



Relatório de Contas e Atividades 2018



APS - Castanheira do Ribatejo

[Handwritten signature]

RELATÓRIO DE CONTAS E ACTIVIDADES DO ANO 2018

Índice

Parte I	2
Relatório e Contas de 2018	2
1. Introdução	2
2. Análise económica e financeira	2
2.1 Análise económica	2
2.2 Análise financeira	5
Parte II	6
Relatório de Actividades de 2018	6
1. Introdução	6
2. Objectivo	6
3. Desenvolvimento	6
3.1 Prestação do Serviço:	6
3.2 Área da Infância e Juventude:	8
3.3 Actividades de Enriquecimento Curricular	8
4. Refeições e Apoio aos refeitórios escolares	8
5. Parcerias	9
6. Recursos Humanos	9
7. Conclusão	10

 Associação de Promoção Social Castanheira do Ribatejo	<h1>Relatório</h1>	
RELATÓRIO DE CONTAS E ACTIVIDADES DO ANO 2018		

Parte I

Relatório e Contas de 2018

1. Introdução

Em conformidade com o disposto na alínea a) do art.º 27º dos Estatutos vem a Direção da Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo submeter à Assembleia-geral o relatório e contas do ano de 2018.

O sistema de normalização contabilística aplicado é o estipulado para as entidades do sector não lucrativo (SNC-ESNL).

O acompanhamento da gestão da Instituição, tal como tem vindo a acontecer nos anos anteriores, permitiu o controlo dos custos de estrutura, que atingiram no corrente ano de 2018 o valor de €2 126 976,08 enquanto, que as receitas atingiram no mesmo período o valor de €2 145 877,79. Em consequência das receitas serem superiores aos custos, foi possível apresentar um resultado positivo de 18.901,71 euros.

2. Análise económica e financeira

2.1 Análise económica

Pela análise da Demonstração de Resultados (DR), constata-se que os rendimentos tiveram a seguinte origem:

RENDIMENTOS	dez-18		dez-17	
	Valor (Euros)	%	Valor (Euros)	%
Venda de Serviços Prestados	812.173,68	37,85%	789.500,67	37,63%
Subsídios, doações e legados à exploração				
ISS, IP – Centros Distritais	1.041.035,59	48,51%	1.004.892,85	47,89%
Outros	94.584,85	4,41%	88.732,21	4,23%
Outros rendimentos e ganhos	193.344,00	9,01%	204.357,57	9,74%
Juros e rendimentos similares obtidos	4.739,67	0,22%	10.705,17	0,51%
Total	2.145.877,79	100,0%	2.098.188,47	100,0%

RELATÓRIO DE CONTAS E ACTIVIDADES DO ANO 2018

As variações com maior relevância verificam-se nas rubricas, Venda de Serviços Prestados com mais €22.673, ISS IP — Centros Distritais com mais €36.142; Outros subsídios com um aumento de €5.852; Outros rendimentos e ganhos com menos €11.013 e Juros e rendimentos similares obtidos com uma diminuição de €5.965. No conjunto houve um aumento nos rendimentos de €47.689.

No que concerne aos gastos estes decompõem-se do seguinte modo:

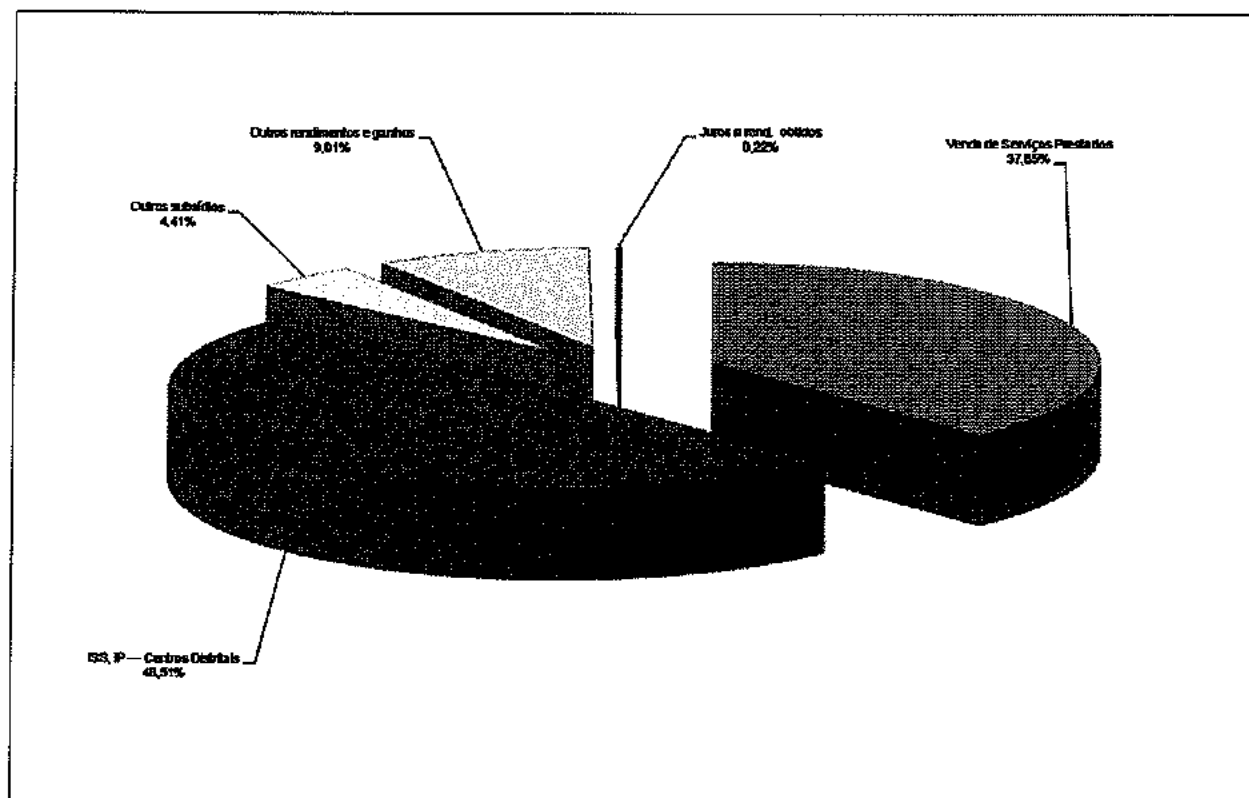
GASTOS	dez-18		dez-17	
	Valor (Euros)	%	Valor (Euros)	%
CMVMC*	214.457,51	10,08%	215.706,31	10,45%
Fornecimentos e Serv. Externos	430.783,06	20,25%	384.486,60	18,62%
Gastos com o Pessoal	1.391.915,94	65,44%	1.369.510,74	66,32%
Provisões do período	289,36	0,01%		0,00%
Outros Gastos e Perdas	4.657,93	0,22%	11.430,34	0,55%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	84.872,28	3,99%	83.394,95	4,04%
Juros e gastos similares suportados		0,00%	521,03	0,03%
Total	2.126.976,08	100,0%	2.065.049,97	100,0%*

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

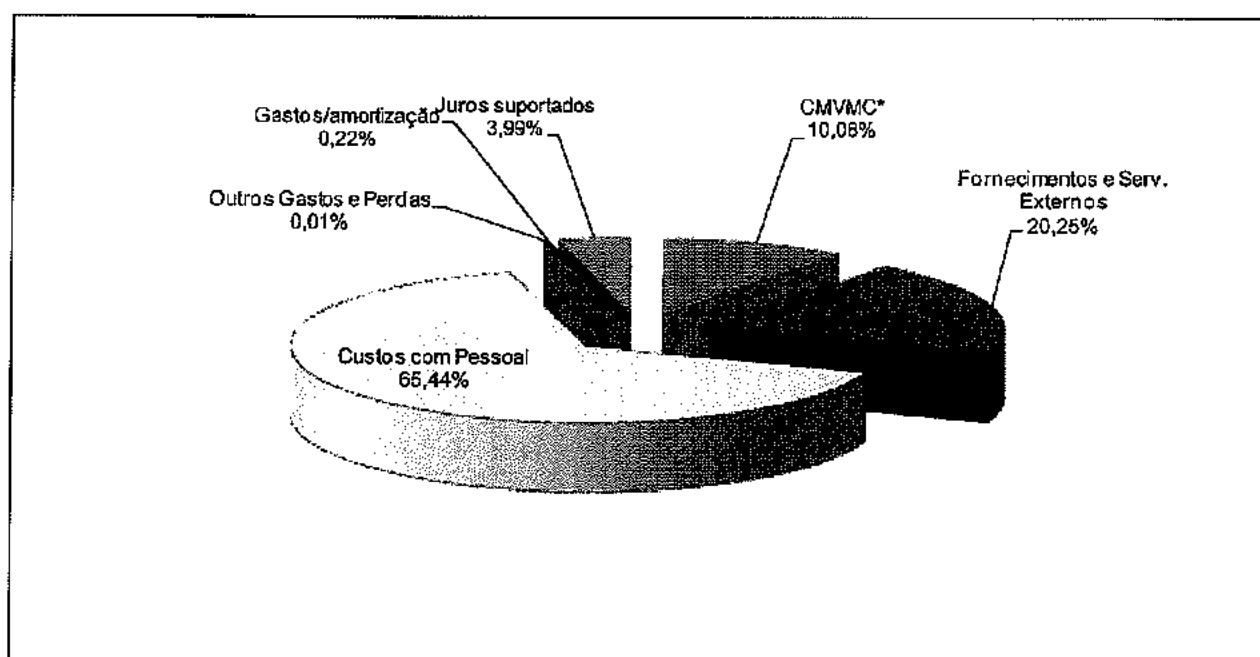
As variações mais relevantes registadas na estrutura de custos referem-se às rubricas Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas com uma diminuição de €1.248; Fornecimentos e Serv. Externos com um aumento de €46.296. Os Gastos com o Pessoal aumentaram €22.405 devido essencialmente à admissão de mais uma educadora, ao aumento geral nos vencimentos, ao aumento do vencimento mínimo e ainda a reajustamento/aumento dos vencimentos de algumas educadoras cujos vencimentos estavam congelados. Os Outros Gastos e Perdas diminuíram €6.772, os Gastos/reversões de depreciação e de amortização aumentaram €1.477.

RELATÓRIO DE CONTAS E ACTIVIDADES DO ANO 2018

ESTRUTURA DE PROVEITOS



ESTRUTURA DE CUSTOS



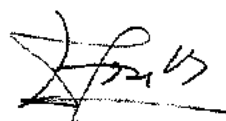
RELATÓRIO DE CONTAS E ACTIVIDADES DO ANO 2018

2.2 Análise financeira

Analisados os rácios de autonomia financeira verifica-se que este apresenta o valor de 91,6 e o rácio de liquidez geral 4,0. Em relação aos Prazos Médios de Recebimentos e de Pagamentos estes situaram-se em 4,3 e 29,4 dias respetivamente. Os rácios de endividamento e solvabilidade apresentam nos dois anos em análise resultados muito satisfatórios. O rácio do Prazo Médio de Pagamentos teve uma variação significativa devido a problemas informáticos pelo que não foi possível efetuar pagamentos no final de dezembro do ano em análise.

RÁCIOS DE GESTÃO		31.12.2017	31.12.2018
RÁCIOS FINANCEIROS			
Liquidez Geral	Activo Corrente / Passivo Corrente	4,3	4,0
Autonomia Financeira	Fundos Patrimoniais / Activo total x 100	92,5	91,6
Endividamento	Passivo total / Activo total	0,1	0,1
Solvabilidade	Fundos Patrimoniais / Passivo total	12,4	11,0
RÁCIOS DE FUNCIONAMENTO			
Prazo Médio de Recebimento (PMR)	Créditos a receber / Vendas x 365 dias	3,5	4,3
Prazo Médio de Pagamento (PMP)	Fornecedores / (Compras+FSE) x 365 dias	1,6	29,4

O Contabilista Certificado



João José Proença Milheiro
(CC n.º 28 408)

[Handwritten signatures and initials in the right margin]

Parte II

Relatório de Actividades de 2018

1. Introdução

Considerando a grave crise económica que o país atravessa, as Instituições Particulares de Solidariedade Social desempenham um papel fundamental junto das comunidades locais. Importa criar formas alternativas de sustentabilidade social e salientar o papel pró-activo das IPSS nesta matéria.

O ano de 2018 foi para a Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo um ano importante de concretizações e realização de objectivos, apesar da situação económica do país potenciadora de graves problemas sociais.

As Instituições Particulares de Solidariedade Social encontram-se na “linha da frente” enquanto entidades de apoio quer aos mais desfavorecidos e atingidos pela grave crise social e económica quer à população em geral. A Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo não ficou indiferente às necessidades sentidas pelos seus utentes e teve particular atenção a todos os que procuraram os seus serviços.

2. Objectivo

O objectivo deste relatório é o de avaliar se as actividades previstas no plano foram concretizadas monitorizando a concretização dos objectivos do plano estratégico. É ainda feito um balanço da prestação dos serviços pelas diversas respostas sociais da A.P.S.

3. Desenvolvimento

3.1. Prestação do Serviço:

Na área da prestação dos serviços a Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo é uma Instituição Certificada Nível A pelos Referenciais da Segurança Social desde Dezembro de 2013 e pela Norma ISO 9001 (desde 2010). É a única no concelho com esta certificação e a 3ª a nível nacional o que reflecte bem o trabalho desenvolvido quer pela Direcção no incremento de novas actividades e na procura de novas soluções para os seus utentes, quer pela pronta resposta dada pelos seus colaboradores projectando a Associação como uma entidade de prestígio e respeitada pela comunidade.

No ano de 2018 a Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo apoiou 587 crianças abrangidas pelas diversas respostas sociais, conforme o quadro seguinte:

RELATÓRIO DE CONTAS E ACTIVIDADES DO ANO 2018

<i>Resposta Social</i>	<i>Nº Utentes</i>
<i>Creche - edifício sede</i>	106 crianças
<i>Creche - edifício José Nunes dos Santos</i>	66 crianças
<i>Pré-Escolar do edifício sede</i>	150 crianças
<i>Pré Escolar – Pré II</i>	40 crianças
<i>Pré Escolar – Edifício José Nunes dos Santos</i>	25 crianças
<i>ATL – edifício sede</i>	200 crianças

A Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo tem pedido ao Instituto da Solidariedade e Segurança Social quer a revisão do acordo das salas de pré-escolar do Edifício sede e do edifício Pré II (apenas 20 crianças com acordo), quer a inclusão da sala existente no edifício José Nunes da Santos no âmbito dos acordos do pré-escolar.

No ATL o acordo clássico de A.T.L. abrange 140 utentes, sendo que 100 crianças estão na modalidade de Extensão de horário e Interrupção Lectiva de 1º ciclo com almoço e 40 crianças afectas ao 2º ciclo em Centro de Actividades de Tempos Livres com almoço.

Para a concretização das suas actividades a A.P.S., no conjunto dos seus edifícios dispõe de:

<i>Resposta Social</i>	<i>Espaços</i>	<i>Nº de salas</i>
Creche	Bergários	4
	Salas de 1 Ano	6
	Salas de 2 anos	5
Pré-Escolar	Salas de 3 anos	3
	Salas de 4 anos	3
	Salas de 5 anos	3
ATL	Salas de Actividades	6
	Sala de Informática	1
	Ginásio	1
	Biblioteca	1

3.2. Área da Infância e Juventude:

Relativamente aos objectivos da área de Infância e Juventude os mesmos foram cumpridos. Temos registado um ligeiro aumento das inscrições de bebés, e depois o consequente aumento das admissões em Setembro de 2018. Esta tendência é notória desde o ano 2015.

Mantivemos o apoio prestado às famílias, nomeadamente na revisão das comparticipações face a situações de desemprego na família. Apesar da diminuição global do valor gerado pelas comparticipações familiares a Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo manteve o nível de qualidade na prestação dos seus serviços.

Foram realizadas acções de sensibilização e de informação aos pais e encarregados de educação através das Escolas de Pais.

Foram realizadas todas as actividades previstas no Plano Anual de Actividades com a excepção da colónia de férias da Páscoa por falta de inscrições suficientes.

3.3. Actividades de Enriquecimento Curricular

Considerando as necessidades das crianças e suas famílias a Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo manteve no ano de 2018 as Actividades de Enriquecimento Curricular conforme protocolo estabelecido quer com o Município de Vila Franca de Xira quer com o Agrupamento de Escolas D. António de Ataíde.

Foram ainda desenvolvidas Actividades de Animação e Apoio à Família na Educação Pré-Escolar e ainda se desenvolveram Actividades de Tempos Livres de acordo com protocolos estabelecidos entre o Município de Vila Franca de Xira e o Agrupamento de Escolas D. António de Ataíde.

Todas estas actividades consubstanciaram-se numa resposta integrada face às necessidades dos alunos e suas famílias para além do horário escolar.

4. Refeições e Apoio aos refeitórios escolares

Em 2018 a Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo cumpriu com o protocolado entre o Município de Vila Franca de Xira e o Agrupamento de Escolas D. António de Ataíde em Castanheira do Ribatejo e ainda o Agrupamento de Escolas Alves Redol em Vila Franca de Xira no que refere ao fornecimento de refeições escolares. Renovámos em 2018 o protocolo estabelecido em 2017 com o Município em relação ao apoio aos refeitórios escolares.

RELATÓRIO DE CONTAS E ACTIVIDADES DO ANO 2018

5. Parcerias

A Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo manteve as parcerias já existentes e prevê a continuidade destas bem como o incremento de novas para o ano 2019, inclusivamente a parceria estabelecida com a Fundação para o Desenvolvimento Comunitário de Alverca – CEBI e outras instituições congéneres no âmbito do Programa Operacional de Apoio às Pessoas Mais Carenciadas (POAPMC). Este protocolo abrange 150 indivíduos a quem mensalmente se distribui ajuda alimentar bem como se compromete com o desenvolvimento de medidas de acompanhamento e acções de sensibilização com vista à inclusão social.

A APS desenvolveu também um grupo de Benchmarking com outras instituições, a nível nacional e local. O *Benchmarking* é um processo de comparação de produtos, serviços e práticas institucionais, e é um importante instrumento de gestão das Instituições. É realizado através da comparação de resultados e boas práticas de cada Organização, e assim, melhorar as funções e processos existentes em cada uma das organizações.

6. Recursos Humanos

Em 2018, o quadro de colaboradores é o seguinte:

Designação	N.º
Coordenadora Geral	1
Educadoras de Infância	20
Animadores/Monitores	3
Ecónoma	1
Guarda-Livros	1
Administrativas	2
Ajudantes de Ação Educativa	41
Motoristas de transporte coletivo de crianças	3
Rececionistas	2
Ajudante de cozinha	1
Cozinheiras	2
Auxiliares de Serviços Gerais	23
Técnico HST	1
Voluntários	6
Avençados (Médico, Advogada, ROC, TOC e Professores)	30
Total	137

7. Conclusão

De um modo geral todos os objectivos propostos pela Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo foram atingidos. Mantivemos o nível de qualidade na prestação dos nossos serviços sendo a instituição uma entidade de referência na União de freguesias de Castanheira do Ribatejo e Cachoeiras, bem como no concelho de Vila Franca de Xira.



Por fim apresentamos em quadro os indicadores de realização do Plano Estratégico da Instituição para o triénio de 2017-2020.

Na análise efetuada aos resultados obtidos, verifica-se que os objetivos estratégicos estão a ser cumpridos na sua generalidade, estando reforçado o cumprimento estabelecido para o final do mandato desta Direção.

Perspetiva Clientes / Utentes e Parceiros / Comunidade		
Objetivos	Indicadores	Resultados em 2018
Afirmar a melhoria da Qualidade dos serviços a prestar aos clientes/utentes	<ul style="list-style-type: none"> • Grau de satisfação dos clientes/Utentes; • Número de desistências por insatisfação com o serviço prestado; • Nº de reclamações e/ou sugestões de melhoria dos serviços; • 80 % de renovações efetuadas; 	<ul style="list-style-type: none"> • 96% • 1 • 1 • 83%
Inovar nas respostas Sociais	<ul style="list-style-type: none"> • Nº de novas atividades desenvolvidas • Novos procedimentos e técnicas 	<ul style="list-style-type: none"> • 1 • 0
Promover novas parcerias	<ul style="list-style-type: none"> • Novas parcerias 	<ul style="list-style-type: none"> • 2
Reforçar reputação e Divulgar a Imagem da Instituição	<ul style="list-style-type: none"> • Participação nas atividades da comunidade • Participação da comunidade nos projetos/atividades da APS 	<ul style="list-style-type: none"> • 2








 Associação de Promoção Social Castanheira do Ribatejo	Relatório	
RELATÓRIO DE CONTAS E ACTIVIDADES DO ANO 2018		

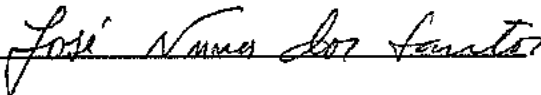
Perspetiva dos Processos Internos		
Objetivos	Indicadores	Resultados em 2018
Melhorar a qualidade do serviço	<ul style="list-style-type: none"> • Certificação da Qualidade em todas as respostas sociais; • Nº de não conformidades detetadas anualmente; 	<ul style="list-style-type: none"> • Manutenção da certificação • 3
Desenvolver campanhas de promoção	<ul style="list-style-type: none"> • Nº de atividades/desafios lançados à comunidade 	<ul style="list-style-type: none"> • 2
Incrementar os canais de divulgação e informação	<ul style="list-style-type: none"> • Nº de publicações nas redes sociais • Nº de notícias e novos conteúdos colocados no site; • Nº de notícias colocadas na imprensa regional; 	<ul style="list-style-type: none"> • Ver Facebook e Site da Instituição • 0

Perspetiva da Aprendizagem e Inovação		
Objetivos	Indicadores	Resultados em 2018
Fomentar o bom clima e a motivação dos colaboradores	<ul style="list-style-type: none"> % de avaliações de desempenho positivas; Nº de iniciativas para os colaboradores; Nº de protocolos e benefícios para os colaboradores 	<ul style="list-style-type: none"> Item não realizado 2 0
Desenvolvimento de um plano de formação	<ul style="list-style-type: none"> Nº de horas de formação; % de colaboradores que tiveram formação; 	<ul style="list-style-type: none"> 85h Formação 35% (embora todos tenham tido formação em Simulacro de Incêndios e Qualidade)
Implementar um sistema de controlo de atividades	<ul style="list-style-type: none"> Nº de reuniões realizadas pela coordenação; Nº de avaliações de projetos/iniciativas; Nº de relatórios sobre atividades; 	<ul style="list-style-type: none"> Reuniões semanais ao longo do Ano; 0 Relatórios de atividades do ano 2017/208
Melhoria do Sistema de Informação e Tecnológico	Desenvolvimento/aquisição/renovação de sistemas que promovam o desenvolvimento tecnológico;	0
Diversificar as Respostas Sociais da instituição	Criação de Resposta Social Terceira idade	Projeto adiado para 2019


 Associação de Promoção Social Castanheira do Ribatejo	Relatório	
RELATÓRIO DE CONTAS E ACTIVIDADES DO ANO 2018		

Castanheira do Ribatejo, 12 de Março de 2019

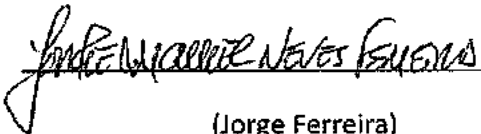
A Direção



(José Nunes dos Santos)



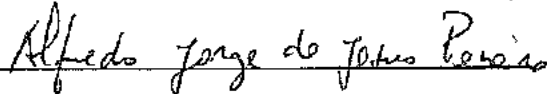
(Fernando Barreiros)



(Jorge Ferreira)



(Ana Martins)



(Alfredo Pereira)

ASSOCIAÇÃO DE PROMOÇÃO SOCIAL CASTANHEIRA DO RIBATEJO
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PERIÓDICA
 PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2018 A 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Contribuinte: 500999171

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados		812.173,68	789.500,67
Subsídios, doações e legados à exploração		1.135.620,44	1.093.625,06
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		214.457,51	215.706,31
Fornecimentos e serviços externos		430.783,06	384.486,60
Gastos com o pessoal		1.391.915,94	1.369.510,74
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		289,36	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		193.344,00	204.357,57
Outros gastos		4.657,93	11.430,34
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		99.034,32	106.349,31
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		84.872,28	83.394,95
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		14.162,04	22.954,36
Juros e rendimentos similares obtidos		4.739,67	10.705,17
Juros e gastos similares suportados		0,00	521,03
Resultados antes de impostos		18.901,71	33.138,50
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		18.901,71	33.138,50

X José Nunes dos Santos

X Manuel Paulo de Jesus

X Jurema Almeida Neves Mendes

X Alfredo Jorge de Jesus Pereira
 do Lente

ASSOCIAÇÃO DE PROMOÇÃO SOCIAL CASTANHEIRA DO RIBATEJO
BALANÇO EM 31 DE REG. EXERCÍCIO DE 2018

Contribuinte: 500999171
 Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 REG 2018	31 REG 2017
ATIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		2.616.041,59	2.648.971,97
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		2.672,20	1.724,73
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		2.618.713,79	2.650.696,70
Activo corrente			
Inventários		5.188,61	7.280,54
Créditos a receber		9.529,41	7.668,87
Estado e outros entes públicos		17.114,06	6.902,91
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		6.686,32	2.183,60
Outros ativos correntes		34.459,57	10.512,63
Caixa e depósitos bancários		1.254.528,31	1.225.570,12
		1.327.506,28	1.260.118,67
Total do ativo		3.946.220,07	3.910.815,37
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		3.781,88	3.781,88
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		2.283.700,79	2.250.562,29
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		1.309.998,19	1.330.554,37
		3.597.480,86	3.584.898,54
Resultado líquido do período		18.901,71	33.138,50
Total dos fundos patrimoniais		3.616.382,57	3.618.037,04
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores		51.491,83	2.528,66
Estado e outros entes públicos		69.048,46	63.826,76
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		209.297,21	226.422,91
		329.837,50	292.778,33
Total do passivo		329.837,50	292.778,33
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		3.946.220,07	3.910.815,37

A-Direcção

O responsável

X José Manuel de Santos
 X João Carlos
 X José Manuel Novo Ferreira
 X Alfredo Jorge da Silva Pereira

ASSOCIAÇÃO DE PROMOÇÃO SOCIAL CASTANHEIRA DO RIBATEJO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PERIÓDICA
PERÍODO FINDO EM 31 DE REG. EXERCÍCIO DE 2018

Moeda : (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2018	2017
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		821.467,34	819.592,67
Pagamentos de Subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		508.447,20	526.749,98
Pagamentos ao pessoal		884.468,89	868.435,48
Diferimentos		0,00	0,00
Caixa gerada pelas operações		-571.448,75	-575.592,79
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos e pagamentos		-493.332,01	-416.959,03
Recebimento de subsídios		1.107.696,80	1.093.625,06
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		42.916,04	101.073,24
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		44.879,37	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		20.102,66	0,00
Juros e rendimentos similares		10.396,89	11.651,73
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-14.379,82	11.651,73
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos Obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		668,20	1.806,90
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		668,20	1.806,90
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		29.204,42	114.531,87
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		1.225.570,12	1.111.038,25
Caixa e seus equivalentes no fim do período		1.254.528,31	1.225.570,12

A Direcção

O Responsável

João Nunes dos Santos

João Paulo

João Vitorino Naveira Figueira

Alfredo Jorge de Jesus Pereira

F3M - Information Systems, SA

Processado por Computador

Alfredo

ANEXO 16 - Anexos

(Portaria n.º 986/2009 de 7 de setembro)

(Portaria 220/2015, DR 1.ª série N.º 143 24 de julho de 2015)

(Modelo reduzido)

O presente documento não constitui um formulário relativo às notas do Anexo, mas tão só uma compilação das divulgações exigidas nos diversos capítulos que integram a NCRF-ESNL.

Assim, cada entidade deverá criar a sua própria sequência numérica, em conformidade com as divulgações que deva efetuar, sendo que as notas de 1 a 4 serão sempre explicitadas e ficam reservadas para os assuntos identificados no presente documento.

1 — Identificação da entidade:

1.1 — Designação da entidade: Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo

1.2 — Sede: Rua Padre António Bianchi n.º2 2600-605 Castanheira do Ribatejo

1.3 — Natureza da actividade: IPSS

1.4 — Designação da empresa-mãe: _____

1.5 — Sede da empresa-mãe: _____

2 — Referencial contabilístico de preparação das demonstrações Financeiras

2.1 Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras: As presentes demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com o modelo contabilístico para as entidades sem fins lucrativos, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 9 de março de 2011.

Instrumentos legais da NCRF-ESNL:

Portaria n.º 105/2011, de 14 de março - Modelos de demonstrações financeiras;

Portaria 106/2011, de 14 de março - Código de Contas;

Aviso n.º 6 726 - B/2011 - 14 de março - NCRF-ESNL;

Decreto-Lei n.º 158/2009, de 13 de julho - SNC.

Portaria n.º 220/2015 de 24 de julho

2.2 — Indicação e justificação das disposições das ESNL que, em casos excecionais, tenham sido derogadas e dos respetivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem

verdadeira e apropriada do ativo, do passivo e dos resultados da entidade.

Nada a referir.

2.3 — Indicação e comentário das contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior.

a) Os valores constantes das demonstrações financeiras do período findo em 31 de dezembro em 2018 são comparáveis em todos os aspetos significativos com os valores do período de 2017.

2.4 — Adopção pela primeira vez da NCRF-ESNL — divulgação transitória:

a) Uma explicação acerca da forma como a transição dos anteriores princípios contabilísticos geralmente aceites para a NCRF-ESNL, afectou a sua posição financeira e o seu desempenho financeiro relatados;

b) Uma explicação acerca da natureza das diferenças de transição que foram reconhecidas como capital próprio.

Nada a referir

2.5 — Caso uma entidade dê conta de erros cometidos segundo os PCGA anteriores, as reconciliações exigidas nos parágrafos anteriores, devem distinguir entre a correção desses erros e as alterações às políticas contabilísticas.

Nada a referir

3 — Principais políticas contabilísticas:

3.1 — Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras: As demonstrações financeiras anexas foram preparadas a partir dos livros e registos contabilísticos da APS, de acordo com a normalização contabilística para as entidades do setor não lucrativo (ESNL).

A Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo está sujeita ao Código do Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA), e ao Código do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (CIRC) relativamente às atividades fora do âmbito do objeto da APS.

3.2 — Outras políticas contabilísticas: Nada a referir

3.3 — Principais pressupostos relativos ao futuro: Nada a referir

3.4 — Principais fontes de incerteza das estimativas: Nada a referir

4 — Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

4.1 — Quando a aplicação de uma disposição desta Norma tiver efeitos no período corrente ou em qualquer

período anterior, salvo se for impraticável determinar a quantia do ajustamento, ou puder ter efeitos em períodos futuros, uma entidade deve divulgar apenas nas demonstrações financeiras do período corrente:

- a) A natureza da alteração na política contabilística;
- b) A natureza do erro material de período anterior e seus impactos nas demonstrações financeiras desses períodos;
- c) A quantia de ajustamento relacionado com o período corrente ou períodos anteriores aos apresentados, até ao ponto que seja praticável; e
- d) As razões pelas quais a aplicação da nova política contabilística proporciona informação fiável e mais relevante, no caso de aplicação voluntária.

Nada a referir

5 — Ativos fixos tangíveis:

5.1 — As demonstrações financeiras devem divulgar:

- a) Os critérios de mensuração usados para determinar a quantia escriturada bruta;

Custo de aquisição

- b) Os métodos de depreciação usados;

- c) As vidas úteis ou as taxas de depreciação usadas foram as seguintes;

Bens registados com base nas taxas do DL 78/88 de 3março		Bens registados com base nas taxas do DR 25/2009 de 14set
Edifícios	2%	2%
Eq. Básico	16,66%	(Várias cf. tipo de bem)
Eq. Transporte	20%	(25% e 14,28%)
Ferramentas Ut.	25%	25%
Eq. Adm.	16,66%	12,5%
Eq. Informático	20%	33,33%
Programas de Computador	33,33%	33,33%

- d) A quantia escriturada bruta e a depreciação acumulada (agregada com perdas por imparidade acumuladas) no início e no fim do período; e
- e) Uma reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período que mostre as adições, as revalorizações, as alienações, as amortizações, as perdas de imparidade e suas reversões e outras alterações.

ATIVO FIXO TANGÍVEL		Saldo inicial.	Abates/Reg	Reforço	Saldo final
4331	Terrenos e recursos naturais				
4332	Edifícios e outras construções	3.607.084,77			3.607.084,77
4333	Equipamento básico	308.674,50		28.371,57	337.046,07
4334	Equipamento de transporte	401.623,89			401.623,89
4335	Equipamento administrativo	364.447,07		10.620,33	375.067,40
4337	Outros ativos fixos tangíveis	61.231,90			61.231,90
TOTAL		4.743.062,13	0,00	38.991,90	4.782.054,03

ATIVO FIXO INTANGÍVEL		Saldo inicial.	Abates/Reg	Reforço	Saldo final
4426	Outros ativos fixos intangíveis	16.748,40		0,00	16.748,40

INVESTIMENTOS EM CURSO		Saldo inicial.	Abates/Reg	Reforço	Saldo final
45	Investimentos em curso	102.745,25		12.950,00	115.695,25

DEPRECIAÇÕES DO ATIVO FIXO TANGÍVEL		Saldo inicial.	Abates/Reg	Reforço	Saldo final
43382	Edifícios e outras construções	1.087.509,40		69.267,20	1.156.776,60
43383	Equipamento básico	298.046,31		6.761,60	304.807,91
43384	Equipamento de transporte	393.496,92		4.063,48	397.560,40
43385	Ferramentas e Utensílios	3.864,11		1.280,35	5.144,46
43386	Equipamento administrativo	352.686,77		3.434,94	356.121,71
43387	Outros ativos fixos tangíveis	61.231,90		0,00	61.231,90
43389	Outras Imobilizações Corpóreas	0,00		64,71	64,71
TOTAL		2.196.835,41	0,00	84.872,28	2.281.707,69

DEPRECIAÇÃO DO ATIVO FIXO INTANGÍVEL		Saldo inicial.	Abates/Reg	Reforço	Saldo final
4428	Amortizações Acumuladas	16.748,94	0,54	0,00	16.748,40

6 — Custos de empréstimos obtidos:

6.1 — As demonstrações financeiras devem divulgar:

- a) A política contabilística adoptada nos custos dos empréstimos obtidos;

Nada a referir.

- b) A quantia de custos de empréstimos obtidos capitalizada durante o período; e

- c) A taxa de capitalização usada para determinar a quantia do custo dos empréstimos obtidos elegíveis para capitalização.

7 — Inventários:

7.1 — As demonstrações financeiras devem divulgar:

- a) As políticas contabilísticas adotadas na mensuração dos inventários, incluindo a fórmula de custeio usada;

Preço médio de aquisição

- b) A quantia total escriturada de inventários e a quantia escriturada em classificações apropriadas para a entidade;

Movimentos	Mercadorias	Matérias primas, subsid. e de consumo
1 - Existências Iniciais	3.574,08	3.706,46
2 - Compras	5.097,85	205.736,73
3 - Auto-consumos		
4 - Regularização de existências	783,16	747,84
5 - Existências Finais	2.715,60	2.473,01
6 - Custos no exercício (6=1+2+3+4-5)	6.739,49	207.718,02

- c) A quantia de inventários escriturada pelo justo valor menos os custos de vender;

- d) A quantia de inventários reconhecida como um gasto durante o período;

- e) A quantia de qualquer ajustamento de inventários reconhecida como um gasto do período de acordo com o parágrafo 11.20;

- f) A quantia de qualquer reversão de ajustamento que tenha sido reconhecida como uma redução na quantia de inventários reconhecida como gasto do período de acordo com o parágrafo 11.20;

g) As circunstâncias ou acontecimentos que conduziram à reversão de um ajustamento de inventários de acordo com o parágrafo 11.20; e

h) A quantia escriturada de inventários dados como penhor de garantia a passivos.

8 — Subsídios do Governo e apoios do Governo:

8.1 — Devem ser divulgados os assuntos seguintes:

a) A política contabilística adotada para os subsídios do Governo, incluindo os métodos de apresentação adotados nas demonstrações financeiras;

b) A natureza e extensão dos subsídios do Governo reconhecidos nas demonstrações financeiras e indicação de outras formas de apoio do Governo de que a entidade tenha diretamente beneficiado;

Os subsídios referentes à exploração foram contabilizados como rendimentos do exercício. A proveniência dos valores recebidos foram:

ISS, IP – Centro Distrital	€ 1.041.035,59
Autarquias	€ 86.636,82
IEFP	€ 7.948,03

c) Condições não satisfeitas e outras contingências ligadas ao apoio do Governo que tenham sido reconhecidas.

9. OUTRAS INFORMAÇÕES

9.1 Fundos patrimoniais

Fundos patrimoniais	31-12-2018	31-12-2017
Fundos	3.781,88	3.781,88
Resultados transitados	2.283.700,79	2.250.562,29
Outras variações nos fundos patrimoniais		
PIDDAC	772.356,84	792.663,36
OUTROS	462.605,38	462.855,04
Doações	75.035,97	75.035,97
Resultado líquido do período	18.901,71	33.138,50
Total	3.616.382,57	3.618.037,04

Entidade: Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo

DEMONSTRAÇÃO (INDIVIDUAL/CONSOLIDADA) DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS NO PERÍODO 2017

(Anexo 14 - Portaria 220/2015, DR 1.ª série N.º 143 24 de julho de 2015)

Descrição	Notas	Fundos Patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe								Interesses minoritários	Total dos Fundos Patrimoniais
		Fundos	Excedente e técnicos	reservas	Resultados transitados	Ajustamentos em ativos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	
6		3.781,88	0,00	0,00	2.241.724,52	0,00	0,00	1.367.707,65	8.837,77	3.622.051,82	3.622.051,82
ALTERAÇÕES NO PERÍODO											
Primeira adoção de novo referencial contabilístico											0,00
Alterações de políticas contabilísticas											0,00
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras											0,00
Realização do excedente de revalorização											0,00
Excedentes de revalorização											0,00
Ajustamentos por impostos diferidos											0,00
Outras alterações reconhecidas nos Fundos Patrimoniais											0,00
7		0,00	0,00	0,00	8.837,77	0,00	0,00	-37.153,28	-8.837,77	-37.153,28	-37.153,28
8					8.837,77	0,00	0,00	-37.153,28	-8.837,77	-37.153,28	-37.153,28
9=7+8									33.138,50	33.138,50	33.138,50
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO									24.300,73	-4.014,78	-4.014,78
RESULTADO INTEGRAL											
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO											
Fundos											0,00
Subsídios, doações e legados											0,00
Distribuições											0,00
Outras operações											0,00
10		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6+7+8+10		3.781,88	0,00	0,00	2.250.562,29	0,00	0,00	1.330.554,37	33.138,50	3.618.037,04	3.618.037,04
POSICÃO NO FIM DO PERÍODO 2017											

Unid. Euro

Entidade: Associação de Promoção Social de Castanheira do Ribatejo

DEMONSTRAÇÃO (INDIVIDUAL/CONSOLIDADA) DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS NO PI 2018

(Anexo14 - Portaria 220/2015, DR 1.ª série N.º 143 24 de julho de 2015)

DESCRIÇÃO	Notas	Fundos Patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe								Interesses minoritários	Total dos Fundos Patrimoniais
		Fundos	Excedentes técnicos	reservas	Resultados transitados	Ajustamentos em ativos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	
6		3.781,88	0,00	0,00	2.250.562,29	0,00	0,00	1.330.554,37	33.138,50	3.618.037,04	3.618.037,04
POSICÃO NO INÍCIO DO PERÍO 2017											
ALTERAÇÕES NO PERÍODO											
referencial contabilístico											0,00
contabilísticas											0,00
de demonstrações financeiras											0,00
Realização do excedente de revalorização											0,00
Excedentes de revalorização diferidos											0,00
nos Fundos Patrimoniais					33.138,50			-20.556,18	-33.138,50	-20.556,18	-20.556,18
7		0,00	0,00	0,00	33.138,50	0,00	0,00	-20.556,18	-33.138,50	-20.556,18	-20.556,18
8									18.901,71	18.901,71	18.901,71
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO									-14.236,79	-1.654,47	-1.654,47
9=7+8											
RESULTADO INTEGRAL											
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO											
Fundos											
Subsídios, doações e legados										0,00	0,00
Distribuições										0,00	0,00
Outras operações										0,00	0,00
10		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
POSICÃO NO FIM DO PERÍODO 2018		3.781,88	0,00	0,00	2.283.700,79	0,00	0,00	1.309.998,19	18.901,71	3.616.382,57	3.616.382,57
6+7+8+10											

Unid. Euro

CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Opinião

Auditámos as demonstrações financeiras anexas da **Associação de Promoção Social da Castanheira do Ribatejo**, que compreendem o balanço em **31 de Dezembro de 2018** que evidencia um total de 3.946.220,07 euros e um total de capital próprio de 3.616.382,57 euros, incluindo um resultado líquido de 18.901,71 euros, a demonstração dos resultados por naturezas, a demonstração das alterações no capital próprio e a demonstração dos fluxos de caixa relativas ao ano findo naquela data, e as notas anexas às demonstrações financeiras que incluem um resumo das políticas contabilísticas significativas.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras anexas apresentam de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspetos materiais, a posição financeira da **Associação de Promoção Social da Castanheira do Ribatejo**, em **31 de Dezembro de 2018** e o seu desempenho financeiro e fluxos de caixa relativos ao ano findo naquela data de acordo com as Normas de Contabilidade e Relato Financeiro do Setor Não Lucrativo adotadas em Portugal através do Sistema de Normalização Contabilística.

Bases para a opinião

A nossa auditoria foi efetuada de acordo com as Normas Internacionais de Auditoria (ISA) e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas. As nossas responsabilidades nos termos dessas normas estão descritas na secção "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras" abaixo. Somos independentes da Entidade nos termos da lei e cumprimos os demais requisitos éticos nos termos do código de ética da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

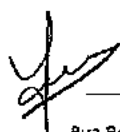
Estamos convictos de que a prova de auditoria que obtivemos é suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião.

Responsabilidades do órgão de gestão e do órgão de fiscalização pelas demonstrações financeiras

O órgão de gestão é responsável pela:

- preparação de demonstrações financeiras que apresentem de forma verdadeira e apropriada a posição financeira, o desempenho financeiro e os fluxos de caixa da Entidade de acordo com as Normas de Contabilidade e Relato Financeiro adoptadas em Portugal através do Sistema de Normalização Contabilística;
- elaboração do relatório de gestão nos termos legais e regulamentares aplicáveis;
- criação e manutenção de um sistema de controlo interno apropriado para permitir a preparação de demonstrações financeiras isentas de distorção material devido a fraude ou erro;
- adopção de políticas e critérios contabilísticos adequados nas circunstâncias; e

1 / 3



Sede
Rua Borges Carneiro n.º 2 ATL B
2610 – 029 Amadora
Telefone: 214 715 224
Email: kaizeler@kls.pt

Delegação Almada
Rua Manuel Parada n.º 13 Piso IEF
2800 – 700 Almada
Tel: 212 756 370
Email: cabrito@lourenco.kls@sapo.pt

Delegação Carregado
Rua Antonio Correia Bahorém n.º 21 R/C Esq.º
2580 – 468 Carregado
Tel: 263 852 272 * Fax: 263 854 322
Email: sergio.malino@kls.pt

Delegação Lisboa
Rua Abranches Ferrão, n.º 10, Ed. Atlântica II, 9º D
1600 – 001 Lisboa
Tel: 217 269 150
Email: carlos.miguel@kls.pt

- avaliação da capacidade da Entidade de se manter em continuidade, divulgando, quando aplicável, as matérias que possam suscitar dúvidas significativas sobre a continuidade das atividades.

O órgão de fiscalização é responsável pela supervisão do processo de preparação e divulgação da informação financeira da Entidade.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

A nossa responsabilidade consiste em obter segurança razoável sobre se as demonstrações financeiras como um todo estão isentas de distorções materiais devido a fraude ou erro, e emitir um relatório onde conste a nossa opinião. Segurança razoável é um nível elevado de segurança mas não é uma garantia de que uma auditoria executada de acordo com as ISA detectará sempre uma distorção material quando exista. As distorções podem ter origem em fraude ou erro e são consideradas materiais se, isoladas ou conjuntamente, se possa razoavelmente esperar que influenciem decisões económicas dos utilizadores tomadas com base nessas demonstrações financeiras.

Como parte de uma auditoria de acordo com as ISA, fazemos julgamentos profissionais e mantemos ceticismo profissional durante a auditoria e também:

- identificamos e avaliamos os riscos de distorção material das demonstrações financeiras, devido a fraude ou a erro, concebemos e executamos procedimentos de auditoria que respondam a esses riscos, e obtemos prova de auditoria que seja suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião. O risco de não detetar uma distorção material devido a fraude é maior do que o risco de não detetar uma distorção material devido a erro, dado que a fraude pode envolver conluio, falsificação, omissões intencionais, falsas declarações ou sobreposição ao controlo interno;
- obtemos uma compreensão do controlo interno relevante para a auditoria com o objetivo de conceber procedimentos de auditoria que sejam apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia do controlo interno da Entidade;
- avaliamos a adequação das políticas contabilísticas usadas e a razoabilidade das estimativas contabilísticas e respetivas divulgações feitas pelo órgão de gestão;
- concluímos sobre a apropriação do uso, pelo órgão de gestão, do pressuposto da continuidade e, com base na prova de auditoria obtida, se existe qualquer incerteza material relacionada com acontecimentos ou condições que possam suscitar dúvidas significativas sobre a capacidade da Entidade para dar continuidade às suas atividades. Se concluirmos que existe uma incerteza material, devemos chamar a atenção no nosso relatório para as divulgações relacionadas incluídas nas demonstrações financeiras ou, caso essas divulgações não sejam adequadas, modificar a nossa opinião. As nossas conclusões são baseadas na prova de auditoria obtida até à data do nosso relatório. Porém, acontecimentos ou condições futuras podem levar a que a Entidade descontinue as suas atividades;
- avaliamos a apresentação, estrutura e conteúdo global das demonstrações financeiras, incluindo as divulgações, e se essas demonstrações financeiras representam as transações e acontecimentos subjacentes de forma a atingir uma apresentação apropriada;



Sede	Delegação Almada	Delegação Carregado	Delegação Lisboa
Rua Borges Carneiro n.º 2 ATL B 2610 - 029 Amadora Telefone: 214 715 224 Email: kaizeler@kls.pt	Rua Manuel Parada n.º 13 Piso IEF 2800 - 700 Almada Tel: 212 756 370 Email: cabritolourenco.kls@sapo.pt	Rua António Correia Baharém n.º 11 R/C Esq.º 2580 - 468 Carregado Tel: 263 852 272 * Fax: 263 854 322 Email: sergio.mafino@kls.pt	Rua Abranches Fozão, n.º 10, Ed. Atlanta B, 9º D 1600 - 001 Lisboa Tel: 217 269 150 Email: carlos.miguel@kls.pt

- comunicamos com os encarregados da governação, entre outros assuntos, o âmbito e o calendário planeado da auditoria, e as conclusões significativas da auditoria incluindo qualquer deficiência significativa de controlo interno identificado durante a auditoria.

A nossa responsabilidade inclui ainda a verificação da concordância da informação constante do relatório de gestão com as demonstrações financeiras.

Relato sobre outros requisitos legais e regulamentares

Sobre o relatório de gestão

Em nossa opinião, o relatório de gestão foi preparado de acordo com as leis e regulamentos aplicáveis em vigor e a informação nele constante é coerente com as demonstrações financeiras auditadas, não tendo sido identificadas incorreções materiais.

Carregado, 22 de Março de 2019

KAIZELER, LOURENÇO, SANTOS & COSTA, SROC
representada por
Sérgio Manuel dos Santos Malino - ROC 1122



Sede	Delegação Almada	Delegação Carregado	Delegação Lisboa
Rua Borges Carneiro n.º 2 ATL B 2610 - 029 Amadora Telefone: 214 715 224 Email: kaizeler@kls.pt	Rua Manuel Parada n.º 13 Piso IEF 2800 - 700 Almada Tel: 212 756 370 Email: cabritolourenco.kls@sapo.pt	Rua Antonio Correia Bahardm n.º 11 R/C Esq.º 2580 - 468 Carregado Tel: 263 852 272 * Fax: 263 854 322 Email: sergio.malino@kls.pt	Rua Abronches Faria, n.º 10, Ed. Atlanta II, 3º D 1600 - 001 Lisboa Tel: 217 269 150 Email: carlos.miguel@kls.pt

ASSOCIAÇÃO DE PROMOÇÃO SOCIAL CASTANHEIRA DO RIBAT

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

Data: 19-03-2019

(Valores em Euros)

Página: 1 de 9

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	861.718,75	856.803,25	4.915,50	0,00
111	Caixa - Sede	828.054,15	824.887,42	3.166,73	0,00
117	Vales e Ticket Infancia	17.374,05	15.625,28	1.748,77	0,00
118	Caixa Pequena	16.290,55	16.290,55	0,00	0,00
12	Depósitos à ordem	3.874.912,85	3.705.300,04	169.612,81	0,00
122	Novo Banco	1.863.502,86	1.769.120,21	94.382,65	0,00
123	Caixa Crédito Agrícola	422.647,80	372.558,09	50.089,71	0,00
125	Montepio Geral	1.588.762,19	1.563.621,74	25.140,45	0,00
13	Outros depósitos bancários	2.070.000,00	990.000,00	1.080.000,00	0,00
132	Novo Banco	550.000,00	550.000,00	0,00	0,00
135	Montepio Geral	1.520.000,00	440.000,00	1.080.000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	832.657,62	823.128,21	9.529,41	0,00
211	Clientes e utentes c/c	832.657,62	823.128,21	9.529,41	0,00
2117	Utentes	832.657,62	823.128,21	9.529,41	0,00
211711	Creche	250.709,90	246.720,08	3.989,82	0,00
211712	Jardim Infancia	310.714,99	307.186,90	3.528,09	0,00
211714	Actividades de tempos livres	268.396,66	266.445,75	1.950,91	0,00
211717	Activ. de Animação e Apoio à Família	2.836,07	2.775,48	60,59	0,00
22	Fornecedores	509.962,97	558.954,80	2.500,00	51.491,83
221	Fornecedores c/c	507.462,97	558.954,80	0,00	51.491,83
2211	Fornecedores gerais	507.462,97	558.954,80	0,00	51.491,83
22110001	Leroy Merlin	287,99	287,99	0,00	0,00
22110002	Carbus	672,81	823,01	0,00	150,20
22110003	Understand Ocean	11.859,57	13.232,80	0,00	1.373,23
22110004	Panificadora	9.835,09	11.686,32	0,00	1.851,23
22110005	Casa Costa	5.253,67	5.425,27	0,00	171,60
22110006	Tovisuna	3.365,99	4.274,43	0,00	908,44
22110007	Aviludo	6.337,10	8.236,28	0,00	1.899,18
22110009	Recheio	14.106,17	16.916,45	0,00	2.810,28
22110010	Milupa	586,54	948,82	0,00	362,28
22110012	EDP	47.726,91	51.951,43	0,00	4.224,52
22110013	SMAS	8.313,66	8.313,66	0,00	0,00
22110014	Portugal Telecom	6.501,53	6.501,53	0,00	0,00
22110015	Antonio Afonso Gonçalves e Gonçalves Lda.	0,00	3.795,54	0,00	3.795,54
22110016	Longa Vida	7.510,69	9.219,45	0,00	1.708,76
22110017	CTT	229,40	229,40	0,00	0,00
22110018	Imart	73,80	73,80	0,00	0,00
22110021	Liberty seguros	245,13	245,13	0,00	0,00
22110023	Centro Formação Profissional Sector Alimentar	399,99	399,99	0,00	0,00
22110024	Boa Viagem	16.715,00	16.715,00	0,00	0,00
22110025	Pinto da Cruz	2.557,92	2.557,92	0,00	0,00
22110027	Hortículas dos Moinhos	39.425,41	47.810,92	0,00	8.385,51
22110028	Camara Municipal V.F.Xira	1.087,23	1.087,23	0,00	0,00
22110029	Calber Gráfica	522,75	522,75	0,00	0,00
22110031	Fidelidade	3.663,33	3.663,33	0,00	0,00
22110032	ACM	2.510,51	2.510,51	0,00	0,00
22110033	djv	4.751,09	4.944,61	0,00	193,52
22110034	Fix n go	3.441,37	3.441,37	0,00	0,00
22110037	Ibertejo	1.529,58	1.827,73	0,00	298,15
22110038	Xira Brindes	4.336,98	4.336,98	0,00	0,00
22110040	Modelo Comrinebte Hipermercados SA	4.470,04	4.715,27	0,00	245,23
22110041	Alhandra Sporting Club.	21.826,75	23.419,75	0,00	1.593,00
22110042	Artur e Guerreiro	3.293,31	3.510,28	0,00	216,97
22110043	Duarte e Ribeiro	1.467,72	1.467,72	0,00	0,00
22110047	Caravela	7.901,77	7.901,77	0,00	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

Data: 19-03-2019

(Valores em Euros)

Página: 2 de 9

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110048	Orona	703,41	703,41	0,00	0,00
22110049	Kingman, Manutenção Global	13.971,57	14.663,39	0,00	691,82
22110051	Casa Artíficeiro	90,73	90,73	0,00	0,00
22110052	C. Miranda	528,90	528,90	0,00	0,00
22110054	Aper	4.633,19	8.395,93	0,00	3.762,74
22110056	Autoengenhocas	1.541,32	1.541,32	0,00	0,00
22110058	Probabilites	6.440,94	6.440,94	0,00	0,00
22110060	Detalhes Únicos	473,55	473,55	0,00	0,00
22110061	Papelarias 2000	1.769,15	1.769,15	0,00	0,00
22110062	Custódio C. Cabido e Filhos	1.879,39	1.879,39	0,00	0,00
22110063	Abran congelados	12.353,25	13.439,11	0,00	1.085,86
22110066	Deltagel	2.014,39	2.014,39	0,00	0,00
22110067	Staples	250,20	250,20	0,00	0,00
22110068	Rosa e Dâmaso	4.461,10	4.461,10	0,00	0,00
22110069	Unifhorm	3.824,32	3.824,32	0,00	0,00
22110070	Friquental	3.035,02	3.289,44	0,00	254,42
22110072	F3M	6.372,04	6.372,04	0,00	0,00
22110073	Lidl	2.074,78	2.074,78	0,00	0,00
22110074	Batcames	39.117,08	47.647,41	0,00	8.530,33
22110075	Sonia Gomes	806,66	806,66	0,00	0,00
22110076	Lisboa gás	4.045,13	4.153,96	0,00	108,83
22110079	Elis	11.087,81	12.064,28	0,00	976,47
22110080	Lusitânia Seguros SA	9.901,11	9.901,11	0,00	0,00
22110081	Tecnisalsa	1.735,46	1.735,46	0,00	0,00
22110082	Eduarda Parreirinha Florista	533,50	533,50	0,00	0,00
22110083	Frina	5.264,53	6.487,54	0,00	1.223,01
22110085	Rocol	4.629,37	4.629,37	0,00	0,00
22110087	Belsaco	3.879,68	4.007,12	0,00	127,44
22110088	Xeconxira	2.691,12	3.496,36	0,00	805,24
22110093	Farmácia Tejo	572,40	572,40	0,00	0,00
22110099	Rentokil	944,18	944,18	0,00	0,00
22110104	Lactogal	1.876,30	2.515,41	0,00	639,11
22110106	Bruno Miguel dos Santos Castanheira	3.044,25	3.044,25	0,00	0,00
22110109	Soimca	88,56	88,56	0,00	0,00
22110110	Galp power, SA	13.081,25	14.995,36	0,00	1.914,11
22110116	Electro Esxtra	1.124,18	1.382,74	0,00	258,56
22110118	Kaizeier, Lourenço e Santos - Auditores Roc	4.981,50	4.981,50	0,00	0,00
22110119	Brisa	1.353,00	1.353,00	0,00	0,00
22110120	JMTT	180,00	180,00	0,00	0,00
22110124	IN2IT - Tecnologias de Informações	4.260,69	4.260,69	0,00	0,00
22110125	Finegluv	2.051,71	2.331,04	0,00	279,33
22110126	Evend	1.240,52	1.240,52	0,00	0,00
22110127	Nos	982,83	982,83	0,00	0,00
22110129	Robalo	183,60	183,60	0,00	0,00
22110130	Pacfilm Embalagens Lda	412,17	412,17	0,00	0,00
22110131	Batermac	250,00	250,00	0,00	0,00
22110137	Zeca Diabo	177,00	177,00	0,00	0,00
22110138	Maria Gabriela de Amorim Pereira Marques	1.177,28	1.177,28	0,00	0,00
22110140	Prio	19.696,51	19.696,51	0,00	0,00
22110143	Auto mecânica Torrões Lda.	2.274,00	2.274,00	0,00	0,00
22110144	Sociedade Filarmónica Recreio Alverquense	1.080,00	1.080,00	0,00	0,00
22110145	Esoeste	909,92	909,92	0,00	0,00
22119999	Diversos	52.605,62	53.252,54	0,00	646,92
228	Adiantamentos a fornecedores	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
22801	Prio Energy SA/ Caução	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
23	Pessoal	885.692,20	884.726,19	1.237,39	271,38
231	Remunerações a pagar	884.755,23	883.517,84	1.237,39	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2312	Ao pessoal	884.755,23	883.517,84	1.237,39	0,00
238	Outras operações	936,97	1.208,35	0,00	271,38
2382	Com o pessoal	936,97	1.208,35	0,00	271,38
23821	Sindicato F.Pública	803,80	1.035,25	0,00	231,45
23823	Sindicato dos Professores da Grande Lisboa	133,17	173,10	0,00	39,93
24	Estado e outros entes públicos	513.248,36	565.182,76	17.114,06	69.048,46
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	109.480,48	125.756,38	0,00	16.275,90
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	105.150,00	120.857,00	0,00	15.707,00
2422	Sobre Rendimentos Empresariais	4.330,48	4.899,38	0,00	568,90
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	34.053,29	16.943,64	17.114,06	4,41
2432	IVA - Dedutível	7.506,92	7.506,92	0,00	0,00
24321	IVA Gen. Alimentares 50%	6.359,70	6.359,70	0,00	0,00
24322	Relativo a Imobilizado	1.147,22	1.147,22	0,00	0,00
2433	IVA - Liquidado	1.459,66	1.459,66	0,00	0,00
24332	IVA - taxa 13%	969,76	969,76	0,00	0,00
24333	IVA - taxa 23%	489,90	489,90	0,00	0,00
2435	IVA - Apuramento	6.359,70	6.359,11	0,59	0,00
24353	IVA - Apuramento	6.359,70	6.359,11	0,59	0,00
2436	IVA - A pagar	1.469,79	1.474,20	0,00	4,41
24361	IVA a Pagar	1.469,79	1.474,20	0,00	4,41
2438	IVA - Reembolsos pedidos	17.257,22	143,75	17.113,47	0,00
24381	IVA gen. alimentares 50%	9.512,68	0,00	9.512,68	0,00
24382	Construção /conervação de imóveis	5.921,35	0,00	5.921,35	0,00
24383	Outros elementos ativo tangível	1.823,19	143,75	1.679,44	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	367.460,15	419.701,84	0,00	52.241,69
248	Outras tributações	959,48	1.247,46	0,00	287,98
2491	Fundo de Compensação do Trabalho	1.197,76	1.401,49	0,00	203,73
2492	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	97,20	131,95	0,00	34,75
27	Outras contas a receber e a pagar	311.294,26	489.597,91	30.722,18	209.025,83
271	Fornecedores de investimentos	73.349,42	81.184,22	0,00	7.834,80
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	73.349,42	81.184,22	0,00	7.834,80
271108	Aposta nas Pessoas	21.185,94	21.185,94	0,00	0,00
271109	Postuante	615,50	615,50	0,00	0,00
271110	Saúde e Vida	6.984,84	6.984,84	0,00	0,00
271126	Robalo	708,15	708,15	0,00	0,00
271128	Multiadis	43.665,00	43.665,00	0,00	0,00
271130	IN2IT	189,99	8.024,79	0,00	7.834,80
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	234.948,84	404.794,62	28.926,08	198.771,86
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	35.585,74	6.659,66	28.926,08	0,00
27211	Instituto de Gestão Financeira da Educação	27.923,64	0,00	27.923,64	0,00
27214	juros depósito a prazo	7.662,10	6.659,66	1.002,44	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	199.363,10	398.134,96	0,00	198.771,86
272206	Kingman	0,00	360,00	0,00	360,00
27221001	EDP	3.011,21	7.318,29	0,00	4.307,08
27221002	Gás	3.562,85	5.476,96	0,00	1.914,11
27221003	SMAS	0,00	1.143,68	0,00	1.143,68
27221004	Comunicações	506,43	976,53	0,00	470,10
27222	Remunerações a Liquidar	192.282,61	382.859,50	0,00	190.576,89
278	Outros devedores e credores	2.996,00	3.619,07	1.796,10	2.419,17
278002	Pessoal	2.500,00	969,90	1.530,10	0,00
278003	Arthur	496,00	230,00	266,00	0,00
278004	Honorários	0,00	717,00	0,00	717,00
278008	Ariepe	0,00	1.702,17	0,00	1.702,17
28	Diferimentos	8.869,92	2.183,60	6.686,32	0,00
281	Gastos a reconhecer	8.869,92	2.183,60	6.686,32	0,00
2811	seguros	8.869,92	2.183,60	6.686,32	0,00
31	Compras	208.516,03	208.516,03	0,00	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

(Valores em Euros)

Página: 4 de 9

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
311	Mercadorias	2.779,30	2.779,30	0,00	0,00
3111	Diversas	2.779,30	2.779,30	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	205.736,73	205.736,73	0,00	0,00
3121	Materias Primas	205.736,73	205.736,73	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	205.736,73	205.736,73	0,00	0,00
3121101	IVA à Taxa Normal 23%	22.482,29	22.482,29	0,00	0,00
3121102	IVA à Taxa Intermédia 13%	659,60	659,60	0,00	0,00
3121103	IVA à Taxa Reduzida 6%	182.594,84	182.594,84	0,00	0,00
32	Mercadorias	9.455,09	6.739,49	2.715,60	0,00
323	Outras Mercadorias	9.455,09	6.739,49	2.715,60	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	210.191,03	207.718,02	2.473,01	0,00
331	Matérias-primas	210.191,03	207.718,02	2.473,01	0,00
3311	Generos Alimentares	210.191,03	207.718,02	2.473,01	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló	1.531,00	1.531,00	0,00	0,00
3811	Gêneros Alimentares Oferta	747,84	747,84	0,00	0,00
382	Mercadorias ofertas	783,16	783,16	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	2.858,32	186,12	2.672,20	0,00
415	Outros investimentos financeiros	2.858,32	186,12	2.672,20	0,00
4158	Outros	2.858,32	186,12	2.672,20	0,00
415801	Fundos Compensação Trabalho	2.858,32	186,12	2.672,20	0,00
43	Activos fixos tangíveis	4.782.054,03	2.281.707,69	4.782.054,03	2.281.707,69
433	Outros activos fixos tangíveis	4.782.054,03	2.281.707,69	4.782.054,03	2.281.707,69
4332	Edifícios e outras construções	3.607.084,77	0,00	3.607.084,77	0,00
43321	Edifícios e outras const./sede	2.334.170,26	0,00	2.334.170,26	0,00
43322	Edifícios e outras const./José Nunes	966.212,73	0,00	966.212,73	0,00
43323	Edifícios e outras const./Palha Blanco	302.799,19	0,00	302.799,19	0,00
43329	Edifícios e outras const./outros	3.902,59	0,00	3.902,59	0,00
4333	Equipamento básico	337.046,07	0,00	337.046,07	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	75.931,68	0,00	75.931,68	0,00
43332	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducacao	28.371,57	0,00	28.371,57	0,00
43333	Equipamento Didatico	184.545,96	0,00	184.545,96	0,00
43334	Equipamento de Laboratorio e Farmacia	245,63	0,00	245,63	0,00
43336	Maquinas Motoras e Operadoras	259,07	0,00	259,07	0,00
43337	Equipamento de Serralharia	4.494,01	0,00	4.494,01	0,00
43339	Outro	43.198,15	0,00	43.198,15	0,00
4334	Equipamento de transporte	401.623,89	0,00	401.623,89	0,00
43341	Veiculos Ligeiros	17.961,00	0,00	17.961,00	0,00
4334101	Hyundai 25-HH-75	17.961,00	0,00	17.961,00	0,00
43342	Veiculos Mistos	64.521,01	0,00	64.521,01	0,00
4334201	Ford Fiesta Courier 41-60-IG	10.953,60	0,00	10.953,60	0,00
4334202	Renault 69-64-ZX	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
4334203	Opel Vivaro Lombi - 9 lugares 48-GS-23	21.250,00	0,00	21.250,00	0,00
4334204	Renault 42-QJ-03	20.317,41	0,00	20.317,41	0,00
43343	Veiculos Pesados	319.141,88	0,00	319.141,88	0,00
4335	Equipamento administrativo	375.067,40	0,00	375.067,40	0,00
43351	Mobiliario e Utensilios Administrativos	44.795,63	0,00	44.795,63	0,00
43352	Maquinas de Escritorio	556,24	0,00	556,24	0,00
43353	Mobiliario e Equipamento Social	571,53	0,00	571,53	0,00
43354	Equipamento Informatico	84.393,68	0,00	84.393,68	0,00
43355	Equipamento Diverso	30.091,99	0,00	30.091,99	0,00
43356	Equipamento refetorio/cozinha	204.462,14	0,00	204.462,14	0,00
43357	Equipamento Lavandaria	3.242,19	0,00	3.242,19	0,00
43359	Outros	6.954,00	0,00	6.954,00	0,00
4337	Outros ativos fixos tangíveis	61.231,90	0,00	61.231,90	0,00
43379	Outros ativos fixos tangíveis	61.231,90	0,00	61.231,90	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	2.281.707,69	0,00	2.281.707,69
43382	Edifícios e Outras Construcões	0,00	1.156.776,60	0,00	1.156.776,60

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

(Valores em Euros)

Página: 5 de 9

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433821	Edifícios e outras const./sede	0,00	690.858,09	0,00	690.858,09
433822	Edifícios e outras const./José Nunes	0,00	212.566,75	0,00	212.566,75
433823	Edifícios e outras const./Palha Branco	0,00	251.751,79	0,00	251.751,79
433829	Edifícios e outras const./ outros	0,00	1.599,97	0,00	1.599,97
43383	Equipamento Básico	0,00	304.807,91	0,00	304.807,91
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	73.525,22	0,00	73.525,22
433832	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducacao	0,00	4.726,73	0,00	4.726,73
433833	Equipamento Didático	0,00	182.950,07	0,00	182.950,07
433834	Equipamento de Laboratorio e Farmacia	0,00	245,63	0,00	245,63
433836	Maquinas Motoras e Operadoras	0,00	259,07	0,00	259,07
433837	Equipamento de Serralharia	0,00	4.494,01	0,00	4.494,01
433839	Outro	0,00	38.607,18	0,00	38.607,18
43384	Equipamento de Transporte	0,00	397.560,40	0,00	397.560,40
433841	Veiculos Ligeiros	0,00	17.961,00	0,00	17.961,00
433842	Veiculos Mistos	0,00	60.457,52	0,00	60.457,52
43384201	Ford Courier	0,00	10.953,60	0,00	10.953,60
43384202	Renault 69-64-ZX	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
43384203	Opel vivaro 48-GS-23	0,00	21.250,00	0,00	21.250,00
43384204	Renault 42-QJ-03	0,00	16.253,92	0,00	16.253,92
433843	Veiculos Pesados	0,00	319.141,88	0,00	319.141,88
43385	Ferramentas e Utensilios	0,00	5.144,46	0,00	5.144,46
433854	Cozinha	0,00	4.993,53	0,00	4.993,53
433855	Jardinagem	0,00	150,93	0,00	150,93
43386	Equipamento Administrativo	0,00	356.121,71	0,00	356.121,71
433861	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	43.567,55	0,00	43.567,55
433862	Maquinas de Escritorio	0,00	556,24	0,00	556,24
433863	Mobiliario e Equipamento Social	0,00	424,37	0,00	424,37
433864	Equipamento Informatico	0,00	72.751,71	0,00	72.751,71
433865	Equipamento Diverso	0,00	25.411,26	0,00	25.411,26
433866	Equipamento refeitório/cozinha	0,00	203.059,10	0,00	203.059,10
433867	Eq. Lavandaria	0,00	3.242,19	0,00	3.242,19
433869	Outros	0,00	7.109,29	0,00	7.109,29
43387	Outros ativos fixos tangíveis	0,00	61.231,90	0,00	61.231,90
433879	Outros ativos fixos tangíveis	0,00	61.231,90	0,00	61.231,90
43389	Outras Imobilizacoes Corporeas	0,00	64,71	0,00	64,71
433899	Paineis Solares	0,00	64,71	0,00	64,71
44	Activos Intangiveis	16.748,40	16.748,40	16.748,40	16.748,40
442	Outros Activos Intangiveis	16.748,40	16.748,40	16.748,40	16.748,40
4426	Outros Activos Intangiveis	16.748,40	0,00	16.748,40	0,00
4428	Amortizações Acumuladas	0,00	16.748,40	0,00	16.748,40
45	Investimentos em curso	115.695,25	0,00	115.695,25	0,00
453	Activos fixos tangiveis em curso	115.695,25	0,00	115.695,25	0,00
4531	Terceira Idade	115.695,25	0,00	115.695,25	0,00
51	Fundos	0,00	3.781,88	0,00	3.781,88
56	Resultados transitados	0,00	2.283.700,79	0,00	2.283.700,79
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	41.991,30	1.351.989,49	1.395,70	1.311.393,89
593	Subsidios e doações	40.595,60	1.276.953,52	0,00	1.236.357,92
5935	Subsidios para investimento	40.595,60	1.276.953,52	0,00	1.236.357,92
59351	PIDDAC	20.429,40	792.786,24	0,00	772.356,84
5935101	PIDDAC Feder /Edificio sede	8.412,48	311.261,64	0,00	302.849,16
5935102	Piddac/Feder/Edificio Creche José Nunes	10.329,36	413.171,70	0,00	402.842,34
5935103	Piddac/Feder/Equipamento creche/José Nunes	61,44	61,44	0,00	0,00
5935104	Edificio Palha Branco/Pré-escolar/Drel	1.626,12	68.291,46	0,00	66.665,34
59352	Outros	20.166,20	484.167,28	0,00	464.001,08
5935201	Edificio sede CMVFX	11.575,56	428.296,23	0,00	416.720,67
5935202	CMVFXira/obras refeitório	3.392,50	4.240,60	0,00	848,10
5935203	CMVFXira/ Edificio Creche José Nunes	798,72	29.553,90	0,00	28.755,18

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

(Valores em Euros)

Página: 6 de 9

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
5935204	Carrinha Opel/CMVFX	1.080,00	2.160,01	0,00	1.080,01
5935205	Fundação Amélia Silva Mello	3.319,42	19.916,54	0,00	16.597,12
594	Doações	0,00	75.035,97	0,00	75.035,97
599	Outras	1.395,70	0,00	1.395,70	0,00
5999	Outros	1.395,70	0,00	1.395,70	0,00
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	214.457,51	0,00	214.457,51	0,00
611	Mercadorias	6.739,49	0,00	6.739,49	0,00
6111	Mercadorias diversas	6.739,49	0,00	6.739,49	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	207.718,02	0,00	207.718,02	0,00
6121	Materias Primas	207.718,02	0,00	207.718,02	0,00
61211	Generos Alimentares	207.718,02	0,00	207.718,02	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	430.783,06	0,00	430.783,06	0,00
622	Serviços especializados	202.619,39	0,00	202.619,39	0,00
6221	Trabalhos especializados	49.777,50	0,00	49.777,50	0,00
6222	Publicidade e propaganda	1.447,33	0,00	1.447,33	0,00
6223	Vigilância e segurança	1.306,60	0,00	1.306,60	0,00
6224	Honorários	110.253,26	0,00	110.253,26	0,00
6226	Conservação e reparação	39.834,70	0,00	39.834,70	0,00
623	Materiais	20.352,96	0,00	20.352,96	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1.300,49	0,00	1.300,49	0,00
6232	Livros e documentação técnica	594,54	0,00	594,54	0,00
6233	Material de escritório	2.334,85	0,00	2.334,85	0,00
6234	Artigos para oferta	4.898,89	0,00	4.898,89	0,00
62341	Utentes	4.898,89	0,00	4.898,89	0,00
6235	Material Didático	11.164,19	0,00	11.164,19	0,00
6238	Outros	60,00	0,00	60,00	0,00
624	Energia e fluidos	105.915,95	0,00	105.915,95	0,00
6241	Electricidade	55.773,60	0,00	55.773,60	0,00
624101	Rua Padre António Bianchi nº 2 / Sede	32.962,48	0,00	32.962,48	0,00
624102	Rua Padre António Bianchi nº / Creche	18.341,00	0,00	18.341,00	0,00
624103	Rua Palha Branco	2.962,07	0,00	2.962,07	0,00
624104	R. Solidariedade lojas	1.508,05	0,00	1.508,05	0,00
6242	Combustíveis	39.937,67	0,00	39.937,67	0,00
624201	Gasoleo	21.841,67	0,00	21.841,67	0,00
624203	Gás	18.096,00	0,00	18.096,00	0,00
6243	Água	10.019,01	0,00	10.019,01	0,00
624301	sede	8.001,74	0,00	8.001,74	0,00
624302	Creche	1.471,45	0,00	1.471,45	0,00
624303	Pré-escolar	505,30	0,00	505,30	0,00
624305	Lojas	40,52	0,00	40,52	0,00
6248	Outros	185,67	0,00	185,67	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	26.199,91	0,00	26.199,91	0,00
6251	Deslocações e estadas	24.633,61	0,00	24.633,61	0,00
62511	Pessoal	1.230,16	0,00	1.230,16	0,00
62512	Utentes	23.403,45	0,00	23.403,45	0,00
6252	Transportes de pessoal	1.566,30	0,00	1.566,30	0,00
626	Serviços diversos	71.938,62	0,00	71.938,62	0,00
6261	Rendas e alugueres	30.218,38	0,00	30.218,38	0,00
6262	Comunicação	8.717,05	0,00	8.717,05	0,00
6263	Seguros	7.419,63	0,00	7.419,63	0,00
6265	Contencioso e notariado	204,00	0,00	204,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	25.015,26	0,00	25.015,26	0,00
6268	Outros serviços	364,30	0,00	364,30	0,00
626801	Árvores de fruto e Plantas e alimento para peixes	364,30	0,00	364,30	0,00
6271	Vestuario e Calçado de Utentes	3.344,37	0,00	3.344,37	0,00
6272	Encargos de saúde	411,86	0,00	411,86	0,00
63	Gastos com o Pessoal	1.391.915,94	0,00	1.391.915,94	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

(Valores em Euros)

Página: 7 de 9

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
632	Remunerações do pessoal	1.120.721,19	0,00	1.120.721,19	0,00
63211	Remuneração	1.024.488,79	0,00	1.024.488,79	0,00
63212	Diuturnidade	42.152,05	0,00	42.152,05	0,00
63213	Isenção horário	4.752,44	0,00	4.752,44	0,00
63214	Horas Extraordinárias	34.338,02	0,00	34.338,02	0,00
63215	Subsídios Direcção Pedagógica	7.525,57	0,00	7.525,57	0,00
63216	Ajudas de Custo	6.799,74	0,00	6.799,74	0,00
63217	Abono para Falhas	664,58	0,00	664,58	0,00
634	Indemnizações	2.898,82	0,00	2.898,82	0,00
635	Encargos sobre remunerações	249.638,86	0,00	249.638,86	0,00
6351	ISSS Taxa Normal	249.537,73	0,00	249.537,73	0,00
6355	Fundo de Garantia	101,13	0,00	101,13	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	9.788,99	0,00	9.788,99	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	8.868,08	0,00	8.868,08	0,00
6382	Vestuário e Calçado	1.505,77	0,00	1.505,77	0,00
6389	Outros	7.362,31	0,00	7.362,31	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	84.872,28	0,00	84.872,28	0,00
642	Activos fixos tangíveis	84.872,28	0,00	84.872,28	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	69.228,38	0,00	69.228,38	0,00
64221	Edifícios e outras const./sede	47.606,63	0,00	47.606,63	0,00
64222	Edifícios e outras const./José Nunes	19.324,25	0,00	19.324,25	0,00
64223	Edifícios e outras const./Palha Branco	2.219,45	0,00	2.219,45	0,00
64229	Outros	78,05	0,00	78,05	0,00
6423	Equipamento Básico	6.983,04	0,00	6.983,04	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	724,36	0,00	724,36	0,00
64232	Equipamento Médico-Hospitalar e de Reeducação	4.726,73	0,00	4.726,73	0,00
64233	Equipamento Didático	326,65	0,00	326,65	0,00
64237	Equipamento de Serralharia	48,80	0,00	48,80	0,00
64239	Outro	1.156,50	0,00	1.156,50	0,00
6424	Equipamento de Transporte	4.063,48	0,00	4.063,48	0,00
64241	Veículos Ligeiros	4.063,48	0,00	4.063,48	0,00
6426	Equipamento Administrativo	4.597,38	0,00	4.597,38	0,00
64261	Mobiliário e Utensílios Administrativos	180,95	0,00	180,95	0,00
64262	Maquinas de Escritório	52,40	0,00	52,40	0,00
64263	Mobiliário e Equipamento Social	36,79	0,00	36,79	0,00
64264	Equipamento Informático	1.944,44	0,00	1.944,44	0,00
64265	Equipamento Diverso	715,64	0,00	715,64	0,00
64266	Eq.refeitório	1.667,16	0,00	1.667,16	0,00
67	Provisões do período	289,36	0,00	289,36	0,00
671	Impostos	289,36	0,00	289,36	0,00
68	Outros gastos	4.657,93	0,00	4.657,93	0,00
681	Impostos	23,86	0,00	23,86	0,00
6811	Impostos directos	23,86	0,00	23,86	0,00
688	Outros	4.634,07	0,00	4.634,07	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	2.568,32	0,00	2.568,32	0,00
6883	Quotizações	1.335,00	0,00	1.335,00	0,00
6888	Outros não especificados	730,75	0,00	730,75	0,00
72	Prestações de serviços	46.473,11	858.646,79	44.269,34	856.443,02
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	1.652,20	840.157,87	0,00	838.505,67
7211	Infância e Juventude	1.652,20	840.157,87	0,00	838.505,67
72111	Creches	157,61	237.969,77	0,00	237.812,16
72112	Jardins de Infância/Pré-escolar	163,57	270.419,69	0,00	270.256,12
72114	Actividades de Tempos Livres	227,47	237.376,72	0,00	237.149,25
72117	Estabele. para Crianças e Jovens Com Deficiências	0,00	16,00	0,00	16,00
72119	Outros	1.103,55	94.375,69	0,00	93.272,14
7211901	Colónia Férias	1.037,21	42.486,14	0,00	41.448,93
7211902	Natação	36,70	31.008,25	0,00	30.971,55

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7211903	Activ. de Animação e Apoio à Família	0,00	3.760,00	0,00	3.760,00
7211904	Transporte	0,00	8.329,40	0,00	8.329,40
7211905	Desporto / Danças	29,64	6.323,95	0,00	6.294,31
7211906	Atividades de apoio à família	0,00	2.467,95	0,00	2.467,95
722	Quotizações e jóias	0,00	17.438,27	0,00	17.438,27
7221	Quotas	0,00	17.438,27	0,00	17.438,27
728	Descontos e abatimentos	44.820,91	1.050,65	44.269,34	499,08
728111	Creches	8.148,96	0,00	8.148,96	0,00
728112	Prte-escolar	15.608,82	0,00	15.608,82	0,00
728114	ATL	20.474,56	0,00	20.474,56	0,00
72811901	Colonia férias	551,57	1.050,65	0,00	499,08
72811902	Natação	37,00	0,00	37,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	1.135.620,44	0,00	1.135.620,44
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	1.127.672,41	0,00	1.127.672,41
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	1.041.035,59	0,00	1.041.035,59
75111	Infância e Juventude	0,00	1.013.111,95	0,00	1.013.111,95
7511111	Creches	0,00	554.537,97	0,00	554.537,97
7511113	Jardins de Infância	0,00	328.591,08	0,00	328.591,08
7511115	Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	126.432,00	0,00	126.432,00
7511131	Subsídios Eventuais	0,00	3.550,90	0,00	3.550,90
75114	Terceira Idade	0,00	27.923,64	0,00	27.923,64
7511431	Subsídios Eventuais	0,00	27.923,64	0,00	27.923,64
7515	Autarquias	0,00	86.636,82	0,00	86.636,82
752	Subsídios de outras entidades	0,00	7.948,03	0,00	7.948,03
7521	IEFP	0,00	7.948,03	0,00	7.948,03
752111	Estagio Profissional 0165/EE/16	0,00	1.771,60	0,00	1.771,60
752112	0051/ET/17	0,00	6.176,43	0,00	6.176,43
78	Outros rendimentos	524,24	193.868,24	0,00	193.344,00
781	Rendimentos suplementares	450,44	144.947,26	0,00	144.496,82
7816	Outros rendimentos suplementares	450,44	141.105,91	0,00	140.655,47
78161	Bíbes e t-shirts	0,00	9.467,40	0,00	9.467,40
78162	Refeições/CMVFXira/Escolas	0,00	114.381,72	0,00	114.381,72
78163	Refeições de Escolas/Adultos	450,44	14.207,49	0,00	13.757,05
78164	Danças	0,00	1.876,50	0,00	1.876,50
78168	Maquina do Café e outros	0,00	385,20	0,00	385,20
78169	Livros escolares	0,00	787,60	0,00	787,60
7817	Venda de Energia	0,00	3.841,35	0,00	3.841,35
784	Ganhos em inventários	0,00	585,69	0,00	585,69
7841	Sinistros	0,00	585,69	0,00	585,69
786	Rendimentos nos restantes activos financeiros	0,00	2.757,07	0,00	2.757,07
7868	Outros rendimentos	0,00	2.757,07	0,00	2.757,07
788	Outros	73,80	45.578,22	0,00	45.504,42
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	73,80	326,86	0,00	253,06
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	40.534,16	0,00	40.534,16
78831	PIDDAC/Feder	0,00	18.741,84	0,00	18.741,84
78832	Outros	0,00	16.846,78	0,00	16.846,78
78832001	CMVFXira/Sub. autocarro	0,00	1.080,00	0,00	1.080,00
78832002	CMVFXira/Edifícios	0,00	12.374,28	0,00	12.374,28
78832003	CMVFXira/Obras refeitório 2016	0,00	3.392,50	0,00	3.392,50
78833	DREL-Sub. Alargamento Rede Pré Escolar	0,00	1.626,12	0,00	1.626,12
78834	Subsidio Fundação Amélia Silva	0,00	3.319,42	0,00	3.319,42
7888	Outros não especificados	0,00	4.717,20	0,00	4.717,20
78883	Outros nao Especificados	0,00	2.305,80	0,00	2.305,80
78886	Donativos	0,00	2.411,40	0,00	2.411,40
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	4.739,67	0,00	4.739,67
791	Juros obtidos	0,00	4.739,67	0,00	4.739,67
7911	De depósitos	0,00	4.739,67	0,00	4.739,67

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2018

Data: 19-03-2019

(Valores em Euros)

Página: 9 de 9

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
81	Resultado líquido do período	33.138,50	33.138,50	0,00	0,00
818	Resultado líquido	33.138,50	33.138,50	0,00	0,00
	Totais	17.464.509,31	17.464.509,31	8.417.317,28	8.417.317,28
	Saldo Geral				

Ata Sétima e Oitavo

Aos dezasseis dias do mês de Março de
Dois mil e Dezanove, em obediência ao exposto
no Art.º 44, alíneas a) e b) dos Estatutos
do Conselho Fiscal da Associação de
Promoção Social, apresentar o relatório sobre
a sua acção fiscalizadora e, dar parecer
sobre a análise respeitante ao balancete
do terceiro e quarto trimestre e, Relat-
ório das contas de exploração relativo
ao exercício do ano dois mil e Dezoito,
assim procedemos ao acompanhamento
da actividade da Direcção
através de presenças regulares, e verifi-
cação da documentação, tal como tem
vindo a acontecer nos anos anteriores.
O Conselho Fiscal entende que as refe-
ridas demonstrações apresentadas de
forma verdadeira e apropriada em
todos os aspectos materialmente rele-
vantes, a posição financeira está de
acordo com os princípios desta Insti-
tuição. face ao exposto somos de pare-
cer e propomos à Assembleia que: Aprove
o relatório de actividade e contas

do exercício do Ano de dois mil e
secoito, apresentados pela Direcção.

O Conselho Fiscal;

O Presidente: Miguel Veríssimo Martins

O Vogal: Américo Augusto

O Vogal: Álvaro

Assembleia Geral Ordinária.

Acta número cento e três.

Pelas vinte e uma horas e trinta minutos do dia vinte e nove de Março de dois mil e dezasseis, reuniu na sede da Associação de Promoção Social - A.P.S. em Segunda convocatória a centésima terceira Assembleia Geral Ordinária, convocada nos termos legais, com três pontos.

Ponto um - Leitura e votação da acta da sessão anterior.

Ponto dois - Apresentação, discussão e votação das contas de gerência e relatório de contas do ano de dois mil e dezoito.

Ponto três - Informações.

A Presidente da Assembleia Geral após alisar os trabalhos deu a palavra ao Secretário que leu a acta da Assembleia anterior a qual foi aprovada por unanimidade.

De seguida foi dada a palavra ao Presidente da Direcção que devido à ausência do Tesoureiro, por doença, explicitou à Assembleia os quadros de rendimentos e de gastos do Relatório e Contas e de Actividades de Dois mil e dezoito que previamente tinham sido distribuídos aos associados.

Não havendo ninguém para intervir, a Presidente

da Assembleia Geral deu a palavra ao Presidente do Conselho Fiscal que solicitou ao Secretário que lesse o parecer do Conselho Fiscal. —

— Lido o Parecer do Conselho Fiscal ao Relatório e Contas de dois mil e dezoto, que foi favorável, a Presidente da Assembleia Geral pôs o mesmo à votação da Assembleia Geral que o aprovou por unanimidade. —

— Dando sequência ao ponto três da ordem de trabalhos a Presidente da Assembleia Geral, deu a palavra ao Presidente da Direcção, que informou estar na Secretaria da Associação o Relatório e Contas e de Actividades de dois mil e dezoto à disposição dos Associados para consulta. —

— Não havendo mais nada a tratar a Presidente da Mesa da Assembleia Geral dirigiu-se aos Associados declarando encerrada a Assembleia com a elaboração desta acta, que será assinada pelos elementos que compuseram a mesa. —

A Presidente *Maria Fátima Sá-João*

O-1º Secretário

O-2º Secretário

Luís
Li 14/3 e 1 14/3