
APRESENTAÇÃO DE CONTAS 2020

**Associação Humanitária de Solidariedade
Social de Penedono**

ENTREGUE NO:
Instituto da Segurança Social, IP



+
Rua do Inatel Lote 57 r/c Dto
3510 018 Viseu

+
tel. 232 416 957
fax. 232 082 627

+
mail. geral@viseugest.pt
web. www.viseugest.pt

Associação Humanitária de Solidariedade Social de Penedono

Rua da Lavandeira
3630-231 Penedono

Exmº Senhor

Instituto de Segurança Social

Tenho a honra de junto enviar a V. Ex^a o processo de **APRESENTAÇÃO DE CONTAS** desta Instituição respeitante ao ano de **2020** e do qual fazem parte os documentos seguidamente relacionados:

- Capa
- Balanço
- Demonstração dos resultados por naturezas
- Demonstração dos resultados por naturezas e por valências
- Demonstração dos resultados por naturezas de outras actividades
- Demonstração dos fluxos de caixa
- Anexo
- Balancetes antes do apuramento dos resultados
- Balancetes depois do apuramento dos resultados
- Atas de aprovação de contas

A Direção

(selo branco ou carimbo)

ENTREGUE
Instituto da
Segurança
Social

**PEÇAS FINAIS DE APRESENTAÇÃO DE CONTAS DAS
INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE SOLIDARIEDADE SOCIAL**

ANO DE 2020

Nome: **Associação Humanitária de Solidariedade Social de Penedono**

Morada: **Rua da Lavandeira**

Código Postal: **3630-231 Penedono**

Concelho: **Penedono**

A DIREÇÃO

DATA: ____ DE _____ DE 2021

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

DATA: ____ DE _____ DE 2021

ASSINATURA DO PRESIDENTE DA ASSEMBLEIA GERAL

ASSINATURA DO CONTABILISTA CERTIFICADO

João Rui Loureiro Moita

Contabilista Certificado

N.º 84.657

BALANÇO

ASSOC. HUMANITÁRIA SOLIDARIEDADE SOCIAL DE PENEDONO
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Contribuinte: 501 455 876
Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2020	31 DEZ 2019
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	287 681,84	296 762,54
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis	6	0,00	0,00
Investimentos financeiros	13.1	795,76	792,44
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		288 477,60	297 554,98
Activo corrente			
Inventários	8	0,00	195,27
Créditos a receber	13.2	4 893,00	1 280,00
Estado e outros entes públicos	13.8	2 222,61	1 787,76
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos	13.4	257,46	99,28
Outros ativos correntes	13.3	5 673,87	903,15
Caixa e depósitos bancários	13.5	1 684,98	1 150,05
		14 731,92	5 415,51
Total do ativo		303 209,52	302 970,49
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		0,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados	13.6	-113 948,06	-116 017,85
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	13.6	227 505,44	235 840,28
		113 557,38	119 822,43
Resultado líquido do período		-6 952,76	2 069,79
Total dos fundos patrimoniais		106 604,62	121 892,22
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	13.7	25 410,50	29 144,13
Estado e outros entes públicos	13.8	72 355,89	47 764,97
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	7	8 930,00	12 500,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes	13.9	89 908,51	91 669,17
		196 604,90	181 078,27
Total do passivo		196 604,90	181 078,27
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		303 209,52	302 970,49

A Direcção

O responsável
João Rui Loureiro Moita
Contabilista Certificado
N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS
RESULTADOS POR
NATUREZA

ASSOC. HUMANITÁRIA SOLIDARIEDADE SOCIAL DE PENEDONO
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Contribuinte: 501 455 876

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados	9	33.718,84	43.284,21
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.10	137.360,78	133.137,47
Subsídios, doações e legados à exploração	10/13.10	7.927,42	1.664,20
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	7.848,45	11.498,17
Fornecimentos e serviços externos	13.11	18.423,42	20.658,61
Gastos com o pessoal	11	157.306,30	138.338,78
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	13.12	14.046,16	14.210,97
Outros gastos	13.13	5.797,24	8.262,37
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		3.677,79	13.538,92
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	10.630,55	10.372,34
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-6.952,76	3.166,58
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	13.14	0,00	1.096,79
Resultados antes de impostos		-6.952,76	2.069,79
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-6.952,76	2.069,79

João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS
RESULTADOS POR
NATUREZA E POR
VALÊNCIAS

ASSOC. HUMANITÁRIA SOLIDARIEDADE SOCIAL DE PENEDONO
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Contribuinte: 501 455 876

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900102 - Jardim de Infância

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados	9	18.918,10	22.585,22
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.10	58.741,15	54.671,76
Subsídios, doações e legados à exploração	10/13.10	0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	4.709,07	6.898,90
Fornecimentos e serviços externos	13.11	10.809,12	12.052,37
Gastos com o pessoal	11	88.494,68	77.345,39
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	13.12	0,00	0,00
Outros gastos	13.13	0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-26.353,62	-19.039,68
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	6.353,75	6.198,82
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-32.707,37	-25.238,50
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	13.14	0,00	0,00
Resultados antes de impostos		-32.707,37	-25.238,50
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-32.707,37	-25.238,50

João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

ASSOC. HUMANITÁRIA SOLIDARIEDADE SOCIAL DE PENEDONO
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Contribuinte: 501 455 876

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900103 - Creche

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados	9	14.691,74	20.488,99
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.10	78.619,63	78.465,71
Subsídios, doações e legados à exploração	10/13.10	0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	3.139,38	4.599,27
Fornecimentos e serviços externos	13.11	7.206,10	8.034,80
Gastos com o pessoal	11	68.811,62	60.993,39
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	13.12	0,00	0,00
Outros gastos	13.13	0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		14.154,27	25.327,24
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	4.276,80	4.173,52
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		9.877,47	21.153,72
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	13.14	0,00	0,00
Resultados antes de impostos		9.877,47	21.153,72
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		9.877,47	21.153,72

João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS
RESULTADOS POR
NATUREZA DE OUTRAS
ACTIVIDADES

ASSOC. HUMANITÁRIA SOLIDARIEDADE SOCIAL DE PENEDONO
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Contribuinte: 501 455 876

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900101 - Actividades Associativas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados	9	109,00	210,00
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.10	0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração	10/13.10	7.927,42	1.664,20
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	13.11	408,20	571,44
Gastos com o pessoal	11	0,00	0,00
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	13.12	14.046,16	14.210,97
Outros gastos	13.13	5.797,24	8.262,37
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		15.877,14	7.251,36
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		15.877,14	7.251,36
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	13.14	0,00	1.096,79
Resultados antes de impostos		15.877,14	6.154,57
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		15.877,14	6.154,57

João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ASSOC. HUMANITÁRIA SOLIDARIEDADE SOCIAL DE PENEDONO
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2020	2019
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		30 057,84	44 204,21
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		31 778,01	34 475,03
Pagamentos ao pessoal		99 398,40	84 881,36
Caixa gerada pelas operações		-101 118,57	-75 152,18
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		106 333,20	83 050,25
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		5 214,63	7 898,07
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		4 109,70	4 282,50
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		3 000,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-1 109,70	-4 282,50
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		0,00	0,00
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		3 570,00	7 393,73
Juros e gastos similares		0,00	1 096,79
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)		-3 570,00	-8 490,52
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		534,93	-4 874,95
Caixa e seus equivalentes no início do período		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no fim do período		1 650,05	6 525,00
		2 184,98	1 650,05

A Direcção

O Responsável

João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

ANEXO

ASSOC. HUMANITÁRIA
SOLIDARIEDADE SOCIAL DE
PENEDONO

Anexo

Índice

1	Identificação da Entidade	3
2	Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras	3
3	Principais Políticas Contabilísticas	3
3.1	Bases de Apresentação	3
3.2	Políticas de Reconhecimento e Mensuração.....	5
4	Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:	10
5	Ativos Fixos Tangíveis	11
6	Ativos Intangíveis	13
7	Custos de Empréstimos Obtidos.....	14
8	Inventários	14
9	Rédito.....	15
10	Subsídios do Governo e apoios do Governo.....	15
11	Benefícios dos empregados.....	15
12	Divulgações exigidas por outros diplomas legais	16
13	Outras Informações	16
13.1	Investimentos Financeiros	16
13.2	Créditos a Receber.....	17
13.3	Outros Ativos Correntes	17
13.4	Diferimentos	17
13.5	Caixa e Depósitos Bancários	18
13.6	Fundos Patrimoniais	18
13.7	Fornecedores	18
13.8	Estado e Outros Entes Públicos	19
13.9	Outros Passivos Correntes.....	19
13.10	Subsídios, doações e legados à exploração	19
13.11	Fornecimentos e serviços externos	20
13.12	Outros rendimentos.....	20
13.13	Outros gastos.....	20
13.14	Resultados Financeiros	21
13.15	Acontecimentos após data de Balanço	21

1 Identificação da Entidade

A “ASSOC. HUMANITÁRIA SOLIDARIEDADE SOCIAL DE PENEDONO” é uma entidade sem fins lucrativos, com sede em Lavandeira. Tem como atividade principal a ação social para infância, sem alojamento.

2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2020 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 98/2015 de 2 de junho. O Sistema de Normalização para Entidades do Sector Não Lucrativo é composto por:

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria n.º 220/2015 de 24 de julho;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 215/2015 de 23 de julho;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 82592/2015 de 29 de julho;
- Normas Interpretativas (NI)

3 Principais Políticas Contabilísticas

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Entidade na elaboração das Demonstrações Financeiras foram as seguintes:

3.1 Bases de Apresentação

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF)

3.1.1 Continuidade:

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo que não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Sector Não Lucrativo, este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da atividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins.

3.1.2 Regime do Acréscimo (periodização económica):

Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorram (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas respetivas contas das rubricas “Devedores e credores por acréscimos” e “Diferimentos”.

3.1.3 Consistência de Apresentação

As Demonstrações Financeiras estão consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação quer dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem, exceto quando ocorrem alterações significativas na natureza que, nesse caso, estão devidamente identificadas e justificadas neste Anexo. Desta forma é proporcionada informação fiável e mais relevante para os utentes.

3.1.4 Materialidade e Agregação

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. A materialidade depende da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou inexatidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras. Itens que não são materialmente relevantes para justificar a sua apresentação separada nas demonstrações financeiras podem ser materialmente relevantes para que sejam discriminados nas notas deste anexo.

3.1.5 Compensação

Devido à importância dos ativos e passivos serem relatados separadamente, assim como os gastos e os rendimentos, estes não devem ser compensados.

3.1.6 Informação Comparativa

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando o Princípio da Continuidade, as políticas contabilísticas devem ser levadas a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo. Procedendo-se a alterações das políticas contabilísticas, as quantias comparativas afetadas pela reclassificação devem ser divulgadas, tendo em conta:

- A natureza da reclassificação;
- A quantia de cada item ou classe de itens que tenha sido reclassificada; e
- Razão para a reclassificação.

3.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1 Ativos Fixos Tangíveis

Os “Ativos Fixos Tangíveis” encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção inicialmente registado, inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida e, se aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer.

Os ativos que foram atribuídos à Entidade a título gratuito encontram-se mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade.

As despesas subsequentes que a Entidade tenha com manutenção e reparação dos ativos são registadas como gastos no período em que são incorridas, desde que não sejam suscetíveis de gerar benefícios económicos futuros adicionais

As depreciações são calculadas, assim que os bens estão em condições de ser utilizados, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontram na tabela abaixo:

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Terrenos e recursos naturais	Indefinida
Edifícios e outras construções	6 a 50
Equipamento básico	6 a 10
Equipamento de transporte	5 a 10
Equipamento biológico	5 a 10
Equipamento administrativo	3 a 10
Outros Ativos fixos tangíveis	5 a 10

A Entidade revê anualmente a vida útil de cada ativo, assim como o seu respetivo valor residual quando este exista.

As mais ou menos valias provenientes da venda de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o valor de realização e a quantia escriturada na data de alienação, sendo que se encontram espelhadas na Demonstração dos Resultados nas rubricas “Outros rendimentos operacionais” ou “Outros gastos operacionais”.

3.2.2 Ativos Intangíveis

Os “Ativos Intangíveis” encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e de eventuais perdas por imparidade acumuladas. São reconhecidos apenas quando for provável que deles advenham benefícios económicos futuros para a Entidade e que os mesmos possam ser mensurados com fiabilidade.

São registadas como gastos do período as “Despesas de investigação” incorridas com novos conhecimentos técnicos.

As despesas de desenvolvimento são capitalizadas sempre que a Entidade demonstre capacidade para completar o seu desenvolvimento e dar início à sua comercialização ou utilização e para as quais seja provável gerar benefícios económicos futuros. Caso não sejam cumpridos estes critérios, são registados como gastos do período.

As amortizações são calculadas, assim que os ativos estejam em condições de ser utilizados, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de amortização utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontram na tabela abaixo:

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Projetos de Desenvolvimento	3 a 10
Programas de Computador	3 a 5
Propriedade Industrial	3 a 10
Outros Ativos Intangíveis	3 a 10

O valor residual de um “Ativo Intangível” com vida útil finita deve ser assumido como sendo zero, exceto se:

- Houver um compromisso de um terceiro de comprar o ativo no final da sua vida útil,
- ou
- Houver um mercado ativo para este ativo, e
- Seja provável que tal mercado exista no final da sua vida útil.

3.2.3 Investimentos financeiros

Sempre que a Entidade tenha uma influência significativa, em empresas associadas, ou exerça o controlo nas decisões financeiras e operacionais, os “Investimentos Financeiros” são registados pelo Método da Equivalência Patrimonial (MEP). Geralmente traduz-se num investimento com uma representação entre 20% a 50% do capital de outra Entidade.

Pelo MEP as participações são registadas pelo custo de aquisição, havendo a necessidade de ajustar tendo em conta os resultados líquidos das empresas associadas ou participadas. Este ajuste é efetuado por contrapartida de gastos ou rendimentos do período e pelos dividendos recebidos, líquido de perdas por imparidade acumuladas.

Aquando da aquisição da participação pode-se verificar um Goodwill, isto é, o excesso do custo de aquisição face ao justo valor dos capitais próprios na percentagem detida, ou um Badwill (ou Negative Goodwill) quando a diferença seja negativa. O Goodwill encontra-se registado separadamente numa subconta própria do investimento, sendo necessário, na data de Balanço, efetuar uma avaliação dos investimentos financeiros quando existam indícios de imparidade. Havendo é realizada uma avaliação quanto à recuperabilidade do valor líquido do Goodwill, sendo reconhecida uma perda por imparidade se o valor deste exceder o seu valor recuperável.

Se o custo de aquisição for inferior ao justo valor dos ativos líquidos da subsidiária adquirida, a diferença é reconhecida diretamente em resultados do período. O ganho ou perda na alienação de uma Entidade inclui o valor contabilístico do Goodwill relativo a essa Entidade, exceto quando o negócio a que esse Goodwill está afeto se mantenha a gerar benefícios para a Entidade.

De acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro 12 – Imparidade de Ativos, o Goodwill não é amortizado, estando sujeito, como referido, a testes anuais de imparidade. Estas perdas por imparidade não são reversíveis.

3.2.4 Inventários

Os inventários estão registados ao menor de entre o custo de aquisição e o valor realizável líquido. O valor realizável líquido representa o preço de venda estimado deduzido de todos os custos estimados necessários para a conclusão e venda dos mesmos. Sempre que o valor de custo é superior ao valor realizável líquido, a diferença é registada como uma perda por imparidade.

A Entidade adota como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado. Aos Inventários que não sejam geralmente intermutáveis devem ser atribuídos custos individuais através do uso de identificação específica.

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 gerais.

3.2.5 Instrumentos Financeiros

Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos apenas e só quando se tornam uma parte das disposições contratuais do instrumento.

Este ponto é aplicável a todos “Instrumentos Financeiros” com exceção:

- Investimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos;
- Direitos e obrigações no âmbito de um plano de benefícios a empregados;
 - Alterações no risco segurado;
 - Alterações na taxa de câmbio;
- Direitos decorrentes de um contrato de seguro exceto se o contrato de seguro resulte numa perda para qualquer das partes em resultado dos termos contratuais que se relacionem com:
 - Entrada em incumprimento de uma das partes;
 - Locações, exceto se resultar perda para o locador ou locatário como resultado:
 - Alterações no preço do bem locado;
 - Alterações na taxa de câmbio
 - Entrada em incumprimento de uma das contrapartes

Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

As quotas, donativos e outras ajudas similares procedentes de fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros que se encontram com saldo no final do período sempre que se tenham vencido e possam ser exigidas pela entidade estão registados no ativo pela quantia realizável.

Clientes e outras contas a Receber

Os “Clientes” e as “Outras contas a receber” encontram-se registados pelo seu custo estando deduzidas no Balanço das Perdas por Imparidade, quando estas se encontram reconhecidas, para assim refletir o valor realizável líquido.

As “Perdas por Imparidade” são registadas na sequência de eventos ocorridos que apontem de forma objetiva e quantificável, através de informação recolhida, que o saldo em dívida não será recebido (total ou parcialmente). Estas correspondem à diferença entre o montante a receber e respetivo valor atual dos fluxos de caixa futuros estimados, descontados à taxa de juro efetiva inicial, que será nula quando se perspetiva um recebimento num prazo inferior a um ano.

Estas rubricas são apresentadas no Balanço como Ativo Corrente, no entanto nas situações em que a sua maturidade é superior a doze meses da data de Balanço, são exibidas como Ativos não Correntes.

Outros ativos e passivos financeiros

Os instrumentos financeiros cuja negociação ocorra em mercado líquido e regulamentado, são mensurados ao justo valor, sendo as variações reconhecidas deste por contrapartida de resultados do período.

Os custos de transação só podem ser incluídos na mensuração inicial do ativo ou passivo financeiro, quando mensurados ao custo menos perda por imparidade.

À data de relato a Entidade avalia todos os seus ativos financeiros que não estão mensurados ao justo valor por contrapartida de resultados. Havendo evidência objetiva de que se encontra em imparidade, esta é reconhecida nos resultados. Cessando de estar em imparidade, é reconhecida a reversão.

Os Ativos e Passivos Financeiros são desreconhecidos da forma que se encontra prevista na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as ESNL.

Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica “Caixa e depósitos bancários” inclui caixa e depósitos bancários de curto prazo que possam ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de flutuações de valor.

Fornecedores e outras contas a pagar

As dívidas registadas em “Fornecedores” e “Outras contas a pagar” são contabilizadas pelo seu valor nominal.

3.2.6 Fundos Patrimoniais

A rubrica “Fundos” constitui o interesse residual nos ativos após dedução dos passivos.

Os “Fundos Patrimoniais” são compostos por:

- fundos atribuídos pelos fundadores da Entidade ou terceiros;
- fundos acumulados e outros excedentes;
- subsídios, doações e legados que o governo ou outro instituidor ou a norma legal aplicável a cada entidade estabeleçam que sejam de incorporar no mesmo

3.2.7 Financiamentos Obtidos

Empréstimos obtidos

Os “Empréstimo Obtidos” encontram-se registados, no passivo, pelo valor nominal líquido dos custos com a concessão desses empréstimos. Os “Encargos Financeiros” são reconhecidos como gastos do período, constando na Demonstração dos Resultados na rubrica “Juros e gastos similares suportados”.

3.2.8 Estado e Outros Entes Públicos

As declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção, de acordo com a legislação em vigor, durante um período de quatro anos (dez anos para a Segurança Social, até 2000, inclusive, e cinco anos a partir de 2001), exceto quando estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações. Nestes casos, e dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos. Ou seja, as declarações fiscais da Entidade dos anos de 2014 a 2019 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

4 Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em políticas contabilísticas.

5 Ativos Fixos Tangíveis

Outros Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2019 e de 2020, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2019					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00				0,00
Edifícios e outras construções	407.756,28	0,00				407.756,28
Equipamento básico	76.148,80	0,00				76.148,80
Equipamento de transporte	25.147,98	0,00				25.147,98
Equipamento administrativo	19.405,21	0,00				19.405,21
Equipamento biológico	0,00	0,00				0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00	0,00				0,00
Ativos fixos tangíveis em curso	2.918,05	0,00				2.918,05
Total	531.376,32	0,00	0,00	0,00	0,00	531.376,32
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	114.171,82	8.155,13				122.326,95
Equipamento básico	66.428,75	2.034,83				68.463,58
Equipamento de transporte	25.147,98	0,00				25.147,98
Equipamento administrativo	18.492,89	182,38				18.675,27
Equipamento biológico	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00	0,00				0,00
Total	224.241,44	10.372,34	0,00	0,00	0,00	234.613,78

Descrição	2020					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00				0,00
Edifícios e outras construções	407.756,28	0,00				407.756,28
Equipamento básico	76.148,80	1.549,85				77.698,65
Equipamento de transporte	25.147,98	-4.987,98				20.160,00
Equipamento administrativo	19.405,21	0,00				19.405,21
Equipamento biológico	0,00	0,00				0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00	0,00				0,00
Ativos fixos tangíveis em curso	2.918,05	0,00				2.918,05
Total	531.376,32	-3.438,13	0,00	0,00	0,00	527.938,19
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	122.326,95	8.155,13				130.482,08
Equipamento básico	68.463,58	2.293,04				70.756,62
Equipamento de transporte	25.147,98	0,00				20.160,00
Equipamento administrativo	18.675,27	182,38				18.857,65
Equipamento biológico	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00	0,00				0,00
Total	234.613,78	10.630,55	0,00	0,00	0,00	240.256,35

6 Ativos Intangíveis

Outros Ativos Intangíveis

A quantia escriturada bruta, as amortizações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2019 e de 2020, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2019					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	500,61					500,61
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
Total	500,61	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61
Amortizações acumuladas						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	500,61	0,00				500,61
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
Total	500,61	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61

Descrição	2020					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	500,61					500,61
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
Total	500,61	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61
Amortizações acumuladas						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	500,61	0,00				500,61
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
Total	500,61	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61

7 Custos de Empréstimos Obtidos

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

Descrição	2020			2019		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Locações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Descobertos Bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas caucionadas			0,00			0,00
Contas Bancárias de Factoring			0,00			0,00
Contas bancárias de letras descontadas			0,00			0,00
Outros Empréstimos	8.930,00		8.930,00	12.500,00		12.500,00
Total	8.930,00	0,00	8.930,00	12.500,00	0,00	12.500,00

8 Inventários

Em 31 de Dezembro de 2020 e de 2019 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2019				2020		
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final
Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	12.061,41	-367,97	195,27	8.019,24	-366,06	0,00
Produtos acabados e intermédios	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Total	0,00	12.061,41	-367,97	195,27	8.019,24	-366,06	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				11.498,17			7.848,45
Variações nos inventários da produção				0,00			0,00

9 Rédito

Para os períodos de 2020 e 2019 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2020	2019
Vendas	0,00	0,00
Prestação de Serviços		
Matrículas e Mensalidades de utentes	33.609,84	43.074,21
Quotas e jóias	109,00	210,00
Promoções para captação de recursos	0,00	0,00
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0,00	0,00
Outros serviços	0,00	0,00
Juros	0,00	0,00
Royalties	0,00	0,00
Dívidos	0,00	0,00
Total	33.718,84	43.284,21

10 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2020 e 2019, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de “Subsídios do Governo” e “Apoios do Governo”:

Descrição	2020	2019
Subsídios do Governo		
Subsídios à exploração	145.288,20	134.801,67
Apoios do Governo		
Total	145.288,20	134.801,67

11 Benefícios dos empregados

Os membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2020 e 2019 não usufruíram de quaisquer remunerações.

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2019 foi de 12 e em 31/12/2020 foi de 17.

Os gastos que a Entidade incorreu com os funcionários foram os seguintes:

Descrição	2020	2019
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	128.348,72	111.580,76
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00
Indemnizações	0,00	411,49
Encargos sobre as Remunerações	27.761,23	24.667,14
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	1.073,35	1.367,39
Gastos de Ação Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	123,00	312,00
Total	157.306,30	138.338,78

12 Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A 31 de Dezembro a Entidade apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de novembro.

Dando cumprimento ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91, de 17 de outubro, informa-se que a situação da Entidade perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

13 Outras Informações

De forma a uma melhor compreensão das restantes demonstrações financeiras, são divulgadas as seguintes informações.

13.1 Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2020 e 2019, a Entidade detinha os seguintes “Investimentos Financeiros”:

Descrição	2020	2019
Investimentos em subsidiárias	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos em associadas	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos em entidades conjuntamente controladas	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos noutras empresas	0,00	0,00
Outros investimentos financeiros	795,76	792,44
Perdas por imparidade acumuladas	0,00	0,00
Total	795,76	792,44

13.2 Créditos a Receber

Para os períodos de 2020 e 2019 a rubrica “Outros créditos a receber” encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2020	2019
Cientes e Utentes c/c		
Cientes	0,00	0,00
Utentes- saldo devedor	4.888,00	1.275,00
Utentes- saldo credor	0,00	0,00
Cientes e Utentes títulos a receber		
Cientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
Cientes e Utentes factoring		
Cientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
Cientes e Utentes cobrança duvidosa		
Cientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
Fornecedores com adiantamento	5,00	5,00
Total	4.893,00	1.280,00

13.3 Outros Ativos Correntes

A rubrica “Outros ativos correntes” tinha, em 31 de dezembro de 2020 e 2019, a seguinte decomposição:

Descrição	2020	2019
Adiantamentos ao pessoal	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00
Outras operações	0,00	0,00
Outros Devedores	4.860,72	90,00
Outros instrumentos financeiros	500,00	500,00
Outros ativos	313,15	313,15
Total	5.673,87	903,15

13.4 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019, a rubrica “Diferimentos” englobava os seguintes saldos:

Descrição	2020	2019
Gastos a reconhecer	257,46	99,28
Total	257,46	99,28
Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

13.5 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de “Caixa e Depósitos Bancários”, a 31 de dezembro de 2020 e 2019, encontrava-se com os seguintes saldos:

Descrição	2020	2019
Caixa	519,87	389,97
Depósitos à ordem	1.165,11	760,08
Depósitos a prazo	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
Total	1.684,98	1.150,05

13.6 Fundos Patrimoniais

Nos “Fundos Patrimoniais” ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados	-116.017,85	2.069,79	0,00	-113.948,06
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	235.840,28	0,00	8.334,84	227.505,44
Total	119.822,43	2.069,79	8.334,84	113.557,38

13.7 Fornecedores

O saldo da rubrica de “Fornecedores” é discriminado da seguinte forma:

Descrição	2020	2019
Fornecedores c/c	25.405,50	29.139,13
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00	0,00
Fornecedores com adiantamento	5,00	5,00
Total	25.410,50	29.144,13

13.8 Estado e Outros Entes Públicos

A rubrica de “Estado e outros Entes Públicos” está dividida da seguinte forma:

Descrição	2020	2019
Ativo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	2.222,61	1.787,76
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total	2.222,61	1.787,76
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0,00	0,00
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	29.182,19	27.306,54
Segurança Social	26.097,36	4.487,74
Outros Impostos e Taxas	337,95	106,87
Processos em execução fiscal	16.738,39	15.863,82
Total	72.355,89	47.764,97

13.9 Outros Passivos Correntes

A rubrica “Outros passivos correntes” desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2020		2019	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal				
Remunerações a pagar		61.189,63		60.710,26
Cauções	0,00		0,00	
Outras operações		0,00		0,00
Perdas por imparidade acumuladas		0,00		0,00
Fornecedores de Investimentos		18,05		2.418,05
Credores por acréscimo de gastos		28.700,83		28.540,86
Outros credores		0,00		0,00
Total	0,00	89.908,51	0,00	91.669,17

13.10 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2020 e 2019, os seguintes subsídios, doações, heranças e legados:

Descrição	2020	2019
Subsídios do Estado e outros entes públicos	145.288,20	134.801,67
Subsídios de outras entidades	0,00	0,00
Doações e heranças	0,00	0,00
Legados	0,00	0,00
Total	145.288,20	134.801,67

Os “Subsídios e Apoios do Governo” estão divulgados na Nota 10.

13.11 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e serviços externos" nos períodos findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019, foi a seguinte:

Descrição	2020	2019
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	5.303,28	5.864,11
Materiais	3.377,57	2.552,77
Energia e fluidos	6.493,36	9.183,62
Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00
Serviços diversos	3.249,21	3.058,11
Total	18.423,42	20.658,61

13.12 Outros rendimentos

A rubrica de "Outros rendimentos" encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2020	2019
Rendimentos Suplementares	0,00	0,00
Descontos de pronto pagamento obtidos	23,72	0,00
Recuperação de dívidas a receber	0,00	0,00
Ganhos em inventários	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos nos restantes ativos financeiros	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	3.000,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	11.022,44	14.210,97
Total	14.046,16	14.210,97

13.13 Outros gastos

A rubrica de "Outros gastos" encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2020	2019
Impostos	120,25	175,53
Descontos de pronto pagamento concedidos	0,00	0,00
Dívidas incobráveis	0,00	0,00
Perdas em inventários	0,00	0,00
Gastos e perdas em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Gastos e perdas nos restantes ativos financeiros	0,00	0,00
Gastos e perdas investimentos não financeiros	0,00	0,00
Outros Gastos e Perdas	5.676,99	8.086,84
Total	5.797,24	8.262,37

13.14 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2020 e 2019 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2020	2019
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	0,00	1.096,79
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00
Total	0,00	1.096,79
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	0,00	0,00
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	0,00	0,00
Total	0,00	0,00
Resultados Financeiros	0,00	-1.096,79

13.15 Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2020.

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

No entanto, em relação às perspetivas futuras a Direção está apreensiva quanto ao impacto negativo que poderá ocorrer na atividade decorrente da propagação do surto do novo coronavírus, em que os maiores constrangimentos poderão decorrer dos desempenhos económicos e financeiros que a entidade investida venha a alcançar nos anos futuros, atendendo à previsível redução de serviços prestados / abrandamento económico ao nível europeu e mundial, cujos possíveis impactos na economia são ainda imprevisíveis.

No final de 2019 surgiu na China o novo Coronavírus, o qual está a causar constrangimentos a nível comercial e produtivo em todo o mundo.

Nas últimas semanas tem vindo a ser reportado, a nível nacional e internacional, um crescente número de casos de infeção das populações com o Coronavírus, tendo diversos governos, autoridades e agentes económicos implementado um conjunto de iniciativas com impacto na mobilidade das populações e na economia global.

Assim, e visto que toda a situação é nova para a economia mundial, ainda existe muita incerteza dos impactos na atividade operacional.

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2020 foram aprovadas pela Direção.

Penedono, _____

A Direção

O Contabilista Certificado

João Rui Loureiro Moita

~~Contabilista Certificado~~

N.º 84.657

BALANCETE ANTES DO
APURAMENTO DOS
RESULTADOS

ASS. HUMANITÁRIA SOLIDARIEDADE SOCIAL DE PENEDONO

Balancete de Razão

Reg. Exercício / 2020

Data: 25-06-2021

(Valores em Euros)

Página: 1 de 2

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	31 975,81	31 455,94	519,87	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	144 560,41	143 395,30	1 165,11	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	34 884,84	29 996,84	4 888,00	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	29 730,97	55 136,47	5,00	25 410,50
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	102 411,57	163 288,05	313,15	61 189,63
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	38 610,49	12 500,00	2 222,61	72 355,89
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570,00	109,00	0,00	8 930,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	109,00	109,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	4 770,72	18 819,60	4 770,72	18 819,60	29 701,81	53 559,97	4 860,72	28 718,88
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	356,74	99,28	257,46	0,00
31	Compras	89,03	8 108,27	89,03	8 108,27	8 197,30	8 197,30	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	7 744,24	7 939,51	0,00	195,27	7 939,51	7 939,51	0,00	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló;	275,00	0,00	275,00	0,00	275,00	275,00	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126,26	330,50	795,76	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	10 630,55	0,00	10 630,55	534 996,10	250 232,31	525 020,14	240 256,55
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	500,61	500,61	500,61
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918,05	0,00	2 918,05	0,00
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	116 017,85	2 069,79	113 948,06	0,00
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	8 337,24	2,40	8 334,84	0,00	8 337,24	235 842,68	0,00	227 505,44
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	7 848,45	0,00	7 848,45	0,00	7 848,45	0,00	7 848,45	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	215,86	0,00	215,86	0,00	18 522,52	99,10	18 423,42	0,00
63	Gastos com o Pessoal	18 694,80	0,00	18 694,80	0,00	157 545,32	239,02	157 306,30	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	10 630,55	0,00	10 630,55	0,00	10 630,55	0,00	10 630,55	0,00
68	Outros gastos	2,40	0,00	2,40	0,00	5 797,24	0,00	5 797,24	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 718,84	0,00	33 718,84
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	4 770,72	0,00	4 770,72	0,00	145 288,20	0,00	145 288,20
78	Outros rendimentos	0,00	8 337,24	0,00	8 337,24	4 987,98	19 034,14	0,00	14 046,16
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	2 069,79	2 069,79	0,00	0,00
Totais		58 608,29	58 608,29	50 861,65	50 861,65	1 304 121,41	1 304 121,41	857 920,50	857 920,50

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
SaldoGeral									

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2020

Data: 25-06-2021

(Valores em Euros)

Página: 1 de 10

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	31 975,81	519,87	0,00	0,00
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	0,00	31 975,81	519,87	0,00	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	144 560,41	1 165,11	0,00	0,00
121	Caixa Geral de Depósitos - Conta N° 4457/431	0,00	0,00	0,00	0,00	20 334,86	9,73	0,00	0,00
123	CCAM Semancelhe/Penedono Conta N° 40064210229	0,00	0,00	0,00	0,00	124 225,55	1 155,38	0,00	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
142	Instrumentos financeiros detidos para negociação	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
1421	Activos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	34 884,84	4 888,00	0,00	0,00
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	34 884,84	4 888,00	0,00	0,00
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	34 884,84	4 888,00	0,00	0,00
211701	Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	15 801,74	1 030,00	0,00	0,00
211702	Jardim de infância	0,00	0,00	0,00	0,00	19 083,10	3 858,00	0,00	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	29 730,97	55 136,47	5,00	25 410,50
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	29 730,97	55 136,47	5,00	25 410,50
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	29 730,97	55 136,47	5,00	25 410,50
221102	Santiago & Ca., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00
221104	Serragal-Produtos Alimentares, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	5 224,05	7 636,31	0,00	2 412,26
221108	MEO - Serviços de Com. e Multimédia, S.A. PT	0,00	0,00	0,00	0,00	539,94	599,93	0,00	59,99
221111	Dias & Fortunato, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	432,24	638,33	0,00	206,09
221113	EDP Comercial - Comercialização de Energia, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	2 144,29	2 355,25	0,00	210,96
221114	WISEGEST, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	4 630,00	20 733,30	0,00	16 103,30
221115	Talho JR	0,00	0,00	0,00	0,00	62,22	62,22	0,00	0,00
221120	Cofina Média, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	55,35	55,35	0,00	0,00
221123	Global Notícia - Media Group, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	95,94	95,94	0,00	0,00
221124	Auto Castelo- Ramiro Baltasar Andrade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190,72	0,00	190,72
221125	António Pedro Pinto, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 915,79	2 228,99	0,00	313,20
221128	Maria Conceição Paulo Pinheiro Pimenta	0,00	0,00	0,00	0,00	2 214,70	2 214,70	0,00	0,00
221130	Pinhel Fogo Unip., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	364,33	364,33	0,00	0,00
221131	Pontolider	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	769,09	0,00	769,09

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221133	Quimidão	0,00	0,00	0,00	0,00	532,16	830,63	0,00	298,47
221135	Master Feez de José-João Aguiar Santos	0,00	0,00	0,00	0,00	215,01	215,01	0,00	0,00
221137	J5F- Soluções Informáticas e Consumíveis, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	128,80	128,80	0,00	0,00
221140	Afonso & Filhos - Comércio de Produtos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181,60	0,00	181,60
221157	Padaria Castelo	0,00	0,00	0,00	0,00	1 339,60	1 339,60	0,00	0,00
221170	Sotam - Controlo de Pragas	0,00	0,00	0,00	0,00	278,74	278,74	0,00	0,00
221173	Rodocoa - Transportes, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,01	0,00	250,01
221174	Combical - Combustíveis e Gás, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	908,00	908,00	0,00	0,00
221181	Ecochemical, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264,20	0,00	264,20
221182	Regina Campos e Pereira, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	894,99	894,99	0,00	0,00
221184	Município de Penedono	0,00	0,00	0,00	0,00	575,51	1 949,02	0,00	1 373,51
221185	José Andrade Costa - Climatizações, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	891,40	2 271,58	0,00	1 380,18
221188	Armando Macieira Transportes Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,80	0,00	500,80
221190	Foprev - serviços, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	519,50	523,50	0,00	4,00
221192	CA Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 281,97	2 379,47	0,00	97,50
221193	R D Artes Gráficas, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,10	0,00	86,10
221196	Lactogal	0,00	0,00	0,00	0,00	110,06	110,06	0,00	0,00
221197	Frutas Jorge & Sónia	0,00	0,00	0,00	0,00	1 719,15	1 790,71	0,00	71,56
221198	Outros Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	1 521,61	2 158,57	0,00	636,96
221198001	Casa Jolima- Abélia e Afonso, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	590,99	590,99	0,00	0,00
221198002	Auto Elétrica Justino, Unipessoal Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	126,69	126,69	0,00	0,00
221198003	Padaria, Pastelaria Reboteirense	0,00	0,00	0,00	0,00	15,90	15,90	0,00	0,00
221198004	Formoso & Alhais	0,00	0,00	0,00	0,00	138,00	138,00	0,00	0,00
221198005	Copyvis	0,00	0,00	0,00	0,00	49,42	49,42	0,00	0,00
221198006	Ass. Humanitária de Bombeiros Voluntários Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	476,87	476,87	0,00	0,00
221198007	Estúdio 3630- António Manuel Amaral da Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	63,00	63,00	0,00	0,00
221198008	Super Penedono - Tavares & Sequeira, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	60,74	60,74	0,00	0,00
221198009	Penobrides	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186,96	0,00	186,96
221198010	Marcos Fonseca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	0,00	450,00
2211999	Fornecedor Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	130,62	130,62	0,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	102 411,57	163 288,05	313,15	61 189,63

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2020

Data: 25-06-2021

(Valores em Euros)

Página: 3 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	102 411,57	163 288,05	313,15	61 189,63
2313	Conta Corrente Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	102 411,57	163 288,05	313,15	61 189,63
231301	Dulce Helena Pereira Tomás	0,00	0,00	0,00	0,00	10 850,00	26 851,81	0,00	16 001,81
231302	Maria das Dores Martins Lopes	0,00	0,00	0,00	0,00	1 823,02	1 823,02	0,00	0,00
231303	Aurora Jesus Carvalho Nogueira	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324,00	0,00	324,00
231304	Maria Isabel Lopes	0,00	0,00	0,00	0,00	6 976,08	6 976,08	0,00	0,00
231306	Cristina Isabel Santos Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	12 050,00	28 121,80	0,00	16 071,80
231307	Ana Sofia Monteiro Inácio	0,00	0,00	0,00	0,00	12 050,00	24 883,35	0,00	12 833,35
231308	Maria Leonor Fonseca Ramos Lopes	0,00	0,00	0,00	0,00	7 800,00	10 758,35	0,00	2 958,35
231310	Maria Elisa Lopes Morgado Martins	0,00	0,00	0,00	0,00	48,97	48,97	0,00	0,00
231313	Filipa Alexandra Fonseca Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	12 583,00	21 293,94	0,00	8 710,94
231315	Carla Patricia Adelaide Reis Lourenço	0,00	0,00	0,00	0,00	7 100,00	8 573,30	0,00	1 475,30
231317	Elisabete Maria Pais Ferreira Coelho	0,00	0,00	0,00	0,00	630,92	630,92	0,00	0,00
231319	Flávia Dalila Vital Almeida	0,00	0,00	0,00	0,00	7 125,80	8 145,68	0,00	1 019,88
231320	Maria Emília Prouença Batista	0,00	0,00	0,00	0,00	4 882,63	5 239,71	0,00	357,08
231321	Mariana Lopes Neves	0,00	0,00	0,00	0,00	16,60	16,60	0,00	0,00
231322	Elaine Barroso Santos	0,00	0,00	0,00	0,00	8 070,00	8 550,59	0,00	480,59
231324	Carolina Aguiar Rua Longa	0,00	0,00	0,00	0,00	313,15	0,00	313,15	0,00
231325	Marta Daniela Correia Trinchete	0,00	0,00	0,00	0,00	1 412,19	1 412,19	0,00	0,00
231326	Eduarda de Jesus Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	6 403,48	7 210,80	0,00	807,32
231327	Helena Conceição S. Pereira Ribeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	306,12	306,12	0,00	0,00
231328	Carla da Conceição Rodrigues Lourenço	0,00	0,00	0,00	0,00	163,32	163,32	0,00	0,00
231329	Lisangela Vieira da Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	1 306,29	1 409,19	0,00	102,90
231330	Vera Pomposo Bartolomeu	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	546,31	0,00	46,31
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	38 610,49	108 743,77	2 222,61	72 355,89
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	11 173,11	40 355,30	0,00	29 182,19
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	11 173,11	40 267,91	0,00	29 094,80
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,39	0,00	87,39
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	2 222,61	0,00	2 222,61	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 222,61	0,00	2 222,61	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	20 747,05	46 844,41	0,00	26 097,36

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
247	Fundos de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	130,03	467,98	0,00	337,95
249	Processos em execuções fiscal	0,00	0,00	0,00	0,00	4 337,69	21 076,08	0,00	16 738,39
24903	Processo 1801201600116440 - Plano 2790/2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 406,79	1 988,84	0,00	582,05
24905	Processo 1801201800087220 - Plano 1672/2018	0,00	0,00	0,00	0,00	665,78	5 592,51	0,00	4 926,73
24906	Processo 1801201900072192 - Plano nº 2214/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	590,53	4 422,09	0,00	3 831,56
24907	Processo 1801201900045837 - Plano nº 836/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	448,76	1 193,04	0,00	744,28
24908	Processo nº 18012019000159972 - Plano nº 2789/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	163,11	2 667,34	0,00	2 504,23
24909	Processo 1801201900202711 - Plano nº 338/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	704,55	4 854,09	0,00	4 149,54
24910	Processo nº 1801202000034711	0,00	0,00	0,00	0,00	358,17	358,17	0,00	0,00
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570,00	12 500,00	0,00	8 930,00
258	Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570,00	12 500,00	0,00	8 930,00
2581	Outros financiadores - Passivo Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570,00	12 500,00	0,00	8 930,00
25812	Aurora de Jesus Carvalho Nogueira	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570,00	7 500,00	0,00	3 930,00
25813	José Manuel Gomes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros:	0,00	0,00	0,00	0,00	109,00	109,00	0,00	0,00
264	Quotas	0,00	0,00	0,00	0,00	109,00	109,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	4 770,72	18 819,60	4 770,72	18 819,60	29 701,81	53 559,97	4 860,72	28 718,88
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 109,70	4 127,75	0,00	18,05
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	4 109,70	4 127,75	0,00	18,05
271114	José Manuel Lopes Capela	0,00	0,00	0,00	0,00	1 709,70	1 709,70	0,00	0,00
27113	Liliana Santos, Arquiteta Unip., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00	2 418,05	0,00	18,05
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	18 819,60	0,00	18 819,60	20 731,39	49 432,22	0,00	28 700,83
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	18 819,60	0,00	18 819,60	20 731,39	49 432,22	0,00	28 700,83
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	18 694,80	0,00	18 694,80	20 546,42	49 122,45	0,00	28 576,03
27224	Electricidade	0,00	97,10	0,00	97,10	109,47	206,57	0,00	97,10
27225	Água	0,00	27,70	0,00	27,70	75,50	103,20	0,00	27,70
278	Outros devedores e credores	4 770,72	0,00	4 770,72	0,00	4 860,72	0,00	4 860,72	0,00
27805	António Maria Carvalho Nogueira	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00	90,00	0,00
27807	IGFSS	4 770,72	0,00	4 770,72	0,00	4 770,72	0,00	4 770,72	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	356,74	99,28	257,46	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	356,74	99,28	257,46	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2020

Data: 25-06-2021

(Valores em Euros)

Página: 5 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	356,74	99,28	257,46	0,00
28111	Acidentes de trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	144,16	75,23	68,93	0,00
28112	Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	212,58	24,05	188,53	0,00
31	Compras	89,03	8 108,27	89,03	8 108,27	8 197,30	8 197,30	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	8 108,27	0,00	8 108,27	8 108,27	8 108,27	0,00	0,00
3121	Materias Primas	0,00	8 108,27	0,00	8 108,27	8 108,27	8 108,27	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	8 072,27	0,00	8 072,27	8 072,27	8 072,27	0,00	0,00
31212	Especificas da Actividade Agricola e Silvicola	0,00	36,00	0,00	36,00	36,00	36,00	0,00	0,00
312122	Sementes e Plantas	0,00	36,00	0,00	36,00	36,00	36,00	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	89,03	0,00	89,03	0,00	89,03	89,03	0,00	0,00
3171	Generos Alimentares	89,03	0,00	89,03	0,00	89,03	89,03	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	7 744,24	7 939,51	0,00	195,27	7 939,51	7 939,51	0,00	0,00
331	Matérias-primas	7 744,24	7 848,45	0,00	104,21	7 848,45	7 848,45	0,00	0,00
3311	Generos Alimentares	7 708,24	7 812,45	0,00	104,21	7 812,45	7 812,45	0,00	0,00
3312	Especificos da Actividade Agricola e Silvicola	36,00	36,00	0,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00
33122	Sementes e Plantas	36,00	36,00	0,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	0,00	91,06	0,00	91,06	91,06	91,06	0,00	0,00
3323	Material de higiene e limpeza	0,00	91,06	0,00	91,06	91,06	91,06	0,00	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló	275,00	0,00	275,00	0,00	275,00	275,00	0,00	0,00
383	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	275,00	0,00	275,00	0,00	275,00	275,00	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126,26	330,50	795,76	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126,26	330,50	795,76	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126,26	330,50	795,76	0,00
41589	Fundo de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126,26	330,50	795,76	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	10 630,55	0,00	10 630,55	534 996,10	250 232,31	525 020,14	240 256,35
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	10 630,55	0,00	10 630,55	534 996,10	250 232,31	525 020,14	240 256,35
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	407 756,28	0,00	407 756,28	0,00
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	407 756,28	0,00	407 756,28	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	77 698,65	0,00	77 698,65	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	42 396,05	0,00	42 396,05	0,00
43333	Equipamento Didatico	0,00	0,00	0,00	0,00	4 132,80	0,00	4 132,80	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2020

Data: 25-06-2021

(Valores em Euros)

Página: 6 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43337	Equipamento de Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	21 957,23	0,00	21 957,23	0,00
43338	Aquecimento Central	0,00	0,00	0,00	0,00	5 985,57	0,00	5 985,57	0,00
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	3 227,00	0,00	3 227,00	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	25 147,98	4 987,98	20 160,00	0,00
43341	Veículos Leigos	0,00	0,00	0,00	0,00	24 247,98	4 987,98	19 260,00	0,00
43349	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	19 405,21	0,00	19 405,21	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 416,44	0,00	3 416,44	0,00
43352	Máquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	435,60	0,00	435,60	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	8 757,18	0,00	8 757,18	0,00
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	6 302,65	0,00	6 302,65	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	493,34	0,00	493,34	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	10 630,55	0,00	10 630,55	4 987,98	245 244,33	0,00	240 256,35
43382	Edifícios e Outras Construções	0,00	8 155,13	0,00	8 155,13	0,00	130 482,08	0,00	130 482,08
433821	Edifícios	0,00	8 155,13	0,00	8 155,13	0,00	130 482,08	0,00	130 482,08
43383	Equipamento Básico	0,00	2 293,04	0,00	2 293,04	0,00	70 756,62	0,00	70 756,62
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	1 346,31	0,00	1 346,31	0,00	38 812,90	0,00	38 812,90
433833	Equipamento Didático	0,00	688,52	0,00	688,52	0,00	2 065,56	0,00	2 065,56
433837	Equipamento de Cozinha	0,00	258,21	0,00	258,21	0,00	20 665,59	0,00	20 665,59
433838	Aquecimento Central	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 985,57	0,00	5 985,57
433839	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 227,00	0,00	3 227,00
43384	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	4 987,98	25 147,98	0,00	20 160,00
433841	Veículos Leigos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 987,98	24 247,98	0,00	19 260,00
433849	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00
43385	Equipamento Administrativo	0,00	182,38	0,00	182,38	0,00	18 857,65	0,00	18 857,65
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 416,44	0,00	3 416,44
433852	Máquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435,60	0,00	435,60
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 757,18	0,00	8 757,18
433854	Equipamento Informático	0,00	182,38	0,00	182,38	0,00	5 755,09	0,00	5 755,09
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493,34	0,00	493,34
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	500,61	500,61	500,61

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	500,61	500,61	500,61
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	0,00	500,61	0,00
4428	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	0,00	500,61
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918,05	0,00	2 918,05	0,00
453	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918,05	0,00	2 918,05	0,00
4532	Obra	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918,05	0,00	2 918,05	0,00
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	116 017,85	2 069,79	113 948,06	0,00
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	8 337,24	2,40	8 334,84	0,00	8 337,24	235 842,68	0,00	227 505,44
593	Subsídios	8 337,24	2,40	8 334,84	0,00	8 337,24	235 842,68	0,00	227 505,44
5932	Outros	8 337,24	2,40	8 334,84	0,00	8 337,24	235 842,68	0,00	227 505,44
59321	Obras	8 337,24	2,40	8 334,84	0,00	8 337,24	235 842,68	0,00	227 505,44
5932101	CIDSSS DE VISEU- 2001	1 653,46	0,00	1 653,46	0,00	1 653,46	57 871,15	0,00	56 217,69
5932102	FEDER	224,04	0,00	224,04	0,00	224,04	7 841,20	0,00	7 617,16
5932103	IGFSS	816,13	2,40	813,73	0,00	816,13	28 564,52	0,00	27 748,39
5932104	Câmara Municipal de Penedono	3 761,55	0,00	3 761,55	0,00	3 761,55	131 654,24	0,00	127 892,69
5932105	IGFSS (2006)	76,74	0,00	76,74	0,00	76,74	2 685,91	0,00	2 609,17
5932106	Câmara Municipal Penedono (Caldeira Biomassa)	1 116,80	0,00	1 116,80	0,00	1 116,80	4 469,90	0,00	3 353,10
5932107	Câmara Municipal Penedono (Piso SBR-Cor Vermelha)	688,52	0,00	688,52	0,00	688,52	2 755,76	0,00	2 067,24
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	7 848,45	0,00	7 848,45	0,00	7 848,45	0,00	7 848,45	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	7 848,45	0,00	7 848,45	0,00	7 848,45	0,00	7 848,45	0,00
6121	Matérias Primas	7 848,45	0,00	7 848,45	0,00	7 848,45	0,00	7 848,45	0,00
61211	Generos Alimentares	7 812,45	0,00	7 812,45	0,00	7 812,45	0,00	7 812,45	0,00
61212	Específicas da Actividade Agrícola e Silvícola	36,00	0,00	36,00	0,00	36,00	0,00	36,00	0,00
612122	Sementes e Plantas	36,00	0,00	36,00	0,00	36,00	0,00	36,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	215,86	0,00	215,86	0,00	18 522,52	99,10	18 423,42	0,00
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	5 303,28	0,00	5 303,28	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	4 290,73	0,00	4 290,73	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	193,11	0,00	193,11	0,00
6225	Comissões	0,00	0,00	0,00	0,00	408,20	0,00	408,20	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	0,00	411,24	0,00	411,24	0,00
62261	Viaturas	0,00	0,00	0,00	0,00	140,00	0,00	140,00	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2020

Data: 25-06-2021

(Valores em Euros)

Página: 8 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62263	Equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	271,24	0,00	271,24	0,00
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	0,00	3 426,99	49,42	3 377,57	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	0,00	542,94	0,00	542,94	0,00
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	485,07	49,42	435,65	0,00
6235	Material Didático	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373,98	0,00	2 373,98	0,00
6238	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00	25,00	0,00
62381	Roupa	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00	25,00	0,00
624	Energia e fluidos	124,80	0,00	124,80	0,00	6 493,36	0,00	6 493,36	0,00
6241	Electricidade	97,10	0,00	97,10	0,00	2 302,54	0,00	2 302,54	0,00
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	647,63	0,00	647,63	0,00
62421	Viaturas	0,00	0,00	0,00	0,00	647,63	0,00	647,63	0,00
6243	Água	27,70	0,00	27,70	0,00	665,61	0,00	665,61	0,00
6244	Gás	0,00	0,00	0,00	0,00	631,00	0,00	631,00	0,00
6245	Pellets	0,00	0,00	0,00	0,00	2 246,58	0,00	2 246,58	0,00
626	Serviços diversos	91,06	0,00	91,06	0,00	3 298,89	49,68	3 249,21	0,00
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	710,17	15,84	694,33	0,00
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	899,29	33,84	865,45	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	91,06	0,00	91,06	0,00	1 560,32	0,00	1 560,32	0,00
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	129,11	0,00	129,11	0,00
62681	Encargos de Saude com Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	129,11	0,00	129,11	0,00
63	Gastos com o Pessoal	18 694,80	0,00	18 694,80	0,00	157 545,32	239,02	157 306,30	0,00
632	Remunerações do pessoal	15 286,00	0,00	15 286,00	0,00	128 348,72	0,00	128 348,72	0,00
6321	Vencimentos	15 286,00	0,00	15 286,00	0,00	128 348,72	0,00	128 348,72	0,00
635	Encargos sobre remunerações	3 408,80	0,00	3 408,80	0,00	27 761,41	0,18	27 761,23	0,00
6351	Seguranca Social	3 408,80	0,00	3 408,80	0,00	27 734,12	0,18	27 733,94	0,00
6352	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	27,29	0,00	27,29	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	0,00	0,00	0,00	1 312,19	238,84	1 073,35	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	123,00	0,00	123,00	0,00
6386	Medicina, Segurança e Higiene no Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	123,00	0,00	123,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	10 630,55	0,00	10 630,55	0,00	10 630,55	0,00	10 630,55	0,00
642	Activos fixos tangíveis	10 630,55	0,00	10 630,55	0,00	10 630,55	0,00	10 630,55	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6422	Edifícios e Outras Construções	8 155,13	0,00	8 155,13	0,00	8 155,13	0,00	8 155,13	0,00
64221	Edifícios	8 155,13	0,00	8 155,13	0,00	8 155,13	0,00	8 155,13	0,00
6423	Equipamento Básico	2 293,04	0,00	2 293,04	0,00	2 293,04	0,00	2 293,04	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	1 346,31	0,00	1 346,31	0,00	1 346,31	0,00	1 346,31	0,00
64233	Equipamento Didático	688,52	0,00	688,52	0,00	688,52	0,00	688,52	0,00
64237	Equipamento de Cozinha	258,21	0,00	258,21	0,00	258,21	0,00	258,21	0,00
6425	Equipamento Administrativo	182,38	0,00	182,38	0,00	182,38	0,00	182,38	0,00
64254	Equipamento Informático	182,38	0,00	182,38	0,00	182,38	0,00	182,38	0,00
68	Outros gastos	2,40	0,00	2,40	0,00	2,40	0,00	5 797,24	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,25	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,25	0,00
68121	Imposto Único de Circulação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,27	0,00
68125	IMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,98	0,00
688	Outros	2,40	0,00	2,40	0,00	2,40	0,00	5 676,99	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	2,40	0,00	2,40	0,00	2,40	0,00	4 087,58	0,00
68811	Comparticipações Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 369,35	0,00
68812	Outros	2,40	0,00	2,40	0,00	2,40	0,00	2 718,23	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 589,41	0,00
688801	Custos/coimas/juros de mora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 515,31	0,00
688809	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,10	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 718,84	33 718,84
7211	Infancia e Juventude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 609,84	33 609,84
72111	Creches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 691,74	14 691,74
72112	Jardins de Infancia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 918,10	18 918,10
722	Quotizações e jóias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109,00	109,00
7221	Quotizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109,00	109,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	4 770,72	0,00	4 770,72	0,00	4 770,72	145 288,20	145 288,20
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	4 770,72	0,00	4 770,72	0,00	4 770,72	145 288,20	145 288,20
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	4 770,72	0,00	4 770,72	0,00	4 770,72	137 360,78	137 360,78
75111	Infancia e Juventude	0,00	4 770,72	0,00	4 770,72	0,00	4 770,72	133 713,59	133 713,59

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7511111	Creches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 832,50
7511113	Jardins de Infancia	0,00	4 770,72	0,00	4 770,72	0,00	0,00	0,00	56 881,09
75119	COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 647,19
751191	Apoio à Família	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 647,19
7515	Autarquias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 927,42
78	Outros rendimentos	0,00	8 337,24	0,00	8 337,24	4 987,98	19 034,14	0,00	14 046,16
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,72	0,00	23,72
787	Rendimentos em investimentos não financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	4 987,98	7 987,98	0,00	3 000,00
7871	Alienações	0,00	0,00	0,00	0,00	4 987,98	7 987,98	0,00	3 000,00
788	Outros	0,00	8 337,24	0,00	8 337,24	0,00	11 022,44	0,00	11 022,44
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 685,20	0,00	2 685,20
78812	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 685,20	0,00	2 685,20
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	8 337,24	0,00	8 337,24	0,00	8 337,24	0,00	8 337,24
78832	Outros	0,00	8 337,24	0,00	8 337,24	0,00	8 337,24	0,00	8 337,24
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	2 069,79	2 069,79	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	2 069,79	2 069,79	0,00	0,00
Totais		58 608,29	58 608,29	50 861,65	50 861,65	1 304 121,41	1 304 121,41	857 920,50	857 920,50
Saldo Geral									

BALANCETE DEPOIS DO
APURAMENTO DE
RESULTADOS

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	31 975,81	31 455,94	519,87	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	144 560,41	143 395,30	1 165,11	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	34 884,84	29 996,84	4 888,00	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	29 730,97	55 136,47	5,00	25 410,50
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	102 411,57	163 288,05	313,15	61 189,63
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	38 610,49	108 743,77	2 222,61	72 355,89
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570,00	12 500,00	0,00	8 930,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	109,00	109,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	29 701,81	53 559,97	4 860,72	28 718,88
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	356,74	99,28	257,46	0,00
31	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00	8 197,30	8 197,30	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	7 939,51	7 939,51	0,00	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló;	0,00	0,00	0,00	0,00	275,00	275,00	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126,26	330,50	795,76	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	534 996,10	250 232,31	525 020,14	240 256,35
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	500,61	500,61	500,61
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918,05	0,00	2 918,05	0,00
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	116 017,85	2 069,79	113 948,06	0,00
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	8 337,24	235 842,68	0,00	227 503,44
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	7 848,45	0,00	7 848,45	7 848,45	7 848,45	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	18 423,42	0,00	18 423,42	18 522,52	18 522,52	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	157 306,30	0,00	157 306,30	157 545,32	157 545,32	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	10 630,55	0,00	10 630,55	10 630,55	10 630,55	0,00	0,00
68	Outros gastos	0,00	5 797,24	0,00	5 797,24	5 797,24	5 797,24	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	33 718,84	0,00	33 718,84	0,00	33 718,84	33 718,84	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	145 288,20	0,00	145 288,20	0,00	145 288,20	145 288,20	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	14 046,16	0,00	14 046,16	0,00	19 034,14	19 034,14	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	206 958,72	200 005,96	6 952,76	0,00	209 028,51	202 075,75	6 952,76	0,00
	Totais	400 011,92	400 011,92	200 005,96	200 005,96	1 704 133,33	1 704 133,33	664 867,30	664 867,30

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito
SaldoGeral								

Balancete Geral

Resultados / 2020

Data: 25-06-2021

(Valores em Euros)

Página: 1 de 10

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	31 975,81	31 455,94	519,87	0,00
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	31 975,81	31 455,94	519,87	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	144 560,41	143 395,30	1 165,11	0,00
121	Caixa Geral de Depósitos - Conta Nº 4457/431	0,00	0,00	0,00	20 334,86	20 325,13	9,73	0,00
123	CCAM Sernacelhe/Penedono Conta Nº 40064210229	0,00	0,00	0,00	124 225,55	123 070,17	1 155,38	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
142	Instrumentos financeiros detidos para negociação	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
1421	Activos financeiros	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	34 884,84	29 996,84	4 888,00	0,00
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	34 884,84	29 996,84	4 888,00	0,00
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	34 884,84	29 996,84	4 888,00	0,00
211701	Creche	0,00	0,00	0,00	15 801,74	14 771,74	1 030,00	0,00
211702	Jardim de Infância	0,00	0,00	0,00	19 083,10	15 225,10	3 858,00	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	29 730,97	55 136,47	5,00	25 410,50
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	29 730,97	55 136,47	5,00	25 410,50
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	29 730,97	55 136,47	5,00	25 410,50
221102	Santiago & Ca., Lda	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00
221104	Serrage-Produtos Alimentares, Lda	0,00	0,00	0,00	5 224,05	7 636,31	0,00	2 412,26
221108	MEO - Serviços de Com. e Multimédia, S.A. PT	0,00	0,00	0,00	539,94	599,93	0,00	59,99
221111	Dias & Fortunato, Lda	0,00	0,00	0,00	432,24	638,33	0,00	206,09
221113	EDP Comercial - Comercialização de Energia, S.A.	0,00	0,00	0,00	2 144,29	2 355,25	0,00	210,96
221114	WISEGEST, Lda	0,00	0,00	0,00	4 630,00	20 733,30	0,00	16 103,30
221115	Talho JR	0,00	0,00	0,00	62,22	62,22	0,00	0,00
221120	Cofina Media, SA	0,00	0,00	0,00	55,35	55,35	0,00	0,00
221123	Global Notícia - Media Group, SA	0,00	0,00	0,00	95,94	95,94	0,00	0,00
221124	Auto Castelo- Ramiro Baltasar Andrade	0,00	0,00	0,00	0,00	190,72	0,00	190,72
221125	António Pedro Pinto, Lda	0,00	0,00	0,00	1 915,79	2 228,99	0,00	313,20
221128	Maria Conceição Paulo Pinheiro Pimenta	0,00	0,00	0,00	2 214,70	2 214,70	0,00	0,00
221130	Pinhel Fogo Unip., Lda	0,00	0,00	0,00	364,33	364,33	0,00	0,00
221131	Pontolider	0,00	0,00	0,00	0,00	769,09	0,00	769,09

Balancete Geral

Resultados / 2020

Data: 25-06-2021

(Valores em Euros)

Página: 2 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221133	Quimidão	0,00	0,00	0,00	0,00	532,16	830,63	0,00	298,47
221135	Master Feez de José-João Aguiar Santos	0,00	0,00	0,00	0,00	215,01	215,01	0,00	0,00
221137	J5F- Soluções Informáticas e Consumíveis, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	128,80	128,80	0,00	0,00
221140	Afonso & Filhos - Comércio de Produtos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181,60	0,00	181,60
221157	Padaria Castelo	0,00	0,00	0,00	0,00	1 339,60	1 339,60	0,00	0,00
221170	Sotam - Controlo de Pragas	0,00	0,00	0,00	0,00	278,74	278,74	0,00	0,00
221173	Rodocoa - Transportes, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,01	0,00	250,01
221174	Combigual - Combustíveis e Gás, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	908,00	908,00	0,00	0,00
221181	Ecochemical, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264,20	0,00	264,20
221182	Regina Campos e Pereira, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	894,99	894,99	0,00	0,00
221184	Município de Penedono	0,00	0,00	0,00	0,00	575,51	1 949,02	0,00	1 373,51
221185	José Andrade Costa - Climatizações, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	891,40	2 271,58	0,00	1 380,18
221188	Armando Macieira Transportes Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,80	0,00	500,80
221190	Forprev - serviços, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	519,50	523,50	0,00	4,00
221192	CA Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 281,97	2 379,47	0,00	97,50
221193	R D Artes Gráficas, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,10	0,00	86,10
221196	Lactogal	0,00	0,00	0,00	0,00	110,06	110,06	0,00	0,00
221197	Frutas Jorge & Sónia	0,00	0,00	0,00	0,00	1 719,15	1 790,71	0,00	71,56
221198	Outros Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	1 521,61	2 158,57	0,00	636,96
221198001	Casa Jolima- Abélia e Afonso, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	590,99	590,99	0,00	0,00
221198002	Auto Elétrica Justino, Unipessoal Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	126,69	126,69	0,00	0,00
221198003	Padaria, Pastelaria Reboleirense	0,00	0,00	0,00	0,00	15,90	15,90	0,00	0,00
221198004	Fornoso & Alhais	0,00	0,00	0,00	0,00	138,00	138,00	0,00	0,00
221198005	Copyvis	0,00	0,00	0,00	0,00	49,42	49,42	0,00	0,00
221198006	Ass. Humanitária de Bombeiros Voluntários Viseu	0,00	0,00	0,00	0,00	476,87	476,87	0,00	0,00
221198007	Estúdio 3630- António Manuel Amaral da Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	63,00	63,00	0,00	0,00
221198008	Super Penedono - Tavares & Sequeira, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	60,74	60,74	0,00	0,00
221198009	Penobrides	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186,96	0,00	186,96
221198010	Marcos Fonseca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	0,00	450,00
2211999	Fornecedor Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	130,62	130,62	0,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	102 411,57	163 288,05	313,15	61 189,63

Balancete Geral

Resultados / 2020

Data: 25-06-2021

(Valores em Euros)

Página: 3 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	102 411,57	163 288,05	313,15	61 189,63
2313	Conta Corrente Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	102 411,57	163 288,05	313,15	61 189,63
231301	Dulce Helena Pereira Tomás	0,00	0,00	0,00	0,00	10 850,00	26 851,81	0,00	16 001,81
231302	Maria das Dores Martins Lopes	0,00	0,00	0,00	0,00	1 823,02	1 823,02	0,00	0,00
231303	Aurora Jesus Carvalho Nogueira	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324,00	0,00	324,00
231304	Maria Isabel Lopes	0,00	0,00	0,00	0,00	6 976,08	6 976,08	0,00	0,00
231306	Cristina Isabel Santos Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	12 050,00	28 121,80	0,00	16 071,80
231307	Ana Sofia Monteiro Inácio	0,00	0,00	0,00	0,00	12 050,00	24 883,35	0,00	12 833,35
231308	Maria Leonor Fonseca Ramos Lopes	0,00	0,00	0,00	0,00	7 800,00	10 758,35	0,00	2 958,35
231310	Maria Elisa Lopes Morgado Martins	0,00	0,00	0,00	0,00	48,97	48,97	0,00	0,00
231313	Filipa Alexandra Fonseca Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	12 583,00	21 293,94	0,00	8 710,94
231315	Carla Patricia Adelaide Reis Lourenço	0,00	0,00	0,00	0,00	7 100,00	8 573,30	0,00	1 473,30
231317	Elisabete Maria Pais Ferreira Coelho	0,00	0,00	0,00	0,00	630,92	630,92	0,00	0,00
231319	Flávia Dalila Vital Almeida	0,00	0,00	0,00	0,00	7 125,80	8 145,68	0,00	1 019,88
231320	Maria Emilia Proença Batista	0,00	0,00	0,00	0,00	4 882,63	5 239,71	0,00	357,08
231321	Mariana Lopes Neves	0,00	0,00	0,00	0,00	16,60	16,60	0,00	0,00
231322	Elaine Barroso Santos	0,00	0,00	0,00	0,00	8 070,00	8 550,59	0,00	480,59
231324	Carolina Aguiar Rua Longa	0,00	0,00	0,00	0,00	313,15	0,00	313,15	0,00
231325	Maria Daniela Correia Trinchete	0,00	0,00	0,00	0,00	1 412,19	1 412,19	0,00	0,00
231326	Eduarda de Jesus Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	6 403,48	7 210,80	0,00	807,32
231327	Helena Conceição S. Pereira Ribeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	306,12	306,12	0,00	0,00
231328	Carla da Conceição Rodrigues Lourenço	0,00	0,00	0,00	0,00	163,32	163,32	0,00	0,00
231329	Lisângela Vieira da Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	1 306,29	1 409,19	0,00	102,90
231330	Vera Pomposo Bartolomeu	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	546,31	0,00	46,31
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	38 610,49	108 743,77	2 222,61	72 355,89
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	11 173,11	40 355,30	0,00	29 182,19
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	11 173,11	40 267,91	0,00	29 094,80
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,39	0,00	87,39
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	2 222,61	0,00	2 222,61	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 222,61	0,00	2 222,61	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	20 747,05	46 844,41	0,00	26 097,36

Balancete Geral

Resultados / 2020

Data: 25-06-2021

(Valores em Euros)

Página: 4 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
247	Fundos de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	130,03	467,98	0,00	337,95
249	Processos em execuções fiscais	0,00	0,00	0,00	0,00	4 337,69	21 076,08	0,00	16 738,39
24903	Processo 1801201600116440 - Plano 2790/2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 406,79	1 988,84	0,00	582,05
24905	Processo 1801201800087220 - Plano 1672/2018	0,00	0,00	0,00	0,00	665,78	5 592,51	0,00	4 926,73
24906	Processo 1801201900072192 - Plano n° 2214/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	590,53	4 422,09	0,00	3 831,56
24907	Processo 1801201900045837 - Plano n° 836/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	448,76	1 193,04	0,00	744,28
24908	Processo n° 1801201900159972 - Plano n° 2789/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	163,11	2 667,34	0,00	2 504,23
24909	Processo 1801201900202711 - Plano n° 338/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	704,55	4 854,09	0,00	4 149,54
24910	Processo n° 1801202000034711	0,00	0,00	0,00	0,00	358,17	358,17	0,00	0,00
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570,00	12 500,00	0,00	8 930,00
258	Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570,00	12 500,00	0,00	8 930,00
2581	Outros financiadores - Passivo Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570,00	12 500,00	0,00	8 930,00
25812	Aurora de Jesus Carvalho Nogueira	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570,00	7 500,00	0,00	3 930,00
25813	José Manuel Gomes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	109,00	109,00	0,00	0,00
264	Quotas	0,00	0,00	0,00	0,00	109,00	109,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	29 701,81	53 539,97	4 860,72	28 718,88
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 109,70	4 127,75	0,00	18,05
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	4 109,70	4 127,75	0,00	18,05
271114	José Manuel Lopes Capela	0,00	0,00	0,00	0,00	1 709,70	1 709,70	0,00	0,00
27113	Liliana Santos, Arquiteta Unip., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00	2 418,05	0,00	18,05
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	0,00	0,00	0,00	20 731,39	49 432,22	0,00	28 700,83
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	20 731,39	49 432,22	0,00	28 700,83
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	0,00	0,00	0,00	20 546,42	49 122,45	0,00	28 576,03
27224	Electricidade	0,00	0,00	0,00	0,00	109,47	206,57	0,00	97,10
27225	Água	0,00	0,00	0,00	0,00	75,50	103,20	0,00	27,70
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	4 860,72	0,00	4 860,72	0,00
27805	António Maria Carvalho Nogueira	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00	90,00	0,00
27807	IGFSS	0,00	0,00	0,00	0,00	4 770,72	0,00	4 770,72	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	356,74	99,28	257,46	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	356,74	99,28	257,46	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	356,74	99,28	257,46	0,00
28111	Acidentes de trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	144,16	75,23	68,93	0,00
28112	Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	212,58	24,05	188,53	0,00
31	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00	8 197,30	8 197,30	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	8 108,27	8 108,27	0,00	0,00
3121	Materias Primas	0,00	0,00	0,00	0,00	8 108,27	8 108,27	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	8 072,27	8 072,27	0,00	0,00
31212	Especificas da Actividade Agricola e Silvicola	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00
312122	Sementes e Plantas	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	0,00	0,00	0,00	0,00	89,03	89,03	0,00	0,00
3171	Géneros Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	89,03	89,03	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	7 939,51	7 939,51	0,00	0,00
331	Matérias-primas	0,00	0,00	0,00	0,00	7 848,45	7 848,45	0,00	0,00
3311	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	7 812,45	7 812,45	0,00	0,00
3312	Especificos da Actividade Agricola e Silvicola	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00
33122	Sementes e Plantas	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	0,00	0,00	0,00	0,00	91,06	91,06	0,00	0,00
3323	Material de higiene e limpeza	0,00	0,00	0,00	0,00	91,06	91,06	0,00	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	275,00	275,00	0,00	0,00
383	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	275,00	275,00	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126,26	330,50	795,76	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126,26	330,50	795,76	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126,26	330,50	795,76	0,00
41589	Fundo de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126,26	330,50	795,76	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	534 996,10	250 232,31	525 020,14	240 256,35
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	534 996,10	250 232,31	525 020,14	240 256,35
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	407 756,28	0,00	407 756,28	0,00
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	407 756,28	0,00	407 756,28	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	77 698,65	0,00	77 698,65	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	42 396,05	0,00	42 396,05	0,00
43333	Equipamento Didatico	0,00	0,00	0,00	0,00	4 132,80	0,00	4 132,80	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2020

Data: 25-06-2021

(Valores em Euros)

Página: 6 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43337	Equipamento de Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	21 957,23	0,00	21 957,23	0,00
43338	Aquecimento Central	0,00	0,00	0,00	0,00	5 985,57	0,00	5 985,57	0,00
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	3 227,00	0,00	3 227,00	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	25 147,98	4 987,98	20 160,00	0,00
43341	Veiculos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	24 247,98	4 987,98	19 260,00	0,00
43349	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	19 405,21	0,00	19 405,21	0,00
43351	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 416,44	0,00	3 416,44	0,00
43352	Maquinas de Escritorio	0,00	0,00	0,00	0,00	435,60	0,00	435,60	0,00
43353	Mobiliario e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	8 757,18	0,00	8 757,18	0,00
43354	Equipamento Informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	6 302,65	0,00	6 302,65	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	493,34	0,00	493,34	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	4 987,98	245 244,33	0,00	240 256,35
43382	Edifícios e Outras Construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 482,08	0,00	130 482,08
433821	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 482,08	0,00	130 482,08
43383	Equipamento Basico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 756,62	0,00	70 756,62
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 812,90	0,00	38 812,90
433833	Equipamento Didatico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 065,56	0,00	2 065,56
433837	Equipamento de Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 665,59	0,00	20 665,59
433838	Aquecimento Central	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 985,57	0,00	5 985,57
433839	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 227,00	0,00	3 227,00
43384	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	4 987,98	25 147,98	0,00	20 160,00
433841	Veiculos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	4 987,98	24 247,98	0,00	19 260,00
433849	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00
43385	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 857,65	0,00	18 857,65
433851	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 416,44	0,00	3 416,44
433852	Maquinas de Escritorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435,60	0,00	435,60
433853	Mobiliario e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 757,18	0,00	8 757,18
433854	Equipamento Informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 755,09	0,00	5 755,09
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493,34	0,00	493,34
44	Activos intangiveis	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	500,61	500,61	500,61

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	500,61	500,61	500,61
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	500,61	500,61	0,00
4428	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	0,00	500,61
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918,05	0,00	2 918,05	0,00
453	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918,05	0,00	2 918,05	0,00
4532	Obra	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918,05	0,00	2 918,05	0,00
56	Resultados transferidos	0,00	0,00	0,00	0,00	116 017,85	2 069,79	113 948,06	0,00
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	8 337,24	235 842,68	0,00	227 505,44
593	Subsídios	0,00	0,00	0,00	0,00	8 337,24	235 842,68	0,00	227 505,44
5932	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	8 337,24	235 842,68	0,00	227 505,44
59321	Obras	0,00	0,00	0,00	0,00	8 337,24	235 842,68	0,00	227 505,44
5932101	CDSSS DE VISEU- 2001	0,00	0,00	0,00	0,00	1 653,46	57 871,15	0,00	56 217,69
5932102	FEDER	0,00	0,00	0,00	0,00	224,04	7 841,20	0,00	7 617,16
5932103	IGFSS	0,00	0,00	0,00	0,00	816,13	28 564,52	0,00	27 748,39
5932104	Câmara Municipal de Penedono	0,00	0,00	0,00	0,00	3 761,55	131 654,24	0,00	127 892,69
5932105	IGFSS (2006)	0,00	0,00	0,00	0,00	76,74	2 685,91	0,00	2 609,17
5932106	Câmara Municipal Penedono (Caldeira Biomassa)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116,80	4 469,90	0,00	3 353,10
5932107	Câmara Municipal Penedono (Piso SBR-Cor Vermelha)	0,00	0,00	0,00	0,00	688,52	2 755,76	0,00	2 067,24
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	7 848,45	0,00	7 848,45	7 848,45	7 848,45	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	7 848,45	0,00	7 848,45	7 848,45	7 848,45	0,00	0,00
6121	Materias Primas	0,00	7 848,45	0,00	7 848,45	7 848,45	7 848,45	0,00	0,00
61211	Generos Alimentares	0,00	7 812,45	0,00	7 812,45	7 812,45	7 812,45	0,00	0,00
61212	Especificas da Actividade Agricola e Silvicola	0,00	36,00	0,00	36,00	36,00	36,00	0,00	0,00
612122	Sementes e Plantas	0,00	36,00	0,00	36,00	36,00	36,00	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	18 423,42	0,00	18 423,42	18 423,42	18 522,52	0,00	0,00
622	Serviços especializados	0,00	5 303,28	0,00	5 303,28	5 303,28	5 303,28	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	4 290,73	0,00	4 290,73	4 290,73	4 290,73	0,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	193,11	0,00	193,11	193,11	193,11	0,00	0,00
6225	Comissões	0,00	408,20	0,00	408,20	408,20	408,20	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	411,24	0,00	411,24	411,24	411,24	0,00	0,00
62261	Viaturas	0,00	140,00	0,00	140,00	140,00	140,00	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
62263	Equipamento	0,00	271,24	0,00	271,24	271,24	0,00
623	Materiais	0,00	3 377,57	0,00	3 377,57	3 426,99	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	542,94	0,00	542,94	542,94	0,00
6233	Material de escritório	0,00	435,65	0,00	435,65	485,07	0,00
6235	Material Didático	0,00	2 373,98	0,00	2 373,98	2 373,98	0,00
6238	Outros	0,00	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00
62381	Rouparia	0,00	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	6 493,36	0,00	6 493,36	6 493,36	0,00
6241	Electricidade	0,00	2 302,54	0,00	2 302,54	2 302,54	0,00
6242	Combustíveis	0,00	647,63	0,00	647,63	647,63	0,00
62421	Viaturas	0,00	647,63	0,00	647,63	647,63	0,00
6243	Água	0,00	665,61	0,00	665,61	665,61	0,00
6244	Gás	0,00	631,00	0,00	631,00	631,00	0,00
6245	Pellets	0,00	2 246,58	0,00	2 246,58	2 246,58	0,00
626	Serviços diversos	0,00	3 249,21	0,00	3 249,21	3 298,89	0,00
6262	Comunicação	0,00	694,33	0,00	694,33	710,17	0,00
6263	Seguros	0,00	865,45	0,00	865,45	899,29	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	1 560,32	0,00	1 560,32	1 560,32	0,00
6268	Outros serviços	0,00	129,11	0,00	129,11	129,11	0,00
62681	Encargos de Saude com Utentes	0,00	129,11	0,00	129,11	129,11	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	157 306,30	0,00	157 306,30	157 545,32	0,00
632	Remunerações do pessoal	0,00	128 348,72	0,00	128 348,72	128 348,72	0,00
6321	Vencimentos	0,00	128 348,72	0,00	128 348,72	128 348,72	0,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	27 761,23	0,00	27 761,23	27 761,41	0,00
6351	Segurança Social	0,00	27 733,94	0,00	27 733,94	27 734,12	0,00
6352	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	0,00	27,29	0,00	27,29	27,29	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	1 073,35	0,00	1 073,35	1 312,19	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	123,00	0,00	123,00	123,00	0,00
6386	Medicina, Segurança e Higiene no Trabalho	0,00	123,00	0,00	123,00	123,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	10 630,55	0,00	10 630,55	10 630,55	0,00
642	Activos fixos tangíveis	0,00	10 630,55	0,00	10 630,55	10 630,55	0,00

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
6422	Edifícios e Outras Construções	0,00	8 155,13	0,00	8 155,13	8 155,13	0,00
64221	Edifícios	0,00	8 155,13	0,00	8 155,13	8 155,13	0,00
6423	Equipamento Básico	0,00	2 293,04	0,00	2 293,04	2 293,04	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	1 346,31	0,00	1 346,31	1 346,31	0,00
64233	Equipamento Didático	0,00	688,52	0,00	688,52	688,52	0,00
64237	Equipamento de Cozinha	0,00	258,21	0,00	258,21	258,21	0,00
6425	Equipamento Administrativo	0,00	182,38	0,00	182,38	182,38	0,00
64254	Equipamento Informático	0,00	182,38	0,00	182,38	182,38	0,00
68	Outros gastos	0,00	5 797,24	0,00	5 797,24	5 797,24	0,00
681	Impostos	0,00	120,25	0,00	120,25	120,25	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	120,25	0,00	120,25	120,25	0,00
68121	Imposto Único de Circulação	0,00	43,27	0,00	43,27	43,27	0,00
68125	IMI	0,00	76,98	0,00	76,98	76,98	0,00
688	Outros	0,00	5 676,99	0,00	5 676,99	5 676,99	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	4 087,58	0,00	4 087,58	4 087,58	0,00
68811	Comparticipações Segurança Social	0,00	1 369,35	0,00	1 369,35	1 369,35	0,00
68812	Outros	0,00	2 718,23	0,00	2 718,23	2 718,23	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	1 589,41	0,00	1 589,41	1 589,41	0,00
688801	Custos/coimas/juros de mora	0,00	1 515,31	0,00	1 515,31	1 515,31	0,00
688809	Outros	0,00	74,10	0,00	74,10	74,10	0,00
72	Prestações de serviços	33 718,84	0,00	33 718,84	33 718,84	33 718,84	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	33 609,84	0,00	33 609,84	33 609,84	33 609,84	0,00
7211	Infância e Juventude	33 609,84	0,00	33 609,84	33 609,84	33 609,84	0,00
72111	Creches	14 691,74	0,00	14 691,74	14 691,74	14 691,74	0,00
72112	Jardins de Infância	18 918,10	0,00	18 918,10	18 918,10	18 918,10	0,00
722	Quotizações e jóias	109,00	0,00	109,00	109,00	109,00	0,00
7221	Quotizações	109,00	0,00	109,00	109,00	109,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	145 288,20	0,00	145 288,20	145 288,20	145 288,20	0,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	145 288,20	0,00	145 288,20	145 288,20	145 288,20	0,00
7511	ISS, IP - Centro Distrital	137 360,78	0,00	137 360,78	137 360,78	137 360,78	0,00
75111	Infância e Juventude	133 713,59	0,00	133 713,59	133 713,59	133 713,59	0,00

Balancete Geral

(Valores em Euros)

Página: 10 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7511111	Creches	76 832,50	0,00	76 832,50	0,00	76 832,50	0,00	76 832,50	0,00
7511113	Jardins de Infancia	56 881,09	0,00	56 881,09	0,00	56 881,09	0,00	56 881,09	0,00
75119	COVID-19	3 647,19	0,00	3 647,19	0,00	3 647,19	0,00	3 647,19	0,00
751191	Apoio à Família	3 647,19	0,00	3 647,19	0,00	3 647,19	0,00	3 647,19	0,00
7515	Autarquias	7 927,42	0,00	7 927,42	0,00	7 927,42	0,00	7 927,42	0,00
78	Outros rendimentos	14 046,16	0,00	14 046,16	0,00	19 034,14	0,00	19 034,14	0,00
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	23,72	0,00	23,72	0,00	23,72	0,00	23,72	0,00
787	Rendimentos em investimentos não financeiros	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	7 987,98	0,00	7 987,98	0,00
7871	Alienações	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	7 987,98	0,00	7 987,98	0,00
788	Outros	11 022,44	0,00	11 022,44	0,00	11 022,44	0,00	11 022,44	0,00
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	2 685,20	0,00	2 685,20	0,00	2 685,20	0,00	2 685,20	0,00
78812	Outras	2 685,20	0,00	2 685,20	0,00	2 685,20	0,00	2 685,20	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	8 337,24	0,00	8 337,24	0,00	8 337,24	0,00	8 337,24	0,00
78832	Outros	8 337,24	0,00	8 337,24	0,00	8 337,24	0,00	8 337,24	0,00
81	Resultado líquido do período	206 958,72	200 005,96	6 952,76	0,00	209 028,51	6 952,76	202 075,75	0,00
811	Resultado antes de impostos	200 005,96	200 005,96	0,00	0,00	200 005,96	0,00	200 005,96	0,00
818	Resultado líquido	6 952,76	0,00	6 952,76	0,00	9 022,55	6 952,76	2 069,79	0,00
Totais		400 011,92	400 011,92	200 005,96	200 005,96	1 704 133,33	1 704 133,33	664 867,30	664 867,30
Saldo Geral									

ATAS DE APROVAÇÃO DE CONTAS