,00	2.815,46 D
62622	Selos e Registos	0,00	0,00	0,00	124,27	0,00	124,27 D
62624	Tv Cabo	0,00	0,00	0,00	134,92	0,00	134,92 D
62625	Novis Internet	0,00	0,00	0,00	483,45	0,00	483,45 D
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	4.962,00	145,11	4.816,89 D
6265	Contencioso e notariado	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00 D
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	2.381,24	0,00	2.381,24 D
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	695,94	30,67	665,27 D
62684	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	695,94	30,67	665,27 D
6268403	Portagens	0,00	0,00	0,00	1,67	0,00	1,67 D
6268405	Festa de Natal	0,00	0,00	0,00	104,75	0,00	104,75 D
6268406	Eventos Seminário Alzheimer	0,00	0,00	0,00	431,81	0,00	431,81 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	59,08	30,67	28,41 D
63	Gastos com o pessoal	44.906,88	48.636,64	3.729,76 C	389.605,65	48.636,64	340.969,01 D
632	Remunerações do pessoal	36.808,92	40.120,50	3.311,58 C	307.833,47	40.120,50	267.712,97 D
6321	Quadros Superiores e Médios	36.808,92	40.120,50	3.311,58 C	307.833,47	40.120,50	267.712,97 D
635	Encargos sobre remunerações	8.097,96	8.516,14	418,18 C	65.201,54	8.516,14	56.685,40 D
6351	Segurança Social	8.097,96	8.516,14	418,18 C	65.201,54	8.516,14	56.685,40 D
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	0,00	0,00	0,00	2.426,64	0,00	2.426,64 D
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	14.144,00	0,00	14.144,00 D
6381	Remunerações Adicionais	0,00	0,00	0,00	14.144,00	0,00	14.144,00 D
63811	Subsídios de Alimentação	0,00	0,00	0,00	13.796,00	0,00	13.796,00 D
63816	Abono para Falhas	0,00	0,00	0,00	348,00	0,00	348,00 D
64	Gastos de depreciação e de amortização	32.981,33	0,00	32.981,33 D	32.985,01	3,68	32.981,33 D
642	Ativos fixos tangíveis	32.981,33	0,00	32.981,33 D	32.985,01	3,68	32.981,33 D

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
6422	Edifícios e Outras Construções	20.872,59	0,00	20.872,59 D	20.872,59	0,00	20.872,59 D
64221	Edifícios	20.872,59	0,00	20.872,59 D	20.872,59	0,00	20.872,59 D
6423	Equipamento Básico	1.253,40	0,00	1.253,40 D	1.253,40	0,00	1.253,40 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	877,32	0,00	877,32 D	877,32	0,00	877,32 D
64239	Outro	174,74	0,00	174,74 D	174,74	0,00	174,74 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	865,16	0,00	865,16 D	865,16	0,00	865,16 D
64261	Mobiliário e Utensílios Administrativos	438,68	0,00	438,68 D	438,68	0,00	438,68 D
64263	Mobiliário e Equipamento Social	374,94	0,00	374,94 D	374,94	0,00	374,94 D
64264	Equipamento Informático	0,02	0,00	0,02 D	0,02	0,00	0,02 D
64265	Equipamento Diverso	51,52	0,00	51,52 D	51,52	0,00	51,52 D
6427	Taras e Vasilhame	0,00	0,00	0,00	3,68	3,68	0,00
6429	Outras Imobilizações Corpóreas	105,00	0,00	105,00 D	105,00	0,00	105,00 D
68	Outros gastos e perdas	0,00	0,00	0,00	152,25	0,00	152,25 D
688	Outros *	0,00	0,00	0,00	152,25	0,00	152,25 D
6883	Quotizações	0,00	0,00	0,00	96,00	0,00	96,00 D
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	56,25	0,00	56,25 D
68888	Multas e Penalidades	0,00	0,00	0,00	56,25	0,00	56,25 D
688881	Multas fiscais.	0,00	0,00	0,00	56,25	0,00	56,25 D
71	Vendas *	0,00	0,00	0,00	429,22	72.978,72	72.549,50 C
712	Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00	0,00	72.978,72	72.978,72 C
7125	Refeições internas ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	13.796,00	13.796,00 C
7127	Produtos Alimentares e de Confeitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	20.948,95	20.948,95 C
7128	Refeições CATL e J. Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	32.798,00	32.798,00 C
7129	Serviços Efetuados	0,00	0,00	0,00	0,00	5.435,77	5.435,77 C
718	Descontos e abatimentos em vendas	0,00	0,00	0,00	429,22	0,00	429,22 D
72	Prestações de serviços *	0,00	0,00	0,00	0,00	120.543,17	120.543,17 C
721	Quotas dos utilizadores	0,00	0,00	0,00	0,00	103.545,77	103.545,77 C
7211	Infância e Juventude	0,00	0,00	0,00	0,00	103.545,77	103.545,77 C
72111	Creches	0,00	0,00	0,00	0,00	23.274,88	23.274,88 C
721111	Creches- Mensalidades	0,00	0,00	0,00	0,00	19.029,04	19.029,04 C
721112	Creches - Inscrição	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00 C
721113	Creches - Renovação de Matrícula	0,00	0,00	0,00	0,00	330,00	330,00 C
721114	Creches - Seguro	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00 C
721115	1/10 do mês de Agosto	0,00	0,00	0,00	0,00	2.045,84	2.045,84 C
721116	Música para Bebés	0,00	0,00	0,00	0,00	407,00	407,00 C
721117	Atividade Física	0,00	0,00	0,00	0,00	348,00	348,00 C
721118	Ginástica p/bébés e crianças	0,00	0,00	0,00	0,00	415,00	415,00 C
72112	Jardins de Infância	0,00	0,00	0,00	0,00	29.135,21	29.135,21 C
721120	Música	0,00	0,00	0,00	0,00	730,00	730,00 C

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
721121	Jardins de Infância - Mensalidades	0,00	0,00	0,00	0,00	21.916,03	21.916,03 C
721122	Jardins de Infância - Inscrição	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00 C
721123	Jardins de Infância - Renovação de Matrícula	0,00	0,00	0,00	0,00	320,00	320,00 C
721124	Jardins de Infância - Seguro	0,00	0,00	0,00	0,00	216,00	216,00 C
721125	1/10 do mês de Agosto	0,00	0,00	0,00	0,00	1.907,68	1.907,68 C
721126	Karaté / Caravela de Ideias	0,00	0,00	0,00	0,00	540,00	540,00 C
721127	Inglês	0,00	0,00	0,00	0,00	495,00	495,00 C
721128	Natação	0,00	0,00	0,00	0,00	2.696,50	2.696,50 C
721129	Informática / Ginástica p/ bebés e crianças	0,00	0,00	0,00	0,00	264,00	264,00 C
72114	Actividades de Tempos Livres	0,00	0,00	0,00	0,00	51.135,68	51.135,68 C
7211401	ATL - Mensalidades	0,00	0,00	0,00	0,00	21.869,88	21.869,88 C
7211402	1/10 Agosto	0,00	0,00	0,00	0,00	1.239,01	1.239,01 C
7211403	Refeições	0,00	0,00	0,00	0,00	12.694,29	12.694,29 C
7211404	Inscrições	0,00	0,00	0,00	0,00	325,00	325,00 C
7211405	Férias Divertidas	0,00	0,00	0,00	0,00	3.751,00	3.751,00 C
7211406	Renovação de Matrícula	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00 C
7211407	Seguro escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	324,00	324,00 C
7211408	Natação	0,00	0,00	0,00	0,00	2.854,50	2.854,50 C
7211410	Inglês	0,00	0,00	0,00	0,00	630,00	630,00 C
7211412	Ginástica Pós-Laboral (Yoga)	0,00	0,00	0,00	0,00	789,00	789,00 C
7211413	Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	4.736,00	4.736,00 C
7211416	Caravela de Ideias	0,00	0,00	0,00	0,00	1.368,00	1.368,00 C
7211417	Andebol	0,00	0,00	0,00	0,00	155,00	155,00 C
722	Quotizações e jóias	0,00	0,00	0,00	0,00	16.997,40	16.997,40 C
7221	Quotizações	0,00	0,00	0,00	0,00	16.997,40	16.997,40 C
722101	Município de Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	11.859,80	11.859,80 C
722102	Serviços Municipalizados de Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	2.224,90	2.224,90 C
722103	Governo Civil de Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	22,80	22,80 C
722104	Município de Mangualde	0,00	0,00	0,00	0,00	1.067,80	1.067,80 C
722105	Município de Penalva do Castelo	0,00	0,00	0,00	0,00	410,40	410,40 C
722106	Município do Sátão	0,00	0,00	0,00	0,00	258,40	258,40 C
722107	Município de Oliveira de Frades	0,00	0,00	0,00	0,00	87,40	87,40 C
722110	Obras Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	1.020,30	1.020,30 C
722111	Junta de Freguesia de Coração de Jesus	0,00	0,00	0,00	0,00	45,60	45,60 C
75	Subsídios, doações e legados à exploração *	0,00	0,00	0,00	0,00	211.725,19	211.725,19 C
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	192.634,22	192.634,22 C
7511	Centro Regional de Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	187.935,53	187.935,53 C
75111	Infância e Juventude	0,00	0,00	0,00	0,00	187.935,53	187.935,53 C
7511111	Creches	0,00	0,00	0,00	0,00	72.023,75	72.023,75 C
7511113	Pré-Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	69.898,02	69.898,02 C
7511114	A.T.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	27.862,32	27.862,32 C
7511131	Subsídios Eventuais	0,00	0,00	0,00	0,00	18.151,44	18.151,44 C

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
7519	Subsídio do Inst. Emprego	0,00	0,00	0,00	0,00	4.698,69	4.698,69 C
752	Subsídios de outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	19.090,97	19.090,97 C
7521	Do Sector Público Empresarial	0,00	0,00	0,00	0,00	4.222,94	4.222,94 C
752101	Município de Viseu Refeições	0,00	0,00	0,00	0,00	4.222,94	4.222,94 C
7522	De empresas Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	14.868,03	14.868,03 C
752203	Donativos dos funcionários	0,00	0,00	0,00	0,00	14.868,03	14.868,03 C
78	Outros rendimentos e ganhos	0,00	0,00	0,00	15,00	11.863,13	11.848,13 C
781	Rendimentos suplementares	0,00	0,00	0,00	15,00	6.337,18	6.322,18 C
7812	Aluguer de equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	4.309,58	4.309,58 C
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	0,00	0,00	15,00	2.027,60	2.012,60 C
78162	Outros rendimentos suplementares	0,00	0,00	0,00	15,00	2.027,60	2.012,60 C
781621	Reembolso de despesas	0,00	0,00	0,00	0,00	315,00	315,00 C
781629	Outros (comissão fotos e viagens de estudo)	0,00	0,00	0,00	15,00	1.712,60	1.697,60 C
788	Outros *	0,00	0,00	0,00	0,00	5.525,95	5.525,95 C
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	5.525,95	5.525,95 C
78881	Não especificados alheios ao valor acresc	0,00	0,00	0,00	0,00	5.525,95	5.525,95 C
7888104	Bibes	0,00	0,00	0,00	0,00	356,50	356,50 C
7888105	Donativos Vários	0,00	0,00	0,00	0,00	4.541,86	4.541,86 C
7888106	Amigos do CAAV	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00 C
7888107	Livros didácticos	0,00	0,00	0,00	0,00	603,59	603,59 C
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	808,16	0,00	808,16 D	808,16	1.941,53	1.133,37 C
791	Juros obtidos	808,16	0,00	808,16 D	808,16	1.436,13	627,97 C
7911	De depósitos	808,16	0,00	808,16 D	808,16	1.436,13	627,97 C
792	Dividendos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	505,40	505,40 C
7921	De aplicações de meios financeiros líquidos	0,00	0,00	0,00	0,00	505,40	505,40 C
79211	EDP	0,00	0,00	0,00	0,00	505,40	505,40 C
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	108.722,12	108.722,12	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	108.722,12	108.722,12	0,00
90	Contabilidade Analítica	127.333,01	127.333,01	0,00	1.022.980,51	1.022.980,51	0,00
9001	OBRAS SOCIAIS DO PESSOAL DA CMV SMV	78.696,37	48.636,64	30.059,73 D	554.857,36	468.123,15	86.734,21 D
900101	CRECHE	7.730,68	9.048,88	1.318,20 C	83.860,74	113.160,46	29.299,72 C
900102	PRE-ESCOLAR	11.994,21	11.584,66	409,55 D	117.717,53	129.552,96	11.835,43 C
900103	A.T.L.	18.287,38	12.714,36	5.573,02 D	132.656,22	103.222,98	29.433,24 D
900104	REFEITORIO	10.458,98	7.091,63	3.367,35 D	91.071,42	82.225,52	8.845,90 D
900105	COMUNS	30.225,12	8.197,11	22.028,01 D	129.551,45	39.961,23	89.590,22 D
909999	Contrapartida da Analítica	48.636,64	78.696,37	30.059,73 C	468.123,15	554.857,36	86.734,21 C
<b>Totais:</b>		254.666,02	254.666,02	0,00	4.795.028,74	4.795.028,74	0,00





*Handwritten signature and stamp:*  
Célia Lopez

## 2. PRINCIPAIS ATIVIDADES REALIZADAS EM 2015

- ✓ Organização, em parceria com a Escola Superior de Educação de Viseu e Município de Viseu, do Seminário Internacional *"Alzheimer: Conhecer, Compreender e Intervir"*;
- ✓ Workshop: *"Vida Pessoal, Familiar e Profissional: novos desafios à conciliação"*;
- ✓ Desfile de Carnaval, organizado pelo Município de Viseu;
- ✓ Evento *"FADO SOLIDÁRIO: AJUDE A NÃO ESQUECER E NÃO SERÁ ESQUECIDO"*;
- ✓ Realização do Seminário *"Viseu: Cidade Amiga das Pessoas e Famílias Afetadas pela Doença de Alzheimer"* que contou com a participação de três especialistas espanhóis;
- ✓ Formação de voluntários para o projeto Café Memória de Viseu;
- ✓ Abertura do Café Memória em Parceria com o Município de Viseu, Escola Superior de Educação de Viseu, Alzheimer Portugal, SONAE SIERRA e Novartis;
- ✓ III Edição da Feira das Obras Sociais;
- ✓ Candidatura, no âmbito do Portugal 2020, ao POISE - Programa Operacional Inclusão Social e Emprego - Contratos Locais de Desenvolvimento Social (CLDS);
- ✓ Candidatura, no âmbito do Portugal 2020, ao POISE - Programa Operacional Inclusão Social e Emprego - Rede Local de Intervenção Social (RLIS);



João  
Lafões  
Alto Paiva  
ADDLAP  
C. M. E. DOURO

- ✓ Parceiros na candidatura do projecto "*Vissaium 21*", composta por 21 entidades, no âmbito - Desenvolvimento Local de Base Comunitária (DLBC);
- ✓ *Assinatura do protocolo de parceria com a Associação de Desenvolvimento Dão Lafões e Alto Paiva - ADDLAP;*
- ✓ Apresentação do Plano de Saúde Médis;
- ✓ Colaboração na organização das atividades do Dia Municipal da Igualdade;
- ✓ Participação no projeto "*Heróis da Fruta*";
- ✓ Participação no Seminário "*Contributo Local para um Universo Global*", organizado pelas Plataformas Supra-Concelhias Dão Lafões e Douro, no âmbito do Ano Europeu para o Desenvolvimento Social;
- ✓ Participação na "*VII edição do Simpósio de Gerontologia*", organizado pela PSICOSOMA;
- ✓ Realização de Formação Modular Certificada "*Gestão do Stress do Profissional*";
- ✓ Workshop - "*ESTOU EM CRECHE E... AGORA?!*" - VISEU/ 1ª Edição;
- ✓ Workshop - "*ESTOU EM CRECHE E... AGORA?!*" - VISEU/ 2ª Edição;
- ✓ Sessão de Informação e Sensibilização "*Prevenção do Cancro da Mama*";
- ✓ Férias Divertidas organizadas para os períodos de férias escolares;
- ✓ Caminhada "*Passeio da Memória*", enquadrada no evento Meia Maratona do Dão;
- ✓ Grupos de Ajuda Mútua (GAM), no âmbito do CAAV, com periodicidade mensal;



For  
Associação  
Social

Associação  
Social  
do Pessoal  
da C.M. de Viseu

- ✓ Comemoração do "*Dia Nacional do Pijama*" uma iniciativa da *Mundos de Vida*;
- ✓ Comunicação e imagem: site, páginas de facebook, imprensa local;
- ✓ Ações de sensibilização, informação e formação realizadas pelo CAAV: Lamego, Picão, Campo Maior, Segurança Social de Viseu, CLAS, Escola Profissional de Carvalhais, Câmara Municipal de Nelas, Freguesia de Abraveses (...);
- ✓ Reorganização e alteração dos estatutos de acordo com a nova Lei de Bases (Decreto Lei n.º 172 A / 2014 de 14 de novembro);
- ✓ Exposições de pintura, organizadas pelas respostas sociais Creche, Pré-Escolar e CATL: Atendimento Único do Município de Viseu e Biblioteca Municipal de Viseu;
- ✓ Criação da figura "*AMIGOS DO CENTRO de APOIO ao ALZHEIMER de VISEU*";
- ✓ Conferência "*Dialogar, Conhecer e Inovar: Novos desafios na integração de migrantes*", realizada em parceria com a Associação Mundificar e o IEFP, IP - Centro de Emprego e Formação Profissional de Viseu;
- ✓ Festa de Natal no Instituto Português da Juventude.