

ENTREGUE  
NÚCLEO DE ORÇAMENTO  
E CONTAS DE IPSS

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

ANO DE 2016

DENOMINAÇÃO: CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE NOSSA SENHORA DE FÁTIMA

MORADA ..... : RUA DA BANDEIRA

Nº: 639

LOCALIDADE: VIANA DO CASTELO

CONTRIBUINTE: 501 534 822

RESERVADO AOS SERVIÇOS

Dist. Conc. I.P.S.S.

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

FREGUESIA: SANTA MARIA MAIOR

CONCELHO: VIANA DO CASTELO

CÓDIGO POSTAL: 4900-561 VIANA DO CASTELO

ESPAÇO RESERVADO AO NÚCLEO DE ORÇAMENTO E CONTAS DE IPSS

PARECER:

DESPACHO:

VIANA DO CASTELO, 28 DE MARÇO DE 2017

A DIRECÇÃO:

---

---

---

---

O CONTABILISTA CERTIFICADO:

---

## BALANÇO

Unidade: Euro

| Rubricas  | Notas | 2016         | 2015         |
|---|-------|--------------|--------------|
| <b>ACTIVO</b>   |       |              |              |
| Activo não corrente   |       | 1.628.173,82 | 1.569.555,42 |
| Activos fixos tangíveis   | 4     | 1.217.853,22 | 1.147.666,27 |
| Bens do património histórico e cultural                           |       |              |              |
| Activos intangíveis   | 5     | 868,08       | 817,34       |
| Investimentos financeiros   | 11    | 409.452,52   | 421.071,81   |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros |       |              |              |
| Outros créditos e activos não correntes                           |       |              |              |
| Activo corrente   |       | 506.443,26   | 461.593,69   |
| Inventários   | 7     | 228.499,22   | 226.953,27   |
| Créditos a receber  | 11    | 111.907,28   | 95.478,95    |
| Estado e outros entes públicos                                    | 11    | 16.568,52    | 4.666,57     |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros |       |              |              |
| Diferimentos  | 11    | 4.884,42     | 3.076,53     |
| Outros activos correntes  |       |              |              |
| Caixa e depósitos bancários                                       | 11    | 144.583,82   | 131.418,37   |
| Total do activo   |       | 2.134.617,08 | 2.031.149,11 |
| <b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>                              |       |              |              |
| Fundos patrimoniais   |       |              |              |
| Fundos  | 11    | 2.527,29     | 2.527,29     |
| Excedentes técnicos   |       |              |              |
| Reservas  |       |              |              |
| Resultados transitados  | 11    | 788.245,50   | 829.279,14   |
| Excedentes de revalorização                                       |       |              |              |
| Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais           | 11    | 805.890,67   | 814.401,62   |
| Resultado líquido do período                                      | 11    | 39.924,93    | - 41.033,64  |
| Total dos fundos patrimoniais                                     |       | 1.636.588,39 | 1.605.174,41 |
| Passivo   |       |              |              |
| Passivo não corrente  |       |              |              |
| Provisões   |       |              |              |
| Provisões específicas   |       |              |              |
| Financiamentos obtidos  |       |              |              |
| Outras dívidas a pagar  |       |              |              |
| Passivo corrente  |       | 498.028,69   | 425.974,70   |
| Fornecedores  | 11    | 22.881,56    | 14.563,72    |
| Estado e outros entes públicos                                    | 11    | 51.236,34    | 32.025,95    |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros |       |              |              |
| Financiamentos obtidos  |       |              |              |
| Diferimentos  | 11    | 226.659,90   | 224.789,75   |
| Outras passivos correntes   | 11    | 197.250,89   | 154.595,28   |
| Total do Passivo  |       | 498.028,69   | 425.974,70   |
| Total dos fundos patrimoniais e do passivo                        |       | 2.134.617,08 | 2.031.149,11 |

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS DO ANO 2016

Unidade: Euro

| Rendimentos e Gastos  | Notas | 2016         | 2015         |
|---|-------|--------------|--------------|
| Vendas e serviços prestados   | 8     | 214.989,70   | 207.970,93   |
| Subsídios, doações e legados à exploração                           |       | 913.681,50   | 852.708,20   |
| ISS, IP - Centros Distritais  | 10    | 762.415,72   | 744.035,12   |
| Outros  | 10    | 151.265,78   | 108.673,08   |
| Variação nos inventários da produção                                |       |              |              |
| Trabalhos para a própria entidade                                   |       | 214.365,50   | 195.950,00   |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas            | 7     | - 171.085,10 | - 172.651,47 |
| Fornecimentos e serviços externos                                   |       | - 420.778,98 | - 407.390,69 |
| Gastos com pessoal  | 12    | - 696.035,97 | - 704.011,72 |
| Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)                      |       |              |              |
| Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)                 |       |              |              |
| Provisões (aumentos/reduções)                                       |       |              |              |
| Provisões específicas (aumentos/reduções)                           |       |              |              |
| Outras imparidades (perdas/reversões)                               |       |              | - 1.072,31   |
| Aumentos/reduções de justo valor                                    | 11    | - 1.132,60   |              |
| Outros rendimentos  |       | 36.464,73    | 39.990,09    |
| Outros gastos   |       | - 5.150,80   | - 3.079,35   |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos |       | 85.317,98    | 8.413,68     |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                    | 4-5   | - 43.184,16  | - 48.545,86  |
| Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) |       | 42.133,82    | - 40.132,18  |
| Juros e rendimentos similares obtidos                               |       |              |              |
| Juros e gastos similares suportados                                 |       |              |              |
| Resultado antes de impostos   |       | 42.133,82    | - 40.132,18  |
| Imposto sobre o rendimento do período                               | 15    | - 2.208,89   | - 901,46     |
| Resultado líquido do período  | 11    | 39.924,93    | - 41.033,64  |

## CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE NOSSA SENHORA FÁTIMA

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS E POR CENTROS DE CUSTO DO ANO DE 2016

| Rendimentos e Gastos  | Jardim de Infância | Centro de Dia da Bandeira | Berço        | Refeitório Social | Centro de Convívio | Centro de Dia da Abelheira |
|---|--------------------|---------------------------|--------------|-------------------|--------------------|----------------------------|
| Vendas e serviços prestados   | 21.318,96          | 42.729,55                 | 18.290,50    | 1.046,50          | 5.328,26           | 35.868,98                  |
| Subsídios, doações e legados à exploração                           | 88.298,35          | 58.699,72                 | 330.745,62   | 151.533,60        | 11.485,22          | 26.114,76                  |
| ISS, IP - Centros Distritais  | 73.155,60          | 44.269,32                 | 304.876,16   | 91.533,60         | 5.989,49           | 18.002,16                  |
| Outros  | 15.142,75          | 14.430,40                 | 25.869,46    | 60.000,00         | 5.495,73           | 8.112,60                   |
| Variação nos inventários da produção                                |                    |                           |              |                   |                    |                            |
| Trabalhos para a própria entidade                                   |                    | 168.297,50                | 46.068,00    |                   |                    |                            |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas            | - 9.150,00         | - 88.458,89               | - 57.187,84  |                   |                    |                            |
| Fornecimentos e serviços externos                                   | - 33.651,94        | - 71.118,55               | - 79.405,73  | - 118.295,20      | - 3.441,03         | - 28.269,60                |
| Gastos com pessoal  | - 75.959,96        | - 92.018,85               | - 229.014,78 | - 22.538,49       | - 19.666,30        | - 48.821,40                |
| Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)                      |                    |                           |              |                   |                    |                            |
| Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)                 |                    |                           |              |                   |                    |                            |
| Provisões (aumentos/reduções)                                       |                    |                           |              |                   |                    |                            |
| Provisões específicas (aumentos/reduções)                           |                    |                           |              |                   |                    |                            |
| Outras imparidades (perdas/reversões)                               |                    |                           |              |                   |                    |                            |
| Aumentos/Reduções de justo valor                                    |                    | - 1.090,56                | - 42,04      |                   |                    |                            |
| Outros rendimentos e ganhos   | 2.197,38           | 8.136,51                  | 20.482,72    |                   | 1.504,28           | 2.622,65                   |
| Outros gastos e perdas  | - 1.230,81         | - 1.512,18                | - 1.516,01   |                   |                    | - 295,94                   |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | - 8.178,02         | 23.664,25                 | 48.420,44    | 11.746,41         | - 4.789,57         | - 12.780,55                |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                    | - 1.500,54         | - 10.446,12               | - 26.764,35  | - 588,94          |                    | - 88,41                    |
| Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | - 9.678,56         | 13.218,13                 | 21.656,09    | 11.157,47         | - 4.789,57         | - 12.868,96                |
| Juros e rendimentos similares obtidos                               |                    |                           |              |                   |                    |                            |
| Juros e gastos similares suportados                                 |                    |                           |              |                   |                    |                            |
| Resultado antes de impostos   | - 9.678,56         | 13.218,13                 | 21.656,09    | 11.157,47         | - 4.789,57         | - 12.868,96                |
| Imposto sobre o rendimento do período                               |                    |                           | - 179,55     |                   |                    |                            |
| Resultado líquido do período  | - 9.678,56         | 13.218,13                 | 21.476,54    | 11.157,47         | - 4.789,57         | - 12.868,96                |
|   |                    |                           |              |                   |                    |                            |

## CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE NOSSA SENHORA FÁTIMA

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS E POR CENTROS DE CUSTO DO ANO DE 2016

Unidade: Euro

| Rendimentos e Gastos  | Serviço de Apoio Domiciliário | Rendimento Social de Inserção | Escola de Música | Loja Social | Fundo de Apoio Administrativo | TOTAL        |
|---|-------------------------------|-------------------------------|------------------|-------------|-------------------------------|--------------|
| Vendas e serviços prestados   | 60.527,32                     |                               | 6.970,00         | 22.909,63   |                               | 214.989,70   |
| Subsídios, doações e legados à exploração                           | 131.891,65                    | 96.374,21                     |                  | 18.538,37   |                               | 913.681,50   |
| ISS, IP - Centros Distritais  | 129.885,37                    | 94.704,02                     |                  |             |                               | 762.415,72   |
| Outros  | 2.006,28                      | 1.670,19                      |                  | 18.538,37   |                               | 151.265,78   |
| Variação nos inventários da produção                                |                               |                               |                  |             |                               |              |
| Trabalhos para a própria entidade                                   |                               |                               |                  |             |                               | 214.365,50   |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas            |                               |                               |                  | - 16.288,37 |                               | - 171.085,10 |
| Fornecimentos e serviços externos                                   | - 63.548,62                   | - 13.071,44                   | - 5.049,52       | - 4.927,35  |                               | - 420.778,98 |
| Gastos com pessoal  | - 114.978,07                  | - 82.512,68                   |                  | - 10.525,44 |                               | - 696.035,97 |
| Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)                      |                               |                               |                  |             |                               |              |
| Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)                 |                               |                               |                  |             |                               |              |
| Provisões (aumentos/reduções)                                       |                               |                               |                  |             |                               |              |
| Provisões específicas (aumentos/reduções)                           |                               |                               |                  |             |                               |              |
| Outras imparidades (perdas/reversões)                               |                               |                               |                  |             |                               |              |
| Aumentos/Reduções de justo valor                                    |                               |                               |                  |             |                               | - 1.132,60   |
| Outros rendimentos e ganhos   | 818,53                        | 526,08                        |                  | 176,58      |                               | 36.464,73    |
| Outros gastos e perdas  | - 381,47                      | - 169,81                      |                  | - 44,58     |                               | - 5.150,80   |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | 14.329,34                     | 1.146,36                      | 1.920,48         | 9.838,84    |                               | 85.317,98    |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                    | - 593,65                      | - 3.202,15                    |                  |             |                               | - 43.184,16  |
| Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | 13.735,69                     | - 2.055,79                    | 1.920,48         | 9.838,84    |                               | 42.133,82    |
| Juros e rendimentos similares obtidos                               |                               |                               |                  |             |                               |              |
| Juros e gastos similares suportados                                 |                               |                               |                  |             |                               |              |
| Resultado antes de impostos   | 13.735,69                     | - 2.055,79                    | 1.920,48         | 9.838,84    |                               | 42.133,82    |
| Imposto sobre o rendimento do período                               |                               |                               |                  | - 2.029,34  |                               | - 2.208,89   |
| Resultado líquido do período  | 13.735,69                     | - 2.055,79                    | 1.920,48         | 7.809,50    |                               | 39.924,93    |
|   |                               |                               |                  |             |                               |              |

## DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

Unidade: Euro

| Rubricas  | Notas | Períodos     |              |
|---|-------|--------------|--------------|
|   |       | 2016         | 2015         |
| Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo |       |              |              |
| Recebimentos de clientes e utentes                            |       | 217.152,97   | 209.449,98   |
| Pagamentos de subsídios                                       |       |              |              |
| Pagamentos de apoios  |       |              |              |
| Pagamentos de bolsas  |       |              |              |
| Pagamentos a fornecedores                                     |       | - 309.814,92 | - 316.071,97 |
| Pagamentos ao pessoal   |       | - 692.665,73 | - 694.735,03 |
| Caixa gerada pelas operações                                  |       | - 785.327,68 | - 801.357,02 |
| Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento           |       | - 901,46     | - 1.046,25   |
| Outros recebimentos/pagamentos                                |       | 820.660,33   | 795.143,62   |
| Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)              |       | 34.431,19    | - 7.259,65   |
| Fluxos de caixa das actividades de investimento               |       |              |              |
| Pagamentos respeitantes a:                                    |       |              |              |
| Activos fixos tangíveis                                       |       | - 15.301,96  | - 6.520,09   |
| Activos intangíveis   |       |              |              |
| Investimentos financeiros                                     |       |              |              |
| Outros activos  |       | - 33.471,21  | - 6.398,70   |
| Recebimentos provenientes de:                                 |       |              |              |
| Activos fixos tangíveis                                       |       |              | 375,00       |
| Activos intangíveis   |       |              |              |
| Investimentos financeiros                                     |       | 10.572,81    | 6.094,35     |
| Outros activos  |       |              | 1.075,93     |
| Subsídios ao investimento                                     |       | 11.200,00    |              |
| Juros e rendimentos similares                                 |       | 5.734,62     | 9.077,96     |
| Dividendos  |       |              |              |
| Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)           |       | - 21.265,74  | 3.704,45     |
| Fluxos de caixa das actividades de financiamento              |       |              |              |
| Recebimentos provenientes de:                                 |       |              |              |
| Financiamentos obtidos  |       |              |              |
| Realização de fundos  |       |              |              |
| Cobertura de prejuízos  |       |              |              |
| Doações   |       |              |              |
| Outras operações de financiamento                             |       |              |              |
| Pagamentos respeitantes a:                                    |       |              |              |
| Financiamentos obtidos  |       |              |              |
| Juros e gastos similares                                      |       |              |              |
| Dividendos  |       |              |              |
| Redução de fundos   |       |              |              |
| Outras operações de financiamento                             |       |              |              |
| Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)          |       |              |              |
| Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)                 |       | 13.165,45    | - 3.555,20   |
| Efeito das diferenças de câmbio                               |       |              |              |
| Caixa e seus equivalentes no início do período                | 11    | 131.418,37   | 134.973,57   |
| Caixa e seus equivalentes no fim do período                   | 11    | 144.583,82   | 131.418,37   |

## CENTRO SOCIAL PAROQUIAL N.SRª.FATIMA

## EFFECTIVO MENSAL - CENTRO DE CUSTOS - 2016

| CC    | Rubrica              | Janeiro  | Fevereiro | Março    | Abril    | Maior    | Junho    | Julho    | Agosto   | Setembro | Outubro  | Novembro | Dezembro | Reg.Periodo | Total     |
|-------|----------------------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-------------|-----------|
| 01    | JARDIM INFANTIL      |          |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |             |           |
| 312   | COMPRAS-MAT.PRIMAS   | 62,18    | 81,62     | 146,85   | 185,73   | 178,93   | 106,96   | 131,38   | 393,89   | 184,30   | 105,79   | 80,16    | 66,66    | -1.724,45   |           |
| 383   | REG.INV.-MAT.PRIMAS  | 395,87   | 374,41    | 498,32   | 173,21   | 836,23   | 785,00   | 599,68   | 712,68   | 316,47   | 838,77   | 762,57   | 764,54   | -7.057,75   |           |
| 612   | CMVMC-MAT.PRIMAS     |          |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 9.150,00    | 9.150,00  |
| 621   | SUBCONTRATOS         | 1.199,00 | 1.199,00  | 1.199,00 | 1.199,00 | 1.199,00 | 1.199,00 | 1.199,00 | 1.199,00 | 1.199,00 | 1.199,00 | 1.199,00 | 1.199,00 | 1.199,00    | 14.388,00 |
| 6221  | TRAB.ESPECIALIZADOS  | 146,60   | 36,90     | 36,90    | 36,90    | 88,56    | 593,84   | 67,44    | 36,90    | 36,90    | 36,90    | 36,90    | 143,91   |             | 1.298,65  |
| 6222  | PUBL.E PROPAGANDA    | 37,50    | 50,00     | 50,00    |          | 100,00   | 50,00    |          | 100,00   | 50,00    | 50,00    | 50,00    | 50,00    |             | 587,50    |
| 6224  | HONORARIOS           | 449,89   | 264,39    | 444,84   | 354,34   | 380,84   | 319,34   | 152,84   | 269,84   | 134,39   | 134,39   | 134,39   | 417,38   |             | 3.456,87  |
| 6226  | CONSERV.E REPARACAO  | 31,83    | 87,64     |          |          |          | 145,97   | 129,15   | 479,70   |          |          |          |          |             | 874,29    |
| 6227  | ENC.C/SAUDE UTENTES  |          |           |          |          |          | 130,00   |          | -130,00  |          |          |          |          |             |           |
| 6233  | MATERIAL ESCRITORIO  | 73,44    |           |          | 62,64    |          | 3,62     |          |          | 41,39    |          | 5,10     | 64,60    |             | 250,79    |
| 6235  | MATERIAL DIDACTICO   | 49,94    | 14,00     | 172,75   | 121,92   | 84,91    | 64,32    | 137,23   | 33,65    |          | 67,56    | 144,82   | 87,29    |             | 978,39    |
| 6237  | PROD.HIG.L.CONFORTO  | 415,17   | 113,66    | 119,92   |          | 129,49   | 180,99   | 28,12    | 100,83   | 44,71    | 44,28    | 57,16    | 93,31    |             | 1.327,64  |
| 6238  | OUTROS MATERIAIS     | 50,45    | 28,98     | 108,18   | 113,30   | 242,88   | 101,55   | 70,79    | 11,30    | 6,90     | 53,49    | 98,63    | 91,29    |             | 977,74    |
| 6241  | ELECTRICIDADE        |          | 273,40    | 249,52   | 661,82   | 255,82   | 264,86   | 284,06   | 278,33   | 410,60   | 89,71    | 504,70   | 340,13   |             | 3.612,95  |
| 6242  | COMBUSTIVEIS         |          |           | 68,08    |          | 71,00    | 77,00    | 156,16   | 74,12    | 80,00    |          | 73,00    |          |             | 599,36    |
| 6243  | AGUA                 |          |           |          |          | 204,25   | 254,86   |          | 178,41   |          |          | 163,26   | 296,73   |             | 1.097,51  |
| 6244  | GAS                  |          | 9,20      |          | 4,20     |          | 2,52     | 2,45     | 2,46     | 4,87     |          | 2,39     | 2,48     |             | 30,57     |
| 6251  | DESLOC.E ESTADAS     |          |           |          |          |          |          | 217,00   |          |          |          |          |          |             | 217,00    |
| 6262  | COMUNICACAO          | 53,59    | 113,42    | 73,77    | 372,15   | 117,19   | 66,98    | 124,34   | 85,79    | 247,23   | 37,98    | 130,09   | 346,07   |             | 1.768,60  |
| 6263  | SEGUROS              | 352,75   |           |          | 74,61    |          |          |          |          |          |          |          |          |             | 427,36    |
| 6267  | LIMPEZA,H.E CONFORTO |          |           |          |          |          |          |          | 418,20   |          |          |          |          |             | 418,20    |
| 6268  | OUTROS SERV.DIVERSOS | 30,00    | 142,00    | 30,00    | 45,00    | 200,00   | 22,50    |          |          | 769,82   |          | 67,50    | 33,70    |             | 1.340,52  |
| 6321  | ORDENADOS            | 4.329,15 | 4.316,06  | 4.317,62 | 4.329,15 | 4.346,70 | 4.653,05 | 3.838,73 | 3.222,71 | 4.318,23 | 4.148,01 | 4.047,54 | 4.768,10 |             | 50.635,05 |
| 6323  | SUB.FERIAS E NATAL   |          |           |          |          |          | 4.200,75 |          |          |          |          |          | 4.158,33 |             | 8.359,08  |
| 635   | ENC.S/REMUNERACOES   | 1.013,81 | 980,40    | 987,63   | 983,70   | 1.012,22 | 1.995,08 | 858,84   | 777,25   | 967,10   | 986,54   | 941,50   | 2.077,82 |             | 13.581,89 |
| 636   | SEGURO ACID.TRABALHO | 127,55   | 10,62     |          | 127,55   |          |          |          |          |          | 127,55   |          |          |             | 520,82    |
| 638   | OUT.CUSTOS C/PESSOAL | 63,19    |           |          |          | 63,19    | 63,19    |          |          | 42,13    |          |          |          |             | 231,70    |
| 63851 | REM.ADIC.-SUJEITAS   | 279,17   | 140,30    | 171,57   | 142,27   | 254,29   | 229,83   | 65,10    | 310,29   | 77,69    | 336,35   | 231,97   | 392,59   |             | 2.631,42  |
| 642   | DEP.ACT.F.TANGIVEIS  |          |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 1.500,54    | 1.500,54  |
| 6881  | COR.REL.P.ANTERIORES | 55,80    |           |          |          | 57,00    |          | 1.040,00 |          |          |          | 10,00    |          |             | 1.162,80  |
| 6883  | QUOTIZACOES          |          |           |          |          | 57,00    |          |          |          |          |          | 10,00    |          |             | 67,00     |
| 6888  | OUT.N.ESPECIFICADOS  |          |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 1,01     |             | 1,01      |
| 721   | QUOTAS UTILIZADORES  | 1.621,09 | 2.050,30  | 1.922,68 | 2.012,02 | 1.751,73 | 1.876,33 | 1.848,45 | 535,14   | 1.921,34 | 1.855,63 | 1.251,53 | 2.632,72 |             | 21.278,96 |
| 726   | COMPART.UTENTES      |          |           |          |          |          |          |          | 40,00    |          |          |          |          |             | 40,00     |
| 7511  | SUB.EXP.-CDSS        | 6.096,30 | 6.096,30  | 6.096,30 | 6.096,30 | 6.096,30 | 6.096,30 | 6.096,30 | 6.096,30 | 6.096,30 | 6.096,30 | 6.096,30 | 6.096,30 |             | 73.155,60 |
| 7515  | SUB.EXP.-AUTARQUIAS  |          |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 179,84   |             | 179,84    |
| 753   | D.H.-DONATIVOS       | 657,43   | 374,41    | 498,32   | 173,21   | 842,38   | 785,00   | 599,68   | 712,68   | 316,47   | 838,77   | 762,57   | 8.401,99 |             | 14.962,91 |
| 7881  | COR.FAV.P.ANTERIORES | 96,27    |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |             | 96,27     |
| 7888  | OUT.N.ESPECIFICADOS  |          |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 1.275,10 |             | 1.275,10  |

## CENTRO SOCIAL PAROQUIAL N.SRª.FATIMA

## EFFECTIVO MENSAL - CENTRO DE CUSTOS - 2016

| CC    | Rubrica              | Janeiro  | Fevereiro | Março    | Abril    | Maiο      | Junho     | Julho    | Agosto    | Setembro | Outubro  | Novembro | Dezembro | Reg.Periodo | Total     |
|-------|----------------------|----------|-----------|----------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|-------------|-----------|
| 7911  | JUROS-DEPOSITOS      |          |           |          |          |           |           |          |           |          |          |          | 826,01   |             | 826,01    |
| TOTAL | CENTRO               | -745,79  | 285,01    | -157,65  | -705,96  | -1.189,09 | -6.881,13 | -557,88  | -1.171,23 | -597,62  | 534,38   | -640,28  | 4.017,02 | -1.868,34   | -9.678,56 |
| 02    | CENTRO DE DIA        |          |           |          |          |           |           |          |           |          |          |          |          |             |           |
| 311   | MERCADORIAS          | 47,74    | 70,64     | 6,19     | 59,84    |           | 13,16     | 47,09    | 71,53     |          | 6,28     |          |          |             | -322,47   |
| 312   | COMPRAS-MAT.PRIMAS   | 4.839,81 | 6.336,88  | 6.874,43 | 6.644,65 | 6.746,33  | 6.089,64  | 6.056,13 | 6.828,02  | 5.972,28 | 5.865,14 | 5.237,96 | 7.757,48 | -75.248,75  |           |
| 383   | REG.INV.-MAT.PRIMAS  | 476,21   | 481,02    | 584,07   | 279,41   | 836,23    | 785,00    | 599,68   | 3.235,45  | 453,69   | 2.893,03 | 177,06   | 2.021,01 | -12.821,86  |           |
| 611   | CMVMC-MERCADORIAS    |          |           |          |          |           |           |          |           |          |          |          |          | 322,47      | 322,47    |
| 612   | CMVMC-MAT.PRIMAS     |          |           |          |          |           |           |          |           |          |          |          |          | 88.136,42   | 88.136,42 |
| 6221  | TRAB.ESPECIALIZADOS  | 242,00   | 36,90     | 36,90    | 247,57   | 88,56     | 593,84    | 232,30   | 36,90     | 132,30   | 36,90    | 113,16   | 143,91   |             | 1.941,24  |
| 6222  | PUBL.E PROPAGANDA    | 37,50    | 50,00     | 50,00    |          | 100,00    | 50,00     |          | 107,98    | 50,00    | 50,00    | 50,00    | 50,00    |             | 595,48    |
| 6224  | HONORARIOS           | 201,89   | 231,89    | 250,34   | 242,84   | 250,34    | 212,84    | 242,84   | 367,34    | 231,89   | 216,89   | 246,89   | 364,38   |             | 3.060,37  |
| 6226  | CONSERV.E REPARACAO  | 260,11   | 2.374,46  | 316,13   | 82,18    | 1.102,26  | 2.844,36  | 386,58   | 12,00     | 247,53   | 2.367,41 | 496,99   | 1.919,97 |             | 12.409,98 |
| 6227  | ENC.C/SAUDE UTENTES  | 42,61    | 46,37     | 87,03    | 87,90    | 18,85     | 8,28      | 4,88     | 70,78     | 23,00    | 11,00    | 27,99    | 28,24    |             | 456,93    |
| 6228  | OUT.S.ESPECIALIZADOS | 42,94    | 38,56     | 38,56    | 46,46    | 81,86     | 68,56     | 38,56    | 39,76     | 40,22    | 39,76    | 39,46    | 223,72   |             | 738,42    |
| 6233  | MATERIAL ESCRITORIO  | 73,44    | 16,90     |          | 80,50    |           | 14,51     |          | 18,70     |          | 13,72    |          | 241,07   |             | 458,84    |
| 6234  | ARTIGOS PARA OFERTA  |          |           |          | 31,80    | 15,00     |           |          | 90,00     |          |          |          |          |             | 136,80    |
| 6235  | MATERIAL DIDACTICO   | 25,50    | 22,91     | 103,85   | 18,35    | 31,64     | 2,66      | 139,43   |           |          | 15,60    |          | 13,10    |             | 373,04    |
| 6237  | PROD.HIG.L.CONFORTO  | 1.096,23 | 204,28    | 40,18    | 683,53   | 1.005,82  | 700,27    | 43,79    | 1.389,13  | 169,14   | 209,55   | 525,82   | 566,92   |             | 6.634,66  |
| 6238  | OUTROS MATERIAIS     | 151,32   | 213,61    | 126,07   | 549,15   | 461,01    | 406,22    | 263,02   | 259,14    | 124,03   | 734,62   | 281,89   | 371,15   |             | 3.941,23  |
| 6241  | ELECTRICIDADE        | 116,03   | 940,34    | 138,03   | 2.055,07 | 872,11    | 886,53    | 892,92   | 188,98    | 1.538,90 |          | 1.899,91 | 783,11   |             | 10.311,93 |
| 6242  | COMBUSTIVEIS         | 263,62   | 306,11    | 361,23   | 341,00   | 389,44    | 423,03    | 370,15   | 333,40    | 430,70   | 392,33   | 414,15   | 405,28   |             | 4.430,44  |
| 6243  | AGUA                 | 395,21   | 389,13    |          | 834,53   | 685,94    | 682,00    |          | 682,00    | 45,54    | 383,80   | 419,51   | 717,07   |             | 5.234,73  |
| 6244  | GAS                  |          | 364,47    |          | 368,60   | 614,94    | 376,70    | 400,64   | 281,67    | 603,69   |          | 207,84   | 311,17   |             | 3.529,72  |
| 6251  | DESLOC.E ESTADAS     |          |           |          |          |           |           | 156,10   |           |          |          |          |          |             | 156,10    |
| 6261  | RENDAS E ALUGURES    | 997,60   | 498,80    | 498,80   | 498,80   | 498,80    | 498,80    | 498,80   | 498,80    | 498,80   | 498,80   | 498,80   | 498,80   |             | 5.985,60  |
| 6262  | COMUNICACAO          | 4,77     | 220,44    | 178,48   | 163,01   | 348,37    | 192,66    | 263,61   | 211,58    | 298,17   | 37,04    | 154,53   | 343,25   |             | 2.415,91  |
| 6263  | SEGUROS              | 939,87   | 218,11    | 207,56   | 142,60   | 942,88    | 112,86    | 318,59   |           |          |          |          |          |             | 2.882,47  |
| 6265  | CONTENC.E NOTARIADO  | 15,00    |           |          |          |           |           |          |           |          |          |          |          |             | 15,00     |
| 6267  | LIMPEZA,H.E CONFORTO |          |           |          |          |           |           |          | 455,10    |          | 367,10   |          |          |             | 822,20    |
| 6268  | OUTROS SERV.DIVERSOS | 109,00   | 160,00    | 110,00   | 310,00   | 468,00    | 209,00    | 109,00   | 646,00    | 533,44   | 1.308,07 | 331,25   | 293,70   |             | 4.587,46  |
| 6321  | ORDENADOS            | 4.901,55 | 4.897,98  | 4.901,55 | 4.901,55 | 4.923,45  | 6.226,05  | 5.064,79 | 4.990,26  | 5.164,85 | 5.086,89 | 4.967,93 | 5.510,89 |             | 61.537,74 |
| 6323  | SUB.FERIAS E NATAL   |          |           |          |          |           | 5.136,92  |          |           |          |          |          | 4.935,92 |             | 10.072,84 |
| 634   | INDEMNIZACOES        |          |           |          |          |           |           |          |           |          |          |          | 311,56   |             | 311,56    |
| 635   | ENC.S/REMUNERACOES   | 1.093,37 | 1.092,82  | 1.093,24 | 1.097,66 | 1.099,65  | 2.542,26  | 1.138,74 | 1.116,70  | 1.157,05 | 1.141,92 | 1.118,99 | 2.440,65 |             | 16.133,05 |
| 636   | SEGURO ACID.TRABALHO | 177,90   | 15,44     |          | 177,90   |           | 177,90    |          |           |          | 177,90   |          |          |             | 727,04    |
| 638   | OUT.CUSTOS C/PESSOAL | 63,19    | 65,01     |          |          | 63,19     | 63,19     | 234,43   |           | 75,96    |          | 233,09   |          |             | 798,06    |
| 63851 | REM.ADIC.-SUJEITAS   | 68,36    | 68,36     | 63,99    | 84,58    | 68,36     | 264,20    | 106,32   | 76,80     | 88,90    | 99,60    | 110,56   | 324,20   |             | 1.424,23  |
| 63853 | REM.ADIC.-ISENTAS    | 72,50    | 72,50     | 72,50    | 72,50    | 72,50     | 145,00    | 72,50    | 72,50     | 72,50    | 72,50    | 71,83    | 145,00   |             | 1.014,33  |
| 642   | DEP.ACT.F.TANGIVEIS  |          |           |          |          |           |           |          |           |          |          |          |          | 9.876,32    | 9.876,32  |



## CENTRO SOCIAL PAROQUIAL N.SRª.FATIMA

## EFFECTIVO MENSAL - CENTRO DE CUSTOS - 2016

| CC           | Rubrica              | Janeiro   | Fevereiro | Março     | Abril     | Maiο      | Junho     | Julho     | Agosto    | Setembro  | Outubro   | Novembro  | Dezembro  | Reg.Periodo | Total      |
|--------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|------------|
| 643          | AMORT.A.INTANGIVEIS  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | 569,80      | 569,80     |
| 662          | PRJV-INV.FINANCEIROS |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | 1.090,56  |             | 1.090,56   |
| 681          | IMPOSTOS             |           | 28,14     |           |           |           |           |           |           | 100,00    |           |           |           |             | 128,14     |
| 6881         | COR.REL.P.ANTERIORES | 497,14    |           | 350,00    |           | 112,72    |           |           |           |           |           | 10,00     | 97,18     |             | 1.067,04   |
| 6883         | QUOTIZACOES          |           |           |           |           | 57,00     |           |           |           |           |           | 10,00     |           |             | 67,00      |
| 68911        | GRAT.ESTIM.UTENTES   | 50,00     |           | 50,00     |           | 50,00     | 50,00     | 50,00     |           |           |           |           |           |             | 250,00     |
| 721          | QUOTAS UTILIZADORES  | 3.282,97  | 3.308,73  | 3.122,99  | 3.961,95  | 3.899,29  | 3.960,42  | 3.663,88  | 3.572,36  | 3.826,75  | 3.346,28  | 2.911,80  | 3.019,33  |             | 41.876,75  |
| 726          | COMPART.UTENTES      |           |           |           |           |           |           | 24,00     |           |           |           |           |           |             | 24,00      |
| 7271         | BAR                  | 107,35    | 76,30     | 68,00     | 76,00     | 73,00     | 54,80     | 80,05     | 59,00     | 54,95     | 68,00     | 58,60     | 52,75     |             | 828,80     |
| 74           | TRAB.P/PROP.ENTIDADE | 12.862,50 | 12.832,50 | 14.090,00 | 13.115,00 | 14.525,00 | 15.180,00 | 15.952,50 | 15.977,50 | 13.325,00 | 13.977,50 | 13.070,00 | 13.390,00 |             | 168.297,50 |
| 7511         | SUB.EXP.-CDSS        | 4.281,60  | 3.478,80  | 2.461,92  | 3.585,84  | 3.692,88  | 3.746,40  | 3.746,40  | 4.149,50  | 3.795,05  | 3.795,05  | 3.795,05  | 3.740,83  |             | 44.269,32  |
| 753          | D.H.-DONATIVOS       | 737,77    | 481,02    | 751,79    | 279,41    | 836,23    | 785,00    | 599,68    | 3.235,45  | 453,69    | 2.893,04  | 939,63    | 2.437,69  |             | 14.430,40  |
| 7873         | REND.P.INVESTIMENTO  | 300,00    | 300,00    | 300,00    | 300,00    | 300,00    | 300,00    | 300,00    | 300,00    | 300,00    | 300,00    | 300,00    | 300,00    |             | 3.600,00   |
| 7881         | COR.FAV.P.ANTERIORES | 715,52    |           | 352,21    |           |           |           |           |           |           |           |           |           | 1.299,12    | 2.366,85   |
| 7883         | IMP.SUB.INVESTIMENTO |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | 1.495,66    | 1.495,66   |
| 7888         | OUT.N.ESPECIFICADOS  |           |           |           |           | 0,03      |           |           |           | 600,00    |           | 73,97     |           |             | 674,00     |
| TOTAL CENTRO |                      | 4.985,30  | 1.015,28  | 4.607,78  | 1.216,22  | 1.321,18  | -5.749,82 | 6.635,62  | 5.213,29  | 4.302,86  | 2.354,02  | 3.503,44  | -5.675,11 | -10.511,93  | 13.218,13  |
| 04 BERÇO     |                      |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |             |            |
| 312          | COMPRAS-MAT.PRIMAS   | 3.304,80  | 3.663,48  | 3.425,77  | 3.450,54  | 3.842,20  | 4.151,30  | 3.977,06  | 3.896,54  | 3.219,77  | 3.380,43  | 2.940,81  | 3.747,26  | -42.999,96  |            |
| 383          | REG.INV.-MAT.PRIMAS  | 889,06    | 611,14    | 1.011,36  | 458,63    | 1.110,71  | 785,00    | 599,68    | 1.934,26  | 919,86    | 2.224,58  | 1.702,20  | 2.050,81  | -14.297,29  |            |
| 612          | CMVMC-MAT.PRIMAS     |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | 57.187,84   | 57.187,84  |
| 621          | SUBCONTRATOS         | 880,00    | 880,00    | 880,00    | 880,00    | 880,00    | 880,00    | 880,00    | 880,00    | 880,00    | 880,00    | 880,00    | 880,00    |             | 10.560,00  |
| 6221         | TRAB.ESPECIALIZADOS  | 902,34    | 61,50     | 149,50    | 752,32    | 113,16    | 618,44    | 783,08    | 61,50     | 121,60    | 692,23    | 61,50     | 377,03    |             | 4.694,20   |
| 6222         | PUBL.E PROPAGANDA    | 62,50     | 50,00     | 50,00     |           | 100,00    | 50,00     |           | 100,00    | 50,00     | 50,00     | 50,00     | 68,50     |             | 631,00     |
| 6223         | VIGIL.E SEGURANCA    | 44,00     |           |           |           | 44,00     | 88,00     | 44,00     | 44,00     | 175,62    | 44,00     | 44,00     | 44,00     |             | 571,62     |
| 6224         | HONORARIOS           | 210,65    | 210,65    | 692,20    | 192,20    | 192,20    | 192,20    | 192,20    | 387,20    | 210,65    | 293,15    | 323,15    | 353,10    |             | 3.449,55   |
| 6226         | CONSERV.E REPARACAO  | 110,02    | 523,76    | 235,65    | 73,50     | 815,55    | 1.490,70  |           | 669,15    | 88,81     | 12,30     | 195,13    | 836,22    |             | 5.050,79   |
| 6227         | ENC.C/SAUDE UTENTES  | 74,27     | 60,03     | 116,60    | 53,59     | 134,81    | 85,58     | 40,36     | 253,59    | 38,20     | 80,42     | 115,15    | 59,82     |             | 1.112,42   |
| 6228         | OUT.S.ESPECIALIZADOS |           |           |           |           |           | 30,00     |           |           |           |           |           |           |             | 30,00      |
| 6231         | FERRAM.DESG.RAPIDO   |           |           |           |           |           | 175,34    |           |           |           |           |           |           |             | 175,34     |
| 6233         | MATERIAL ESCRITORIO  | 91,89     | 47,36     | 12,86     | 104,40    |           | 239,23    |           | 3,53      | 89,03     |           | 24,90     | 240,84    |             | 854,04     |
| 6235         | MATERIAL DIDACTICO   | 8,40      | 7,80      | 88,40     | 157,81    | 16,61     | 4,78      | 162,13    |           | 339,59    |           |           | 4,50      |             | 790,02     |
| 6237         | PROD.HIG.L.CONFORTO  | 521,76    | 291,58    | 887,32    | 899,90    | 547,55    | 668,88    | 73,16     | 1.951,28  | 274,38    | 156,84    | 819,79    | 758,00    |             | 7.850,44   |
| 6238         | OUTROS MATERIAIS     | 304,97    | 154,89    | 47,30     | 111,15    | 129,39    | 122,66    | 106,90    | 48,05     | 508,78    | 454,88    | 50,45     | 2.085,84  |             | 4.125,26   |
| 6241         | ELECTRICIDADE        |           | 1.039,97  | 956,93    | 1.220,08  | 874,41    | 902,29    | 754,54    | 920,30    | 907,54    |           | 1.673,28  | 1.508,72  |             | 10.758,06  |
| 6242         | COMBUSTIVEIS         | 57,93     | 101,62    | 163,85    | 71,36     | 195,01    | 93,57     | 157,97    | 120,14    | 43,38     | 118,57    | 140,38    | 136,24    |             | 1.400,02   |
| 6243         | AGUA                 |           | 615,99    |           | 626,78    | 325,53    | 356,55    |           | 399,28    | 510,75    | 512,11    | 399,28    | 674,00    |             | 4.420,27   |
| 6244         | GAS                  | 288,65    | 243,50    |           | 372,54    | 120,11    | 291,39    | 158,57    | 313,26    | 119,65    |           | 474,66    | 261,36    |             | 2.643,69   |
| 6251         | DESLOC.E ESTADAS     |           | 4,79      | 63,95     | 60,00     | 18,70     | 324,04    | 7,37      |           |           |           | 17,16     | 23,70     |             | 519,71     |

## CENTRO SOCIAL PAROQUIAL N.SRª.FATIMA

## EFFECTIVO MENSAL - CENTRO DE CUSTOS - 2016

| CC           | Rubrica              | Janeiro   | Fevereiro | Março     | Abril     | Maio      | Junho      | Julho     | Agosto    | Setembro  | Outubro   | Novembro  | Dezembro  | Reg.Periodo | Total      |
|--------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|------------|
| 6261         | RENDAS E ALUGURES    | 1.000,00  | 1.000,00  | 1.000,00  | 1.000,00  | 1.000,00  | 1.000,00   | 1.000,00  | 1.000,00  | 1.000,00  | 1.000,00  | 1.000,00  | 1.000,00  |             | 12.000,00  |
| 6262         | COMUNICACAO          | 2,97      | 231,55    | 165,47    | 387,87    | 273,08    | 216,90     | 348,20    | 244,91    | 410,11    | 63,29     | 213,47    | 572,06    |             | 3.129,88   |
| 6263         | SEGUROS              | 1.070,53  |           |           |           | 263,53    | 109,92     |           |           |           |           |           | 1,48      |             | 1.445,46   |
| 6267         | LIMPEZA,H.E CONFORTO |           |           |           |           |           |            |           |           | 184,50    | 184,50    | 209,10    |           |             | 578,10     |
| 6268         | OUTROS SERV.DIVERSOS | 48,44     |           | 213,00    | 942,97    | 163,00    | 146,12     | 10,00     | 257,04    | 405,59    | 82,94     |           | 346,76    |             | 2.615,86   |
| 6321         | ORDENADOS            | 11.789,25 | 11.976,82 | 11.500,66 | 11.161,77 | 12.213,80 | 12.666,55  | 12.718,37 | 12.494,05 | 11.435,76 | 11.394,20 | 11.888,95 | 10.489,58 |             | 141.729,76 |
| 6323         | SUB.FERIAS E NATAL   |           | 151,34    |           |           |           | 10.798,30  | 137,67    | 1.449,96  |           |           |           | 10.252,02 |             | 22.789,29  |
| 634          | INDEMNIZACOES        |           | 8.271,71  |           |           |           | 729,28     |           | 1.754,53  |           |           |           | 202,68    |             | 10.958,20  |
| 635          | ENC.S/REMUNERACOES   | 2.780,36  | 2.853,84  | 2.698,28  | 2.650,70  | 2.906,39  | 5.578,06   | 3.074,40  | 3.386,36  | 2.669,91  | 2.685,58  | 2.795,08  | 4.993,09  |             | 39.072,05  |
| 636          | SEGURO ACID.TRABALHO | 393,35    | 32,14     |           | 393,35    |           | 393,35     |           |           |           | 393,35    |           |           |             | 1.605,54   |
| 638          | OUT.CUSTOS C/PESSOAL | 105,31    |           |           |           | 105,31    | 105,31     |           |           | 70,18     |           |           | 11,01     |             | 397,12     |
| 63851        | REM.ADIC.-SUJEITAS   | 867,99    | 852,89    | 773,28    | 896,33    | 1.021,67  | 1.195,19   | 1.128,97  | 1.458,14  | 710,33    | 822,80    | 826,02    | 1.475,08  |             | 12.028,69  |
| 63853        | REM.ADIC.-ISENTAS    | 43,06     | 51,18     | 52,20     | 43,06     | 45,44     | 62,32      | 14,50     | 50,20     | 14,50     | 14,50     | 14,17     | 29,00     |             | 434,13     |
| 642          | DEP.ACT.F.TANGIVEIS  |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           |           |           | 26.490,06   | 26.490,06  |
| 643          | AMORT.A.INTANGIVEIS  |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           |           |           | 274,29      | 274,29     |
| 662          | PRJV-INV.FINANCEIROS |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           |           | 42,04     |             | 42,04      |
| 681          | IMPOSTOS             |           | 28,14     |           |           |           |            |           |           |           |           |           |           |             | 28,14      |
| 6881         | COR.REL.P.ANTERIORES | 541,97    |           | 350,00    |           | 95,00     | 103,15     |           |           |           |           | 10,00     |           |             | 1.100,12   |
| 6883         | QUOTIZACOES          |           |           |           |           | 95,00     |            |           |           |           |           | 10,00     |           |             | 105,00     |
| 6888         | OUT.N.ESPECIFICADOS  | 175,95    |           | 35,19     |           | 35,19     |            |           |           |           |           | 36,42     |           |             | 282,75     |
| 721          | QUOTAS UTILIZADORES  |           | 1.020,51  | 562,29    | 509,88    | 509,88    | 655,56     | 691,98    | 728,40    | 1.238,30  | 1.807,90  | 1.132,39  | 728,41    |             | 9.585,50   |
| 725          | SERV.SECUNDARIOS     | 640,00    | 640,00    | 762,50    | 767,50    | 687,50    | 670,00     | 690,00    | 630,00    | 870,00    | 787,50    | 835,00    | 725,00    |             | 8.705,00   |
| 74           | TRAB.P/PROP.ENTIDADE | 3.839,00  | 3.839,00  | 3.839,00  | 3.839,00  | 3.839,00  | 3.839,00   | 3.839,00  | 3.839,00  | 3.839,00  | 3.839,00  | 3.839,00  | 3.839,00  |             | 46.068,00  |
| 7511         | SUB.EXP.-CDSS        | 24.989,85 | 24.989,85 | 29.987,81 | 24.989,85 | 24.989,85 | 24.989,85  | 24.989,85 | 24.989,85 | 24.989,85 | 24.989,85 | 24.989,85 | 24.989,85 |             | 304.876,16 |
| 7515         | SUB.EXP.-AUTARQUIAS  |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           |           | 183,93    |             | 183,93     |
| 753          | D.H.-DONATIVOS       | 1.395,02  | 623,14    | 866,14    | 566,74    | 1.110,71  | 785,00     | 599,68    | 2.007,58  | 1.742,83  | 2.363,57  | 939,63    | 12.685,49 |             | 25.685,53  |
| 7881         | COR.FAV.P.ANTERIORES | 160,45    |           | 350,00    |           |           |            |           |           |           |           |           |           |             | 510,45     |
| 7883         | IMP.SUB.INVESTIMENTO |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           |           | 17.737,40 |             | 17.737,40  |
| 7888         | OUT.N.ESPECIFICADOS  |           |           |           |           |           | 85,91      |           |           |           |           |           | 1.304,14  |             | 1.390,05   |
| 7911         | JUROS-DEPOSITOS      |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           |           | 844,82    |             | 844,82     |
| TOTAL CENTRO |                      | 4.453,90  | -2.905,17 | 10.797,97 | 3.712,12  | 3.459,59  | -13.629,08 | 4.441,38  | -1.882,44 | 7.281,49  | 8.247,15  | 4.820,82  | 19.513,30 | -26.654,94  | 21.656,09  |
| 05           | MUSICA               |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           |           |           |             |            |
| 6224         | HONORARIOS           | 190,00    | 190,00    | 237,50    | 190,00    | 190,00    | 225,00     |           |           | 160,00    | 180,00    | 195,00    | 180,00    |             | 1.937,50   |
| 6238         | OUTROS MATERIAIS     |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           | 59,60     |           |             | 59,60      |
| 6251         | DESLOC.E ESTADAS     |           |           |           | 29,92     |           |            |           |           |           |           |           |           |             | 29,92      |
| 6268         | OUTROS SERV.DIVERSOS | 290,00    | 310,00    | 322,50    | 290,00    | 300,00    | 330,00     |           |           | 200,00    | 410,00    | 300,00    | 270,00    |             | 3.022,50   |
| 721          | QUOTAS UTILIZADORES  | 745,00    | 775,00    | 785,00    | 750,00    | 795,00    | 665,00     |           |           | 520,00    | 715,00    | 660,00    | 560,00    |             | 6.970,00   |
| TOTAL CENTRO |                      | 265,00    | 275,00    | 225,00    | 240,08    | 305,00    | 110,00     |           |           | 160,00    | 125,00    | 105,40    | 110,00    |             | 1.920,48   |

## CENTRO SOCIAL PAROQUIAL N.SRª.FATIMA

## EFFECTIVO MENSAL - CENTRO DE CUSTOS - 2016

| CC    | Rubrica              | Janeiro   | Fevereiro | Março     | Abril     | Maiο      | Junho     | Julho     | Agosto    | Setembro  | Outubro   | Novembro  | Dezembro  | Reg.Periodo | Total      |
|-------|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|------------|
| 07    | REFEITORIO SOCIAL    |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |             |            |
| 621   | SUBCONTRATOS         | 8.597,50  | 8.567,50  | 9.825,00  | 8.850,00  | 10.260,00 | 10.915,00 | 11.687,50 | 11.712,50 | 9.060,00  | 9.712,50  | 8.805,00  | 9.125,00  |             | 117.117,50 |
| 6224  | HONORARIOS           |           |           | 250,00    |           |           |           |           |           |           |           |           |           |             | 250,00     |
| 6226  | CONSERV.E REPARACAO  |           |           | 92,25     |           |           |           |           |           |           |           |           |           |             | 92,25      |
| 6237  | PROD.HIG.L.CONFORTO  |           |           | 156,82    |           |           |           |           |           |           |           |           |           |             | 156,82     |
| 6268  | OUTROS SERV.DIVERSOS |           | 112,00    |           |           |           |           | 153,00    | 257,04    | 156,59    |           |           |           |             | 678,63     |
| 6321  | ORDENADOS            | 1.325,40  | 1.325,40  | 1.325,40  | 1.325,40  | 1.330,80  | 1.368,60  | 1.350,80  | 1.065,80  | 1.174,21  | 1.330,80  | 1.330,80  | 1.414,50  |             | 15.667,91  |
| 6323  | SUB.FERIAS E NATAL   |           |           |           |           |           | 1.172,55  | 137,67    |           |           |           |           | 1.148,99  |             | 2.459,21   |
| 634   | INDEMNIZACOES        |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | 84,32     |             | 84,32      |
| 635   | ENC.S/REMUNERACOES   | 292,82    | 287,62    | 287,62    | 287,61    | 288,81    | 552,43    | 331,00    | 230,50    | 254,36    | 290,15    | 290,58    | 598,85    |             | 3.992,35   |
| 636   | SEGURO ACID.TRABALHO | 45,00     | 3,75      |           | 45,00     |           | 45,00     |           |           |           | 45,00     |           |           |             | 183,75     |
| 63851 | REM.ADIC.-SUJEITAS   | 24,48     |           |           |           |           | 6,12      | 34,19     |           |           | 6,12      | 8,04      | 72,00     |             | 150,95     |
| 642   | DEP.ACT.F.TANGIVEIS  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | 588,94      | 588,94     |
| 726   | COMPART.UTENTES      | 62,00     | 58,00     | 91,00     | 90,00     | 62,00     | 174,00    | 92,00     | 60,00     | 90,00     | 62,00     | 90,00     | 115,50    |             | 1.046,50   |
| 7511  | SUB.EXP.-CDSS        | 7.627,80  | 7.627,80  | 7.627,80  | 7.627,80  | 7.627,80  | 7.627,80  | 7.627,80  | 7.627,80  | 7.627,80  | 7.627,80  | 7.627,80  | 7.627,80  |             | 91.533,60  |
| 7515  | SUB.EXP.-AUTARQUIAS  |           |           |           |           |           |           |           |           |           | 60.000,00 |           |           |             | 60.000,00  |
|       | TOTAL CENTRO         | -2.595,40 | -2.610,47 | -4.218,29 | -2.790,21 | -4.189,81 | -6.257,90 | -5.974,36 | -5.578,04 | -2.927,36 | 56.305,23 | -2.716,62 | -4.700,36 | -588,94     | 11.157,47  |
| 10    | CENTRO DE CONVIVIO   |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |             |            |
| 621   | SUBCONTRATOS         | 165,00    | 165,00    | 165,00    | 165,00    | 165,00    | 165,00    | 165,00    | 165,00    | 165,00    | 165,00    | 165,00    | 165,00    |             | 1.980,00   |
| 6242  | COMBUSTIVEIS         | 69,00     | 135,01    | 165,00    | 75,15     | 102,03    | 146,50    | 92,00     | 146,01    | 123,83    | 97,00     | 155,51    | 153,99    |             | 1.461,03   |
| 6321  | ORDENADOS            | 1.109,67  | 1.108,14  | 1.105,85  | 1.109,67  | 1.109,67  | 1.181,92  | 1.137,82  | 1.138,87  | 1.138,87  | 1.138,87  | 1.136,64  | 1.240,22  |             | 13.656,21  |
| 6323  | SUB.FERIAS E NATAL   |           |           |           |           |           | 811,03    |           |           |           |           |           | 1.138,19  |             | 1.949,22   |
| 634   | INDEMNIZACOES        |           |           |           |           |           |           |           |           |           | 240,91    |           | 35,62     |             | 276,53     |
| 635   | ENC.S/REMUNERACOES   | 244,14    | 239,83    | 239,35    | 240,16    | 240,17    | 433,71    | 247,76    | 248,00    | 248,00    | 299,19    | 247,80    | 548,58    |             | 3.476,69   |
| 636   | SEGURO ACID.TRABALHO | 39,67     | 3,30      |           | 39,66     |           | 39,66     |           |           |           | 39,66     |           |           |             | 161,95     |
| 63851 | REM.ADIC.-SUJEITAS   |           |           |           |           |           | 6,40      | 6,40      | 6,40      | 6,40      | 6,40      | 7,70      | 85,77     |             | 125,47     |
| 63853 | REM.ADIC.-ISENTAS    | 1,45      | 1,45      | 1,45      | 1,45      | 1,45      | 2,90      | 1,45      | 1,45      | 1,45      | 1,45      | 1,38      | 2,90      |             | 20,23      |
| 721   | QUOTAS UTILIZADORES  | 595,76    | 783,83    | 455,46    | 530,26    | 284,86    | 316,91    | 321,51    | 290,01    | 347,06    | 286,75    | 289,35    | 826,50    |             | 5.328,26   |
| 7511  | SUB.EXP.-CDSS        | 520,70    | 520,70    | 494,66    | 494,67    | 494,66    | 468,63    | 468,63    | 522,35    | 474,75    | 501,12    | 501,12    | 527,50    |             | 5.989,49   |
| 7515  | SUB.EXP.-AUTARQUIAS  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | 128,75    |             | 128,75     |
| 753   | D.H.-DONATIVOS       |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | 5.366,98  |             | 5.366,98   |
| 7888  | OUT.N.ESPECIFICADOS  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | 912,90    |             | 912,90     |
| 7911  | JUROS-DEPOSITOS      |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | 591,38    |             | 591,38     |
|       | TOTAL CENTRO         | -512,47   | -348,20   | -726,53   | -606,16   | -838,80   | -2.001,58 | -860,29   | -893,37   | -861,74   | -1.200,61 | -923,56   | 4.983,74  |             | -4.789,57  |
| 12    | SERV.A.DOMICILIARIO  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |             |            |
| 621   | SUBCONTRATOS         | 3.990,00  | 3.990,00  | 3.990,00  | 3.990,00  | 3.990,00  | 3.990,00  | 3.990,00  | 3.990,00  | 3.990,00  | 3.990,00  | 3.990,00  | 3.990,00  |             | 47.880,00  |
| 6221  | TRAB.ESPECIALIZADOS  | 146,60    | 36,90     | 36,90     | 36,90     | 88,56     | 593,85    | 36,90     | 36,90     | 36,90     | 36,90     | 36,90     | 143,91    |             | 1.268,12   |
| 6222  | PUBL.E PROPAGANDA    | 37,50     | 50,00     | 50,00     |           | 100,00    | 50,00     |           | 100,00    | 50,00     | 50,00     | 50,00     | 50,00     |             | 587,50     |



## CENTRO SOCIAL PAROQUIAL N.SRª.FATIMA

## EFFECTIVO MENSAL - CENTRO DE CUSTOS - 2016

| CC             | Rubrica              | Janeiro  | Fevereiro | Março    | Abril    | Maiο     | Junho     | Julho    | Agosto   | Setembro | Outubro  | Novembro | Dezembro  | Reg.Periodo | Total     |
|----------------|----------------------|----------|-----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|-------------|-----------|
| 6233           | MATERIAL ESCRITORIO  | 27,65    |           |          | 62,63    |          |           |          |          |          |          |          |           |             | 90,28     |
| 6234           | ARTIGOS PARA OFERTA  |          |           |          |          | 15,00    |           |          |          |          |          |          |           |             | 15,00     |
| 6235           | MATERIAL DIDACTICO   |          |           |          | 50,64    | 16,60    |           |          |          |          |          |          |           |             | 67,24     |
| 6238           | OUTROS MATERIAIS     |          |           | 107,99   |          | 3,14     | 20,00     |          |          | 32,60    |          |          |           |             | 163,73    |
| 6241           | ELECTRICIDADE        |          | 96,49     | 88,72    | 160,58   | 85,68    | 86,45     | 26,45    | 73,67    | 56,00    |          | 138,53   | 127,37    |             | 939,94    |
| 6242           | COMBUSTIVEIS         |          | 30,00     |          | 30,00    |          |           | 25,28    | 64,63    |          |          |          | 67,34     |             | 217,25    |
| 6243           | AGUA                 |          | 23,88     |          | 9,58     | 16,06    | 15,32     |          | 15,32    | 11,28    | 10,60    | 18,72    | 29,32     |             | 150,08    |
| 6261           | RENDAS E ALUGURES    | 300,00   | 300,00    | 300,00   | 300,00   | 300,00   | 300,00    | 300,00   | 300,00   | 300,00   | 300,00   | 300,00   | 300,00    |             | 3.600,00  |
| 6262           | COMUNICACAO          | 2,95     | 293,77    | 25,54    | 82,99    | 150,47   | 143,95    | 123,77   | 42,54    | 257,41   | 82,03    | 130,08   | 591,97    |             | 1.927,47  |
| 6263           | SEGUROS              | 212,50   |           |          |          |          |           |          |          |          |          |          |           |             | 212,50    |
| 6268           | OUTROS SERV.DIVERSOS | 288,46   |           |          |          |          |           |          |          | 16,20    |          |          |           |             | 304,66    |
| 6321           | ORDENADOS            | 4.427,78 | 4.397,41  | 4.435,96 | 4.409,82 | 4.409,39 | 4.383,27  | 4.442,50 | 4.442,50 | 3.403,09 | 4.181,38 | 4.429,17 | 4.427,78  |             | 51.790,05 |
| 6323           | SUB.FERIAS E NATAL   | 114,42   | 114,42    | 114,42   | 114,42   | 114,42   | 3.870,36  | 114,42   | 114,42   | 114,42   | 114,42   | 114,42   | 3.870,36  |             | 8.884,92  |
| 635            | ENC.S/REMUNERACOES   | 1.099,64 | 1.092,94  | 1.101,43 | 1.095,68 | 1.095,59 | 2.016,50  | 1.102,86 | 1.102,87 | 874,20   | 1.045,43 | 1.099,94 | 2.055,68  |             | 14.782,76 |
| 636            | SEGURO ACID.TRABALHO | 107,16   | 8,93      |          | 107,16   |          | 107,16    |          |          |          | 107,16   |          |           |             | 437,57    |
| 638            | OUT.CUSTOS C/PESSOAL | 63,19    |           |          |          | 63,19    | 63,19     |          |          | 42,13    |          |          |           |             | 231,70    |
| 63851          | REM.ADIC.-SUJEITAS   | 456,12   | 456,12    | 456,12   | 456,12   | 456,12   | 912,24    | 456,12   | 456,12   | 456,12   | 456,12   | 456,12   | 912,24    |             | 6.385,68  |
| 642            | DEP.ACT.F.TANGIVEIS  |          |           |          |          |          |           |          |          |          |          |          |           | 3.202,15    | 3.202,15  |
| 6881           | COR.REL.P.ANTERIORES | 55,81    |           |          |          | 57,00    |           |          |          |          |          |          |           |             | 112,81    |
| 6883           | QUOTIZACOES          |          |           |          |          | 57,00    |           |          |          |          |          |          |           |             | 57,00     |
| 7511           | SUB.EXP.-CDSS        | 8.027,11 | 8.027,11  | 8.027,11 | 8.027,11 | 8.027,11 | 8.027,11  | 8.027,11 | 7.994,83 | 8.027,11 | 6.438,09 | 8.027,11 | 8.027,11  |             | 94.704,02 |
| 7515           | SUB.EXP.-AUTARQUIAS  |          |           |          |          |          |           |          |          |          |          |          | 36,77     |             | 36,77     |
| 753            | D.H.-DONATIVOS       |          |           |          |          |          |           |          |          |          |          |          | 1.633,42  |             | 1.633,42  |
| 7881           | COR.FAV.P.ANTERIORES | 96,27    |           |          |          |          |           |          |          |          |          |          |           |             | 96,27     |
| 7888           | OUT.N.ESPECIFICADOS  |          |           |          |          |          |           |          |          |          |          |          | 260,84    |             | 260,84    |
| 7911           | JUROS-DEPOSITOS      |          |           |          |          |          |           |          |          |          |          |          | 168,97    |             | 168,97    |
| TOTAL CENTRO   |                      | 358,47   | 786,86    | 950,96   | 776,55   | 800,67   | -4.262,27 | 1.064,77 | 796,42   | 2.037,37 | -285,34  | 913,84   | -2.791,94 | -3.202,15   | -2.055,79 |
| 17 LOJA SOCIAL |                      |          |           |          |          |          |           |          |          |          |          |          |           |             |           |
| 382            | REG.INV.-MERCADORIAS | 1.467,10 | 1.565,67  | 1.281,90 | 1.072,57 | 2.378,01 | 667,74    | 963,17   | 817,54   | 351,84   | 1.028,87 | 1.268,17 | 5.295,94  | -18.158,52  |           |
| 611            | CMVMC-MERCADORIAS    |          |           |          |          |          |           |          |          |          |          |          |           | 16.288,37   | 16.288,37 |
| 6237           | PROD.HIG.L.CONFORTO  |          | 3,22      |          | 19,00    |          |           |          |          |          | 19,00    |          |           |             | 41,22     |
| 6238           | OUTROS MATERIAIS     | 23,46    |           |          |          | 12,26    | 38,32     | 41,76    |          |          |          | 17,81    |           |             | 133,61    |
| 6241           | ELECTRICIDADE        | 14,63    | 14,90     | 13,91    | 9,10     | 12,35    | 12,64     | 16,51    | 13,41    | 13,40    |          | 28,11    | 21,75     |             | 170,71    |
| 6243           | AGUA                 |          | 7,95      |          | 3,90     | 4,72     | 3,54      |          | 4,39     | 3,78     | 4,39     | 4,39     | 8,17      |             | 45,23     |
| 6261           | RENDAS E ALUGURES    | 375,00   | 375,00    | 375,00   | 375,00   | 375,00   | 375,00    | 375,00   | 375,00   | 375,00   | 375,00   | 375,00   | 375,00    |             | 4.500,00  |
| 6268           | OUTROS SERV.DIVERSOS |          | 6,40      |          | 3,30     | 4,00     | 3,00      |          | 3,35     | 3,20     | 3,43     | 3,35     | 6,55      |             | 36,58     |
| 6321           | ORDENADOS            | 593,00   | 593,00    | 593,00   | 593,00   | 593,00   | 624,50    | 593,00   | 593,00   | 593,00   | 593,00   | 593,00   | 638,00    |             | 7.192,50  |
| 6323           | SUB.FERIAS E NATAL   |          |           |          |          |          |           | 561,50   |          |          |          |          | 575,00    |             | 1.136,50  |
| 635            | ENC.S/REMUNERACOES   | 130,46   | 130,46    | 130,46   | 130,46   | 130,46   | 260,92    | 130,46   | 130,45   | 130,46   | 130,46   | 130,46   | 260,93    |             | 1.826,44  |

## CENTRO SOCIAL PAROQUIAL N.SRª.FATIMA

## EFFECTIVO MENSAL - CENTRO DE CUSTOS - 2016

| CC           | Rubrica              | Janeiro  | Fevereiro | Março     | Abril    | Maio      | Junho    | Julho    | Agosto   | Setembro | Outubro  | Novembro | Dezembro   | Reg.Periodo | Total     |
|--------------|----------------------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|------------|-------------|-----------|
| 636          | SEGURO ACID.TRABALHO | 16,04    | 1,34      |           | 16,04    |           | 16,04    |          |          |          | 16,04    |          |            |             | 65,50     |
| 63853        | REM.ADIC.-ISENTAS    | 21,75    | 21,75     | 21,75     | 21,75    | 21,75     | 43,50    | 21,75    | 21,75    | 21,75    | 21,75    | 21,75    | 43,50      |             | 304,50    |
| 681          | IMPOSTOS             |          | 7,78      |           | 3,85     | 4,67      | 3,50     |          | 4,35     | 3,73     | 4,27     | 4,35     | 8,08       |             | 44,58     |
| 711          | VENDAS MERCADORIAS   | 1.515,27 | 2.703,39  | 1.915,99  | 1.832,63 | 1.638,01  | 1.547,15 | 1.445,84 | 1.649,92 | 2.315,01 | 2.021,24 | 2.326,12 | 1.999,06   |             | 22.909,63 |
| 7515         | SUB.EXP.-AUTARQUIAS  | 187,50   | 187,50    | 187,50    | 187,50   | 187,50    | 187,50   | 187,50   | 187,50   | 187,50   | 187,50   | 187,50   | 187,50     |             | 2.250,00  |
| 753          | D.H.-DONATIVOS       |          |           |           |          |           |          |          |          |          |          |          | 16.288,37  |             | 16.288,37 |
| 7881         | COR.FAV.P.ANTERIORES |          |           |           |          |           |          |          |          |          |          |          | 70,21      |             | 70,21     |
| 7888         | OUT.N.ESPECIFICADOS  |          |           |           |          |           |          |          |          |          |          |          | 106,37     |             | 106,37    |
| TOTAL CENTRO |                      | -938,67  | 163,42    | -312,53   | -227,84  | -1.710,71 | -875,55  | -508,31  | -125,82  | 1.006,35 | 12,53    | 67,23    | 11.418,59  | 1.870,15    | 9.838,84  |
| 18           | FUNDO APOIO ADM      |          |           |           |          |           |          |          |          |          |          |          |            |             |           |
| 7515         | SUB.EXP.-AUTARQUIAS  |          |           |           | 250,00   |           |          |          |          |          |          | 500,00   | -750,00    |             |           |
| 753          | D.H.-DONATIVOS       | 310,00   | 740,90    | 14.659,74 | 220,00   | 4.381,71  | 295,00   | 845,64   | 335,00   | 935,00   | 1.135,00 | 335,00   | -24.192,99 |             |           |
| 7888         | OUT.N.ESPECIFICADOS  |          |           |           | 200,00   | 100,00    | 600,00   | 650,00   |          |          |          | 1.350,00 | -2.900,00  |             |           |
| 7911         | JUROS-DEPOSITOS      | 87,50    |           | 122,84    | 15,56    |           | 327,77   | 56,20    | 517,08   | 1.977,76 |          |          | -3.104,71  |             |           |
| TOTAL CENTRO |                      | 397,50   | 740,90    | 14.782,58 | 685,56   | 4.481,71  | 1.222,77 | 1.551,84 | 852,08   | 2.912,76 | 1.135,00 | 2.185,00 | -30.947,70 |             |           |
| 19           | CENTRO DIA ABELHEIRA |          |           |           |          |           |          |          |          |          |          |          |            |             |           |
| 621          | SUBCONTRATOS         | 1.595,00 | 1.595,00  | 1.595,00  | 1.595,00 | 1.595,00  | 1.595,00 | 1.595,00 | 1.595,00 | 1.595,00 | 1.595,00 | 1.595,00 | 1.595,00   |             | 19.140,00 |
| 6221         | TRAB.ESPECIALIZADOS  | 146,59   | 36,90     | 36,90     | 36,90    | 88,56     | 593,85   | 36,90    | 36,90    | 36,90    | 36,90    | 36,90    | 143,91     |             | 1.268,11  |
| 6222         | PUBL.E PROPAGANDA    | 37,50    | 50,00     | 50,00     |          | 100,00    | 50,00    |          | 100,00   | 50,00    | 50,00    | 50,00    | 50,00      |             | 587,50    |
| 6224         | HONORARIOS           | 201,89   | 231,89    | 250,34    | 242,84   | 250,34    | 212,84   | 242,84   | 367,34   | 231,89   | 134,39   | 134,39   | 364,38     |             | 2.865,37  |
| 6226         | CONSERV.E REPARACAO  | 31,83    | 95,00     |           |          |           | 91,68    |          |          |          |          |          |            |             | 218,51    |
| 6227         | ENC.C/SAUDE UTENTES  |          |           | 64,71     |          |           |          |          |          |          |          |          |            |             | 64,71     |
| 6233         | MATERIAL ESCRITORIO  | 73,44    |           |           | 62,64    |           | 3,63     |          |          |          |          |          |            |             | 139,71    |
| 6234         | ARTIGOS PARA OFERTA  |          |           |           |          |           |          |          |          | 20,00    |          |          |            |             | 20,00     |
| 6235         | MATERIAL DIDACTICO   |          |           | 84,28     | 92,93    |           |          | 137,22   |          |          |          |          |            |             | 314,43    |
| 6237         | PROD.HIG.L.CONFORTO  | 261,56   | 59,73     |           |          |           |          |          | 49,17    |          |          |          |            |             | 370,46    |
| 6238         | OUTROS MATERIAIS     | 17,74    | 19,48     |           | 82,40    | 41,86     | 23,60    | 23,60    |          | 49,20    | 53,88    | 128,80   | 121,45     |             | 562,01    |
| 6242         | COMBUSTIVEIS         | 162,44   | 132,05    | 221,18    | 72,36    | 132,67    | 168,20   | 84,57    |          | 70,05    |          |          |            |             | 1.043,52  |
| 6251         | DESLOC.E ESTADAS     |          |           |           |          |           |          | 82,35    |          |          |          |          |            |             | 82,35     |
| 6262         | COMUNICACAO          | 4,34     | 63,94     | 25,01     | 84,59    | 70,28     | 17,72    | 87,99    | 42,97    | 259,19   | 36,56    | 118,72   | 343,22     |             | 1.154,53  |
| 6263         | SEGUROS              | 105,19   |           |           |          |           |          |          |          |          |          |          |            |             | 105,19    |
| 6267         | LIMPEZA,H.E CONFORTO |          |           |           |          |           |          |          | 196,80   |          |          |          |            |             | 196,80    |
| 6268         | OUTROS SERV.DIVERSOS |          | 86,50     |           |          |           |          |          |          | 16,20    |          |          | 33,70      |             | 136,40    |
| 6321         | ORDENADOS            | 2.542,00 | 2.542,00  | 2.542,00  | 2.516,57 | 2.551,75  | 2.179,70 | 3.140,96 | 3.166,20 | 3.166,20 | 2.636,20 | 2.636,20 | 2.955,65   |             | 32.575,43 |
| 6323         | SUB.FERIAS E NATAL   |          |           |           |          |           | 1.911,50 |          |          | 225,24   |          |          | 2.699,96   |             | 4.836,70  |
| 634          | INDEMNIZACOES        |          |           |           |          |           |          |          |          | 77,73    |          |          | 65,96      |             | 143,69    |
| 635          | ENC.S/REMUNERACOES   | 607,32   | 601,98    | 599,61    | 585,17   | 578,07    | 908,77   | 712,83   | 731,60   | 790,17   | 603,38   | 621,55   | 1.345,10   |             | 8.685,55  |
| 636          | SEGURO ACID.TRABALHO | 84,66    | 7,05      |           | 84,67    |           | 84,67    |          |          |          | 84,67    |          |            |             | 345,72    |

## CENTRO SOCIAL PAROQUIAL N.SRª.FATIMA

## EFFECTIVO MENSAL - CENTRO DE CUSTOS - 2016

| CC           | Rubrica              | Janeiro   | Fevereiro | Março     | Abril     | Maiο      | Junho      | Julho     | Agosto    | Setembro  | Outubro   | Novembro  | Dezembro  | Reg.Periodo | Total      |
|--------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|------------|
| 638          | OUT.CUSTOS C/PESSOAL | 63,18     | 65,00     |           |           | 63,18     | 63,18      |           |           | 42,13     |           |           |           |             | 296,67     |
| 63851        | REM.ADIC.-SUJEITAS   | 218,54    | 194,22    | 183,47    | 143,23    | 75,81     | 54,59      | 99,15     | 159,27    | 200,19    | 106,41    | 189,00    | 313,76    |             | 1.937,64   |
| 642          | DEP.ACT.F.TANGIVEIS  |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           |           |           | 88,41       | 88,41      |
| 6881         | COR.REL.P.ANTERIORES | 55,81     |           |           |           | 57,00     |            |           |           |           |           | 10,00     |           |             | 122,81     |
| 6883         | QUOTIZACOES          |           |           |           |           | 57,00     |            |           |           |           |           | 10,00     |           |             | 67,00      |
| 6888         | OUT.N.ESPECIFICADOS  |           |           |           | 106,13    |           |            |           |           |           |           |           |           |             | 106,13     |
| 721          | QUOTAS UTILIZADORES  | 2.667,89  | 2.868,72  | 2.691,36  | 2.562,50  | 2.635,52  | 3.434,73   | 2.967,54  | 2.967,54  | 3.408,55  | 2.560,17  | 3.704,00  | 3.400,46  |             | 35.868,98  |
| 7511         | SUB.EXP.-CDSS        | 1.498,56  | 1.391,52  | 1.445,04  | 1.445,04  | 1.498,56  | 1.498,56   | 1.498,56  | 1.654,24  | 1.518,02  | 1.518,02  | 1.518,02  | 1.518,02  |             | 18.002,16  |
| 7515         | SUB.EXP.-AUTARQUIAS  |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           |           | 183,93    |             | 183,93     |
| 753          | D.H.-DONATIVOS       | 261,56    |           |           |           |           |            |           |           |           |           |           | 7.667,11  |             | 7.928,67   |
| 7881         | COR.FAV.P.ANTERIORES | 96,28     |           |           |           |           |            |           |           |           |           |           | 377,41    |             | 473,69     |
| 7888         | OUT.N.ESPECIFICADOS  |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           |           | 1.304,14  |             | 1.304,14   |
| 7911         | JUROS-DEPOSITOS      |           |           |           |           |           |            |           |           |           |           |           | 844,82    |             | 844,82     |
| TOTAL CENTRO |                      | -1.684,74 | -1.520,50 | -1.516,10 | -1.697,89 | -1.527,44 | -3.025,64  | -1.777,31 | -1.823,47 | -1.903,52 | -1.259,20 | -308,54   | 5.263,80  | -88,41      | -12.868,96 |
| TOTAL GERAL  |                      | -5.862,22 | 8.075,68  | 29.863,48 | 3.561,42  | 2.958,37  | -48.218,78 | 5.311,75  | -585,21   | 14.654,53 | 68.396,23 | 10.009,32 | -4.392,54 | -41.638,21  | 42.133,82  |

## MAPA COMPARATIVO DE RESULTADOS LÍQUIDOS POR RESPOSTAS SOCIAIS E ACTIVIDADES

| RESPOSTAS SOCIAIS E ACTIVIDADES | RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO |             |             |
|---------------------------------|------------------------------|-------------|-------------|
|                                 | 2016                         | 2015        | VARIAÇÃO    |
| Jardim de Infância              | - 9.678,56                   | - 10.248,57 | 570,01      |
| Centro de Dia da Bandeira       | 13.218,13                    | 2.563,67    | 10.654,46   |
| Berço                           | 21.476,54                    | 2.487,69    | 18.988,85   |
| Refeitório Social               | 11.157,47                    | - 41.050,17 | 52.207,64   |
| Centro de Convívio              | - 4.789,57                   | - 4.560,89  | - 228,68    |
| Centro de Dia da Abelheira      | - 12.868,96                  | - 393,34    | - 12.475,62 |
| Serviço de Apoio Domiciliário   | 13.735,69                    | 6.411,13    | 7.324,56    |
| Rendimento Social de Inserção   | - 2.055,79                   | - 1.403,68  | - 652,11    |
| Escola de Música                | 1.920,48                     | 2.159,01    | - 238,53    |
| Loja Social                     | 7.809,50                     | 3.001,51    | 4.807,99    |
| Fundo de Apoio Administrativo   |                              |             |             |
| TOTAIS ::: .....                | 39.924,93                    | - 41.033,64 | 80.958,57   |



**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
DO PERÍODO DE 2016**

## 1 - Identificação da entidade

O Centro Social Paroquial de Nossa Senhora de Fátima é uma instituição particular de solidariedade social, constituída em 29/03/1982, com sede na Rua da Bandeira, 639, 4900-561 Viana do Castelo, e tem como actividade a prestação de serviços sem fins lucrativos na área da acção social, nomeadamente: Centro de Acolhimento Temporário, Jardim de Infância, Centro de Dia, Centro de Convívio, Refeitório Social, Serviço de Apoio Domiciliário, Rendimento Social de Inserção e uma Loja Social. A estas actividades correspondem os CAE's 88990 - Outras actividades de apoio social sem alojamento, n. e., 87901 - Actividades de apoio social para crianças e jovens com alojamento, 88910 - Prestação de cuidados para crianças sem alojamento e 47790 - Comércio a retalho de artigos em 2ª mão, estabelecimento especializado.

## 2 - Referencial contabilístico na preparação das demonstrações financeiras

### 2.1 - Enquadramento

As presentes demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL), aprovada pelo Aviso n.º 8259/2015, de 29 de Julho.

### 2.2 - Derrogações ao disposto na NCRF-ESNL

Não houve qualquer derrogação ao disposto na norma acima referida.

2.3 - Indicação e comentários das contas do balanço e demonstração de resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do período anterior bem como das quantias relativas ao período anterior que tenham sido ajustadas  
Não se aplica.

## 3 - Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

### 3.1 - Principais políticas contabilísticas

#### 3.1.1 - Bases gerais de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

##### 3.1.1.1 - Activos fixos tangíveis

São mensurados pelo seu custo, que compreende o seu preço de compra, os gastos que haja com qualquer imposto de compra não reembolsável e ainda os custos directamente atribuíveis para colocar o activo na localização e condições necessárias para o mesmo ser capaz de funcionar da forma pretendida.

No caso de bens do activo fixo tangível atribuídos a título gratuito em que o custo pode ser desconhecido, os mesmos são mensurados ao justo valor ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade do doador.

##### 3.1.1.2 - Activos intangíveis

São mensurados pelo seu custo, quer aquando do seu reconhecimento quer após reconhecimento, o qual é determinado da mesma forma que o custo dos activos fixos tangíveis.

##### 3.1.1.3 - Custo dos empréstimos obtidos

O custo dos empréstimos obtidos compreende juros de descobertos bancários e de empréstimos obtidos, amortizações de custos acessórios incorridos em ligação com a obtenção de empréstimos, encargos financeiros com locações financeiras e diferenças de câmbio desfavoráveis provenientes de empréstimos obtidos em moeda estrangeira.

##### 3.1.1.4 - Inventários

São mensurados ao custo histórico. Esse custo inclui os custos de compra e os custos incorridos para colocar os inventários no seu local.

Os custos de compra incluem o preço de compra, impostos não recuperáveis e custos de transporte, manuseamento e outros custos directamente atribuíveis à aquisição dos mesmos. Os descontos comerciais, abatimentos e outros itens semelhantes deduzem-se na determinação dos custos de compra.

##### 3.1.1.5 - Rédito

O rédito é reconhecido pelo justo valor da retribuição recebida ou a receber, entendendo-se como tal o que é livremente fixado entre as partes contratantes numa base de independência.

##### 3.1.1.6 - Subsídios e outros apoios

Os subsídios monetários são mensurados pelo valor que se recebeu ou espera receber e os não monetários pelo seu justo valor.

## 3.1.1.7 - Imposto sobre o rendimento

Os passivos ou activos por impostos correntes são mensurados pela quantia que se espera pagar ou receber das autoridades fiscais usando as taxas e as leis fiscais à data de aprovação do balanço.

## 3.1.1.8 - Instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros tais como clientes, fornecedores, contas a receber, contas a pagar ou empréstimos bancários são mensurados ao custo menos perda por imparidade.

Os instrumentos financeiros negociados em mercado líquido e regulamentado, são mensurados ao justo valor, reconhecendo-se as variações deste por contrapartida de resultados do período.

## 3.1.1.9 - Benefícios dos empregados

As obrigações decorrentes dos benefícios a curto prazo são reconhecidas como gastos no período em que os serviços são prestados, numa base não descontada, por contrapartida do reconhecimento de um passivo que se extingue com o respectivo pagamento.

## 3.1.2 - Outras políticas contabilísticas

Não foram usadas políticas contabilísticas diferentes das definidas na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL).

## 3.1.3 - Principais pressupostos relativos ao futuro

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

Os eventos ocorridos após a data do balanço que afectem o valor dos activos e passivos existentes à sua data são considerados na preparação das demonstrações financeiras do período. Esses eventos, se significativos, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras.

## 3.1.4 - Principais fontes de incerteza

Na preparação das demonstrações financeiras, a Instituição adoptou certos pressupostos e estimativas que afectam os activos e passivos, rendimentos e gastos relatados.

As estimativas contabilísticas mais significativas reflectidas nas demonstrações financeiras incluem: vidas úteis dos activos fixos tangíveis e intangíveis, análises de imparidade, nomeadamente de contas a receber e de inventários e provisões.

Além dessas estimativas e para cumprimento do princípio contabilístico do acréscimo foram processadas no presente exercício as importâncias constantes no quadro abaixo, cujos valores ainda não nos foram comunicados e que se espera receber apenas em 2017. No quadro abaixo apenas se discriminam os valores estimados e processados mais significativos:

| Rendimentos processados e estimados | Reconhecimento nos resultados |        |
|-------------------------------------|-------------------------------|--------|
|                                     | 7911                          | Total  |
| Juros a receber                     | 260,00                        | 260,00 |

As estimativas foram feitas com base na melhor informação disponível à data da preparação das demonstrações financeiras e com base no melhor conhecimento e na experiência de eventos passados e/ou correntes. No entanto, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data, não foram consideradas nessas estimativas. As alterações a essas estimativas, que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras, serão corrigidas na demonstração de resultados de forma prospectiva.

## 3.2 - Alterações nas políticas contabilísticas

Não houve qualquer alteração nas políticas contabilísticas.

## 3.3 - Alterações nas estimativas contabilísticas

Não houve qualquer alteração nas estimativas contabilísticas.

## 3.4 - Correção de erros de períodos anteriores

Não se verificou a existência de qualquer erro que possa ser classificado de relevante.

## 4 - Activos fixos tangíveis

A mensuração dos activos fixos tangíveis baseou-se no método do custo, conforme referido no ponto 3.1.1.

As depreciações destes activos são calculadas segundo o método da linha recta, utilizando-se para o efeito as taxas máximas previstas no Decreto Regulamentar n.º 25/2009, de 14 de Setembro, para bens adquiridos após 01 de Janeiro de 2012, por se considerar que representam satisfatoriamente a vida útil estimada dos bens.

O processo de depreciação inicia-se quando o activo esteja disponível para uso, isto é, quando estiver na localização e condições necessárias para que seja capaz de operar na forma pretendida.

A informação exigida nas divulgações quanto à quantia escriturada bruta, depreciações, imparidades e a quaisquer outros movimentos ocorridos no período em activos fixos tangíveis constam do seguinte mapa:

| Descrição dos Movimentos                              | Outros Activos Fixos Tangíveis |                    |                           |                            |                                |                        |                                | Total        |
|---|--------------------------------|--------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------------|--------------------------------|--------------|
|   | Edifícios e outras construções | Equipamento básico | Equipamento de transporte | Equipamento administrativo | Outros activos fixos tangíveis | Activos fixos em curso | Adiantamentos por conta de AFT |              |
| Quantia bruta escriturada inicial                     | 1.311.551,78                   | 283.492,48         | 203.221,58                | 102.231,15                 | 86.730,02                      | 123.605,88             |                                | 2.110.832,89 |
| Depreciações acumuladas iniciais                      | 325.856,74                     | 263.927,39         | 197.213,24                | 96.371,86                  | 79.797,39                      |                        |                                | 963.166,62   |
| Perdas por imparidade acumuladas iniciais             |                                |                    |                           |                            |                                |                        |                                |              |
| Quantia líquida escriturada inicial                   | 985.695,04                     | 19.565,09          | 6.008,34                  | 5.859,29                   | 6.932,63                       | 123.605,88             |                                | 1.147.666,27 |
| Movimentos do período:                                |                                |                    |                           |                            |                                |                        |                                |              |
| Aquisições/aumentos                                   |                                | 1.049,11           | 11.200,00                 | 4.023,19                   | 613,25                         | 95.641,47              |                                | 112.527,02   |
| Acréscimo por revalorização                           |                                |                    |                           |                            |                                |                        |                                |              |
| Alienações  |                                |                    |                           |                            |                                |                        |                                |              |
| Abates  |                                |                    |                           |                            |                                |                        |                                |              |
| Transf. dos activos fixos tangíveis em curso (+ ou -) |                                |                    |                           |                            |                                |                        |                                |              |
| Depreciações do período                               | 24.688,08                      | 5.869,18           | 4.905,00                  | 5.305,62                   | 1.572,19                       |                        |                                | 42.340,07    |
| Diminuição deprec. acum. por alienação ou abate       |                                |                    |                           |                            |                                |                        |                                |              |
| Perdas por imparidade do período                      |                                |                    |                           |                            |                                |                        |                                |              |
| Reversões e perdas por imparidade no período          |                                |                    |                           |                            |                                |                        |                                |              |
| Quantia bruta escriturada final                       | 1.311.551,78                   | 284.541,59         | 214.421,58                | 106.254,34                 | 87.343,27                      | 219.247,35             |                                | 2.223.359,91 |
| Depreciações acumuladas finais                        | 350.544,82                     | 269.796,57         | 202.118,24                | 101.677,48                 | 81.369,58                      |                        |                                | 1.005.506,69 |
| Perdas por imparidade acumuladas finais               |                                |                    |                           |                            |                                |                        |                                |              |
| Quantia líquida escriturada final                     | 961.006,96                     | 14.745,02          | 12.303,34                 | 4.576,86                   | 5.973,69                       | 219.247,35             |                                | 1.217.853,22 |

## 5 - Activos intangíveis

Os activos intangíveis existentes foram todos adquiridos externamente e a vida útil dos mesmos é finita, estando a ser amortizados a uma taxa de 33,33%. O método de amortização usado é o método da linha recta.

A quantia bruta escriturada, as amortizações acumuladas e as imparidades acumuladas no início e no fim do período, bem como a reconciliação da quantia escriturada no começo e no fim do período encontra-se relevada no seguinte quadro:

| Descrição dos Movimentos                                  | Programas de computador | Outros activos intangíveis | Activos intangíveis em curso | Adiantamentos por conta de activos intangíveis | Total    |
|---|-------------------------|----------------------------|------------------------------|--|----------|
| Quantia bruta escriturada inicial                         | 5.515,87                |                            |                              |  | 5.515,87 |
| Depreciações acumuladas iniciais                          | 4.698,53                |                            |                              |  | 4.698,53 |
| Perdas por imparidade acumuladas iniciais                 |                         |                            |                              |  |          |
| Quantia líquida escriturada inicial                       | 817,34                  |                            |                              |  | 817,34   |
| Movimentos do período:                                    |                         |                            |                              |  |          |
| Aquisições/aumentos                                       | 894,83                  |                            |                              |  | 894,83   |
| Alienações  |                         |                            |                              |  |          |
| Abates  |                         |                            |                              |  |          |
| Depreciações do período                                   | 844,09                  |                            |                              |  | 844,09   |
| Diminuição depreciações acumuladas por alienação ou abate |                         |                            |                              |  |          |
| Perdas por imparidade do período                          |                         |                            |                              |  |          |
| Reversões e perdas por imparidade no período              |                         |                            |                              |  |          |
| Quantia bruta escriturada final                           | 6.410,70                |                            |                              |  | 6.410,70 |
| Depreciações acumuladas finais                            | 5.542,62                |                            |                              |  | 5.542,62 |
| Perdas por imparidade acumuladas finais                   |                         |                            |                              |  |          |
| Quantia líquida escriturada final                         | 868,08                  |                            |                              |  | 868,08   |

#### 6 - Custo dos empréstimos obtidos

O custo dos empréstimos obtidos é reconhecido como um gasto no período em que incorre. Não foi capitalizado qualquer custo com empréstimos obtidos, mas também não existe qualquer empréstimo obtido.

#### 7 - Inventários

Os inventários existentes à data do balanço foram mensurados ao custo histórico, sendo o FIFO o método de custeio utilizado para as saídas.

As restantes divulgações relacionadas com inventários encontram-se patentes no seguinte quadro:

| Descrição   | Mercadorias | Matérias primas, subsidiárias e de consumo | Activos biológicos | Total      |
|---|-------------|--|--------------------|------------|
| Inventários iniciais  | 224.331,17  | 2.622,10                                   |                    | 226.953,27 |
| Compras   | 322,47      | 119.973,16                                 |                    | 120.295,63 |
| Reclassificação e regularização de inventários                    | 18.158,52   | 34.176,90                                  |                    | 52.335,42  |
| Inventários finais  | 226.201,32  | 2.297,90                                   |                    | 228.499,22 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas          | 16.610,84   | 154.474,26                                 |                    | 171.085,10 |
| Ajustamentos/perdas por imparidade do período em inventários      |             |  |                    |            |
| Ajustamentos/perdas por imparidade acumuladas em inventários      |             |  |                    |            |
| Reversão de ajustamentos por imparidade do período em inventários |             |  |                    |            |
| Adiantamentos por conta de compras                                |             |  |                    |            |

#### 8 - Rédito

O rédito proveniente da venda de bens só é reconhecido quando todas as seguintes condições estiverem satisfeitas:

- Todos os riscos e vantagens da propriedade do bem tenham sido transferidos para o comprador;
- A posse e o controlo efectivo dos bens seja plenamente do comprador;
- A quantia do rédito possa ser fiavelmente mensurada;
- Seja provável que os contributos para o desenvolvimento das actividades presentes e futuras com a transacção fluam para a entidade; e
- Os custos incorridos ou a incorrer com a transacção possam ser fiavelmente mensurados.

O rédito que envolva a prestação de serviços só é reconhecido quando todas as seguintes condições estiverem satisfeitas:

- A quantia de rédito possa ser fiavelmente mensurada;

b) Seja provável que os contributos para o desenvolvimento das actividades presentes e futuras com a transacção fluam para a entidade;

c) A fase de acabamento à data do balanço possa ser fiavelmente mensurada; e

d) Os custos incorridos com a transacção e os custos para concluir a transacção possam ser fiavelmente mensurados.

O rédito proveniente do uso por outros de activos da entidade que produzam juros, royalties e dividendos é reconhecido apenas quando satisfizer as seguintes condições:

a) Seja provável que os contributos para o desenvolvimento das actividades presentes e futuras com a transacção fluam para a entidade; e

b) A quantia do rédito possa ser fiavelmente mensurada.

Os juros são reconhecidos segundo o regime do acréscimo e os dividendos quando for estabelecido o direito do accionista receber o pagamento.

O rédito é composto pelas diversas categorias que a seguir se discriminam:

- Venda de bens: 22.909,63 €;

- Prestação de serviços: 192.080,07 €; e

- Juros: 3.444,96 €.

#### 9 - Provisões, passivos contingentes e activos contingentes

Não se aplica.

#### 10 - Subsídios e outros apoios das entidades públicas

As divulgações exigidas para este item encontram-se em mapa próprio de controlo de subsídios para investimentos.

Os subsídios relacionados com activos fixos tangíveis e intangíveis, incluindo os subsídios não monetários, são apresentados no balanço como componente dos Fundos Patrimoniais e imputados como rendimentos do exercício na proporção das depreciações e amortizações efectuadas em cada período.

Os subsídios relacionados com rendimentos concedidos para assegurar uma rentabilidade mínima ou compensar deficits de exploração de um dado exercício imputam-se como rendimentos desse exercício, salvo se se destinarem a financiar deficits de exercícios futuros.

A natureza e extensão dos subsídios do Governo reconhecidos nas demonstrações financeiras encontram-se reflectidas no seguinte quadro:

| Natureza                                   | Balanço |            | Demonstração de Resultados |            |
|--|---------|------------|----------------------------|------------|
|  | Conta   | Valor      | Conta                      | Valor      |
| Subsídios à Exploração:                    |         |            |                            |            |
| Instituto de Segurança Social, IP          | -       | -          | 7511                       | 762.415,72 |
| Autarquias Locais                          | -       | -          | 7515                       | 63.000,00  |
| Sub-total dos subsídios à exploração       |         |            |                            | 825.415,72 |
| Subsídios ao Investimento:                 |         |            |                            |            |
| Instituto de Segurança Social, IP - PIDDAC | 5931    | 97.135,73  | 7883                       | 3.191,57   |
| Instituto de Segurança Social, IP - FSS    | 5931    | 11.971,12  | 7883                       | 498,80     |
| POEFDS                                     | 5931    | 174.785,32 | 7883                       | 4.263,06   |
| Câmara Municipal de Viana do Castelo       | 5931    | 8.400,00   | 7883                       | 2.800,00   |
| Sub-total dos subsídios ao investimento    |         | 292.292,17 |                            | 10.753,43  |
| Total                                      |         | 292.292,17 |                            | 836.169,15 |

Relativamente ao valor reconhecido, como rendimento do período, do subsídio do "Instituto de Segurança Social, IP", e o valor efectivamente recebido no período, apresentamos a seguinte conciliação:

| Subsídio à exploração do ISS, IP  | Jardim de Infância | Centro de Dia da Bandeira | Berço      | Refeitório Social | Centro de Convívio | Centro de Dia da Abelheira | Serviço de Apoio Domiciliário | Rendimento Social de Inserção | Total      |
|---|--------------------|---------------------------|------------|-------------------|--------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|
| Total do subsídio reconhecido como rendimento de 2016                     | 73.155,60          | 44.269,32                 | 304.876,16 | 91.533,60         | 5.989,49           | 18.002,16                  | 129.885,37                    | 94.704,02                     | 762.415,72 |
| Valor do subsídio estimado em 2015 e que se teria de devolver em 2016 (*) |                    |                           |            |                   |                    |                            | - 6.654,42                    |                               | - 6.654,42 |
| Valor efectivamente recebido durante 2016                                 | 73.155,60          | 44.269,32                 | 304.876,16 | 91.533,60         | 5.989,49           | 18.002,16                  | 123.230,95                    | 94.704,02                     | 755.761,30 |

Em 2016 estimámos que tínhamos a devolver ao ISS - IP 6.946,84 € e não reconhecemos no período esse valor como subsídio. No entanto, o valor devolvido foi apenas de 6.654,42 € ou seja menos 292,42 € importância essa que foi reconhecida como rendimento em 2016 na conta 7881

## 11 - Instrumentos Financeiros

## 11.1 - Bases de mensuração e políticas contabilísticas

A sua mensuração é realizada conforme o ponto 3.1.1.8. Quanto às políticas contabilísticas, procedemos da seguinte forma: À data de cada relato financeiro avaliam-se todos os activos financeiros mensurados ao custo por forma a verificar se existem situações de imparidade, bem como os activos e passivos financeiros que possam estar em situação passível de desreconhecimento. Desreconhece-se um activo financeiro se ocorrerem as seguintes situações:

- Os direitos contratuais aos fluxos de caixa resultantes do activo financeiro expiram; ou
  - A entidade transfere para outra parte todos os riscos significativos e benefícios relacionados com o activo financeiro.
- O desreconhecimento do passivo financeiro realiza-se quando a obrigação estabelecida no contrato seja liquidada, cancelada ou expire.

## 11.2 - Instrumentos financeiros mensurados ao justo valor

Os instrumentos financeiros valorizados ao justo valor encontram-se discriminados no quadro seguinte:

| Descrição  | Quantidade  | Valor nominal total | Valor de mercado | Cotação a 31/12/2016 |
|--|-------------|---------------------|------------------|----------------------|
| FCT - Fundo de compensação do trabalho             | 1.178,69283 | 1.255,75            | 1.213,71         | 1,029710             |
| M.G. - Unidades de participação fundo capital CEMG | 4563        | 4.563,00            | 1.921,02         | 0,421000             |
| Total.....   |             | 5.818,75            | 3.134,73         |                      |

## 11.3 - Reconciliação dos Fundos Patrimoniais

| Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período dos fundos patrimoniais | Saldo inicial | Débitos   | Créditos  | Saldo final  |
|--|---------------|-----------|-----------|--------------|
| Fundos   | 2.527,29      |           |           | 2.527,29     |
| Excedentes técnicos  |               |           |           |              |
| Reservas   |               |           |           |              |
| Resultados transitados   | 829.279,14    | 41.033,64 |           | 788.245,50   |
| Excedentes de revalorização  |               |           |           |              |
| Ajustamentos   |               |           |           |              |
| Outras variações nos fundos patrimoniais   | 814.401,62    | 20.490,95 | 11.980,00 | 805.890,67   |
| Subsídios  | 296.150,60    | 15.058,43 | 11.200,00 | 292.292,17   |
| Doações  | 518.251,02    | 5.432,52  | 780,00    | 513.598,50   |
| Resultado líquido do período   | - 41.033,64   |           | 80.958,57 | 39.924,93    |
| Total  | 1.605.174,41  | 61.524,59 | 92.938,57 | 1.636.588,39 |

## 11.4 - Activos financeiros dados em garantia, penhor ou promessa de penhor

Não existem activos financeiros dados como garantia, penhor ou promessa de penhor.

## 11.5 - Dívidas da entidade reconhecidas à data do balanço

## 11.5.1 - Quantia das dívidas com duração residual superior a 5 anos

Não existem dívidas com duração superior a 5 anos.

## 11.5.2 - Quantia de todas as dívidas cobertas por garantias reais prestadas pela entidade

Não existem garantias reais prestadas pela entidade para cobertura de dívidas.

11.6 - Ajustamentos reconhecidos no período de instrumentos financeiros não mensurados ao justo valor

Não se reconheceram quaisquer ajustamentos de instrumentos financeiros no período.

11.7 - Dívidas à entidade reconhecidas à data do balanço e cuja duração residual seja superior a um ano

No quadro abaixo desagregamos as dívidas à entidade, mesmo aquelas que são inferiores a um ano:

| Descrição do tipo de créditos                              | Créditos iguais ou inferiores a 1 ano | Créditos superiores a 1 ano |
|--|---------------------------------------|-----------------------------|
| Créditos resultantes de vendas e de prestações de serviços | 2.218,70                              |                             |
| Créditos sobre entidades subsidiárias e associadas         |                                       |                             |
| Outros créditos  | 58.187,70                             | 68.069,40                   |
| Estado e outros entes públicos (24)                        | 16.568,52                             |                             |
| Devedores por acréscimo de rendimentos (2721)              | 1.413,83                              |                             |
| Paróquia de N.ª Sr.ª de Fátima (2781008)                   |                                       | 68.069,40                   |
| Câmara Municipal de Viana do Castelo (27855)               | 35.723,22                             |                             |
| Outras contas a receber (27)                               | 4.482,13                              |                             |
| Fundos subscritos e não realizados                         |                                       |                             |
| Diferimentos   | 4.884,42                              |                             |
| Total: ....  | 65.290,82                             | 68.069,40                   |

11.8 - Dívidas da entidade reconhecidas à data do balanço e cuja duração residual seja superior a um ano

| Descrição do tipo de débitos                              | Dívidas iguais ou inferiores a 1 ano | Dívidas superiores a 1 ano |
|---|--------------------------------------|----------------------------|
| Empréstimos por obrigações                                |                                      |                            |
| Dívidas a instituições de crédito                         |                                      |                            |
| Adiantamentos recebidos sobre encomendas                  |                                      |                            |
| Dívidas por compras e prestações de serviços              | 22.881,56                            |                            |
| Dívidas representadas por letras e outros títulos a pagar |                                      |                            |
| Dívidas a entidades subsidiárias e associadas             |                                      |                            |
| Outras dívidas  | 248.487,23                           |                            |
| Estado e outros entes públicos (24)                       | 51.236,34                            |                            |
| Fornecedores de investimentos (2711)                      | 52.993,23                            |                            |
| Remunerações a liquidar (27222)                           | 97.956,29                            |                            |
| Garantia Obra - José Borlido (2782007)                    | 45.258,01                            |                            |
| Outras contas a pagar (27)                                | 1.043,36                             |                            |
| Diferimentos  | 13.018,07                            | 213.641,83                 |
| Donativos em espécie a reconhecer - Boutique Girassol     |                                      | 213.641,83                 |
| Donativos em espécie a reconhecer - Loja Social           | 12.455,90                            |                            |
| Outros rendimentos a reconhecer                           | 562,17                               |                            |
| Total: ....   | 284.386,86                           | 213.641,83                 |

Discrimina-se ainda no seguinte quadro a rubrica "Caixa e Depósitos Bancários", em 31 de Dezembro de 2016 e 2015:

| Descrição         | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
|-------------------|------------|------------|
| Caixa             | 4.782,34   | 2.349,62   |
| Depósitos à ordem | 139.801,48 | 129.068,75 |
| Total             | 144.583,82 | 131.418,37 |



## 12 - Benefícios dos empregados

O número médio de empregados durante o período foi de 57, repartidos pelos vários centros de custo conforme ilustrado no seguinte quadro:

| Descrição  | Jardim de Infância | Centro de Dia da Bandeira | Berço  | Refeitório Social | Centro de Convívio | SAD    | Centro de Dia da Abelheira | RSI | Loja Social | Total   |
|--|--------------------|---------------------------|--------|-------------------|--------------------|--------|----------------------------|-----|-------------|---------|
| N.º médio funcionários a 100%  | 5                  | 2                         | 15     | 1                 | 1                  | 9      | 3                          | 5   |             | 41      |
| Os restantes funcionários prestam serviços aos vários centros de custo e apresentam a seguinte repartição: |                    |                           |        |                   |                    |        |                            |     |             |         |
| Educadora Social de 1ª   |                    | 70,00%                    |        |                   | 30,00%             |        |                            |     |             | 100,00% |
| Cozinheira de 1ª   |                    | 30,00%                    |        | 30,00%            |                    | 40,00% |                            |     |             | 100,00% |
| Escriturária de 1ª   |                    | 50,00%                    | 25,00% |                   | 5,00%              | 20,00% |                            |     |             | 100,00% |
| Rececionista de 1ª   |                    | 50,00%                    |        |                   |                    |        |                            |     | 50,00%      | 100,00% |
| Sociólogo de 1ª  |                    | 50,00%                    |        |                   | 25,00%             |        | 25,00%                     |     |             | 100,00% |
| Ajudante de Cozinha  | 50,00%             |                           |        |                   |                    | 50,00% |                            |     |             | 100,00% |
| Chefe de Departamento  |                    | 50,00%                    | 25,00% |                   |                    |        |                            |     | 25,00%      | 100,00% |
| Tec. Sup. Serv. Social 2ª  |                    |                           |        | 30,00%            |                    | 45,00% | 25,00%                     |     |             | 100,00% |
| Ajudante de Cozinha  |                    | 50,00%                    | 50,00% |                   |                    |        |                            |     |             | 100,00% |
| Cozinheira de 1ª   | 45,00%             |                           | 30,00% |                   |                    |        | 25,00%                     |     |             | 100,00% |
| Cozinheira de 3ª   |                    | 50,00%                    | 50,00% |                   |                    |        |                            |     |             | 100,00% |
| Enfermeira   |                    | 40,00%                    |        |                   |                    | 40,00% | 20,00%                     |     |             | 100,00% |
| Motorista de 2ª  |                    | 50,00%                    |        |                   |                    | 50,00% |                            |     |             | 100,00% |
| Motorista de 2ª  |                    | 70,00%                    |        |                   | 20,00%             | 10,00% |                            |     |             | 100,00% |
| Motorista de 2ª  |                    | 60,00%                    | 5,00%  |                   | 5,00%              | 15,00% | 15,00%                     |     |             | 100,00% |
| Ajudante de Cozinha  |                    |                           | 50,00% | 50,00%            |                    |        |                            |     |             | 100,00% |
| N.º médio de funcionários repartidos   | 1                  | 6                         | 2      | 1                 | 1                  | 3      | 1                          |     | 1           | 16      |
| N.º médio total de funcionários  | 6                  | 8                         | 17     | 2                 | 2                  | 12     | 4                          | 5   | 1           | 57      |

A Direcção para o triénio de 2015/2018 foi proposta ao Bispo da Diocese de Viana do Castelo pelo Padre Artur Rodrigues Coutinho, Pároco de Nossa Senhora de Fátima, e foi aprovada pelo mesmo por Provisão de 09 de Março de 2015, tendo tomado posse em 21 de Março de 2015.

Durante o ano de 2016 a 2.ª Secretária Matilde Rosa Arantes Silva Passos Sousa apresentou a sua demissão tendo sido substituída por um novo elemento que tomou posse em 23/10/2016 pelo tempo restante do triénio 2015/2018. No quadro abaixo releva-se a composição da Direcção antes e depois da alteração:

| Cargo           | A partir de 21/03/2015                  | A partir de 23/10/2016            |
|-----------------|---|-----------------------------------|
| Presidente      | Padre Artur Rodrigues Coutinho          | Padre Artur Rodrigues Coutinho    |
| Vice-Presidente | José Franco de Castro                   | José Franco de Castro             |
| 1.º Secretário  | Joaquim de Sousa Arantes da Silva       | Joaquim de Sousa Arantes da Silva |
| 2.º Secretário  | Matilde Rosa Arantes Silva Passos Sousa | José Sérgio de Barros Martins     |
| Tesoureiro      | Camilo da Torre Correia                 | Camilo da Torre Correia           |
| Vogal           | Manuel Oliveira Martins                 | Manuel Oliveira Martins           |
| Vogal           | Lina Maria Dias Fonseca                 | Lina Maria Dias Fonseca           |

Os órgãos sociais da Instituição não auferem qualquer tipo de remuneração pelas funções que exercem, assim como não lhes foi concedido qualquer adiantamento ou crédito.

Não existem quaisquer compromissos assumidos em matéria de pensões.

## 13 - Acontecimentos após a data do balanço

Não existem quaisquer acontecimentos após a data do balanço que possam afectar a demonstração de resultados ou o balanço.

## 14 - Divulgações exigidas por outros diplomas legais

Não se aplica.

## 15 - Outras informações

## 15.1 - N.º Médio de utentes das respostas sociais

| Respostas sociais       | Jardim de Infância | Centro de Dia da Bandeira | Berço | Refeitório Social | Centro de Convívio | Centro de Dia da Abelheira | Serviço de Apoio Domiciliário | Rendimento Social de Inserção |
|-------------------------|--------------------|---------------------------|-------|-------------------|--------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| N.º de utentes (Acordo) | 35                 | 35                        | 20    | 36                | 10                 | 14                         | 43                            | -                             |
| N.º Médio de utentes    | 39                 | 34                        | 18    | 67                | 9                  | 14                         | 43                            | -                             |

## 15.2 - Impostos sobre o rendimento

O imposto estimado é decorrente na sua totalidade de impostos correntes do período, no valor de 2.208,89 €, o qual resulta da aplicação da taxa de IRC de 21% sobre a matéria colectável apurada nas actividades desenvolvidas por esta Instituição sujeitas ao referido imposto.

## PARECER

O Conselho Fiscal do Centro Social Paroquial de Nossa Senhora de Fátima, depois de ter examinado convenientemente as demonstrações financeiras referentes ao exercício de 2016 apresentadas pela Direcção, e atento à actividade desenvolvida ao longo do exercício pelos seus elementos, é de parecer que as mesmas, por não merecerem quaisquer reparos, devam ser aprovadas.

Viana do Castelo, 28 de Março de 2017