

CENTRO SOCIAL E RECREATIVO DE ESPINHOSO

Balancete Geral

Resultados / 2017

Data: 13-03-2018

(Valores em Euros)

Página: 1 de 4

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	1.001,98	791,29	210,69	0,00
111	Caixa	1.001,98	791,29	210,69	0,00
11101	Caixa Fixa	1.001,98	791,29	210,69	0,00
12	Depósitos à ordem	347.496,45	343.619,86	3.876,59	0,00
120201	BPI	270.751,66	269.486,78	1.264,88	0,00
120401	Caixa Geral de Depositos	13.494,79	10.892,21	2.602,58	0,00
121501	CA - Crédito Agrícola	63.250,00	63.240,87	9,13	0,00
21	Clientes e Utentes	111.837,99	116.269,65	0,00	4.431,66
211	Clientes e utentes c/c	102.171,65	102.171,65	0,00	0,00
2117	Utentes	102.171,65	102.171,65	0,00	0,00
2117001	Utentes Diversos	102.171,65	102.171,65	0,00	0,00
218	Adiantamentos de clientes e utentes	9.666,34	14.098,00	0,00	4.431,66
2187	Adiantamento Utentes C/C	9.666,34	14.098,00	0,00	4.431,66
21871	Adiantamento Utentes Diversos	9.666,34	14.098,00	0,00	4.431,66
22	Fornecedores	44.464,66	52.447,98	1.631,99	9.615,31
221	Fornecedores c/c	42.832,67	52.447,98	0,00	9.615,31
2211	Fornecedores gerais	42.832,67	52.447,98	0,00	9.615,31
22110001	MONERIS - Serviços de Gestão, S.A.	2.214,00	2.214,00	0,00	0,00
22110002	QUIMICAFER - Comercio de Produtos Químicos, Lda.	11.827,04	15.250,89	0,00	3.423,85
22110003	PMO, LDA	707,36	707,36	0,00	0,00
22110004	Tipografia Artegrafica - Fernando Antonio Femande	0,00	38,13	0,00	38,13
22110005	NOVAVET - Distribuição Farmaceutica	136,33	136,33	0,00	0,00
22110006	BRIGOFFICE - Papelaria Soc. Unipessoal, Lda.	770,32	770,32	0,00	0,00
22110007	Padaria Nova Curopos - Marques & Rodrigues, Lda	1.136,84	1.136,84	0,00	0,00
22110008	Frutas Araújo - José Araújo & Filhos, Lda.	1.031,35	1.116,47	0,00	85,12
22110009	Armazéns da Santa - Mercarias, S.A.	3.654,99	3.921,98	0,00	266,99
22110010	FARMACIA ALBUQUERQUE - Soc. Farm., Lda	262,52	262,52	0,00	0,00
22110011	GALP - Petroleos de Portugal - Petrogal, S.A.	3.340,03	4.273,11	0,00	933,08
22110012	MIRAGURTES - Comercio Lacticínios, Lda	149,35	158,72	0,00	9,37
22110013	DISTRIBUI - Com. Distr. Prod. Alimentares, Lda.	2.600,09	2.925,17	0,00	325,08
22110014	GELCURTO - Produtos Alimentares	1.984,34	2.640,74	0,00	656,40
22110015	Escritacor, Lda	1.325,49	1.349,97	0,00	24,48
22110016	Frutas Corina - João Trindade Nascimento	357,97	679,97	0,00	322,00
22110017	Jose Rodrigues & Filhos Azeites, Lda.	413,40	508,80	0,00	95,40
22110018	Higienart - Unipessoal, Lda.	1.897,77	2.304,12	0,00	406,35
22110019	Infovinhais, Lda	1.722,81	1.722,81	0,00	0,00
22110020	Município de Vinhais	1.237,57	1.237,57	0,00	0,00
22110021	PT Empresas - MEO	230,88	230,88	0,00	0,00
22110022	GRAFPUB, LDA.	867,27	867,27	0,00	0,00
22110023	JG - Instalações Eléctricas, Lda	1.144,98	1.180,04	0,00	35,06
22110024	BRICANTEL - Comercio de Mat. Electrico de Bragança	254,20	254,20	0,00	0,00
22110025	JAFPLUS ENERGIA, LDA	1.102,54	1.102,54	0,00	0,00
22110026	José António Morais Rodrigues	0,00	42,00	0,00	42,00
22110027	NUTRIAGUIAR - Industria de Substratos, Lda.	0,00	2.952,00	0,00	2.952,00
22110028	GAMEIROS - Material Clinico	472,32	472,32	0,00	0,00
22110029	João Américo Gonçalves Andrade	622,90	622,90	0,00	0,00
22110030	António Jorge de Sousa Pinto de Barros	1.368,01	1.368,01	0,00	0,00
228	Adiantamentos a fornecedores	1.631,99	0,00	1.631,99	0,00
22810001	António Jorge de Sousa Pinto de Barros	1.631,99	0,00	1.631,99	0,00
23	Pessoal	47.854,55	47.854,55	0,00	0,00
231	Remunerações a pagar	47.854,55	47.854,55	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	47.854,55	47.854,55	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	16.523,69	18.945,69	0,00	2.422,00
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	326,00	607,13	0,00	281,13
2421	RIR - trabalho dependente	326,00	512,00	0,00	186,00

CENTRO SOCIAL E RECREATIVO DE ESPINHOSO

Balancete Geral

Resultados / 2017

Data: 13-03-2018

(Valores em Euros)

Página: 2 de 4

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2422	RIR - Rendimentos empresariais e profissionais	0,00	95,13	0,00	95,13
245	Contribuições para a Segurança Social	16.197,69	18.338,56	0,00	2.140,87
2451	Contr. Obrigatórias para a Seg. Social	15.779,20	17.862,22	0,00	2.083,02
24531	Fundo de Compensação do Trabalho	387,00	440,50	0,00	53,50
24532	Fundo de Garantia da Compensação do Trabalho	31,49	35,84	0,00	4,35
25	Financiamentos obtidos	101.259,24	279.745,18	0,00	178.485,94
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	101.259,24	279.745,18	0,00	178.485,94
2511	Empréstimos bancários	101.259,24	279.745,18	0,00	178.485,94
25112	Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente	101.259,24	279.745,18	0,00	178.485,94
2511202	Banco BPI	41.259,24	219.745,18	0,00	178.485,94
25112021	Efeito nº 00100490	26.745,88	85.000,00	0,00	58.254,12
25112022	Emprestimo 004684401830001	14.513,36	134.745,18	0,00	120.231,82
2511215	Caixa de Crédito Agrícola Mutuo	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
25112151	C.A.	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	112.486,27	172.538,53	66.936,20	126.988,46
271	Fornecedores de investimentos	41.312,14	166.456,93	0,00	125.144,79
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	41.312,14	166.456,93	0,00	125.144,79
2711001	Antonio Anibal Martins	24.500,00	139.245,14	0,00	114.745,14
2711003	NORDESTEMOVEL, LDA	4.059,03	13.105,68	0,00	9.046,65
2711004	MECATERMICA - Sociedade Mecanica Termica - Unip,	8.302,50	8.302,50	0,00	0,00
2711007	Carlos Mateus Fornos - Serralharia, Lda.	1.476,00	1.845,00	0,00	369,00
2711008	Persiestor, Lda.	2.974,61	2.974,61	0,00	0,00
2711009	Madeiras Alto Tamega, Lda.	0,00	984,00	0,00	984,00
278	Outros devedores e credores	71.174,13	6.081,60	66.936,20	1.843,67
2781	Outros devedores	69.253,63	2.317,43	66.936,20	0,00
2781001	IFAP - Programa Proder	66.614,50	0,00	66.614,50	0,00
2781002	Despesas pagas por conta dos Utentes	2.579,13	2.317,43	261,70	0,00
2781003	Jorge Paulo Gomes da Silva	60,00	0,00	60,00	0,00
2782	Outros credores	1.920,50	3.764,17	0,00	1.843,67
2782001	Antonio Vicente Morais	0,00	1.291,60	0,00	1.291,60
2782002	Jorge Paulo Gomes da Silva	1.920,50	1.920,50	0,00	0,00
2782003	Arlindo dos Santos Sarmiento	0,00	552,07	0,00	552,07
28	Diferimentos	671,62	0,00	671,62	0,00
281	Gastos a reconhecer	671,62	0,00	671,62	0,00
28102	Seguros	671,62	0,00	671,62	0,00
2810201	Ramo Acidentes de Trabalho	32,24	0,00	32,24	0,00
2810204	Ramo Multi-Riscos	639,38	0,00	639,38	0,00
31	Compras	13.209,92	13.209,92	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	13.128,07	13.128,07	0,00	0,00
3121	Materias Primas	13.128,07	13.128,07	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	13.128,07	13.128,07	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	81,85	81,85	0,00	0,00
31721	Materiais Primas	81,85	81,85	0,00	0,00
317211	Generos Alimentares	81,85	81,85	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	440,50	0,00	440,50	0,00
415	Outros investimentos financeiros	440,50	0,00	440,50	0,00
4156	Fundo de Compensação do Trabalho	440,50	0,00	440,50	0,00
43	Activos fixos tangíveis	945.401,08	49.072,82	945.401,08	49.072,82
433	Outros activos fixos tangíveis	945.401,08	49.072,82	945.401,08	49.072,82
4331	Terrenos e recursos naturais	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
4332	Edifícios e outras construções	856.083,52	0,00	856.083,52	0,00
4333	Equipamento básico	76.673,06	0,00	76.673,06	0,00
4335	Equipamento administrativo	2.644,50	0,00	2.644,50	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	49.072,82	0,00	49.072,82
43382	Edifícios e Outras Construções	0,00	24.940,59	0,00	24.940,59
43383	Equipamento Básico	0,00	23.648,47	0,00	23.648,47
43385	Equipamento Administrativo	0,00	483,76	0,00	483,76

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
45	Investimentos em curso	844.319,86	844.319,86	0,00	0,00
453	Activos fixos tangíveis em curso	844.319,86	844.319,86	0,00	0,00
4532	Edifícios e outras construções	844.319,86	844.319,86	0,00	0,00
45321	Edifício da Sede	844.319,86	844.319,86	0,00	0,00
56	Resultados transitados	0,00	44.009,96	0,00	44.009,96
561	Resultados transitados	0,00	44.009,96	0,00	44.009,96
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	38.889,53	647.651,83	0,00	608.762,30
593	Subsídios	38.889,53	647.651,83	0,00	608.762,30
5931	Subsídios atribuídos	38.889,53	647.651,83	0,00	608.762,30
59311	IFAP - Programa Proder	15.778,24	185.425,93	0,00	169.647,69
593111	IFAP - Programa Proder - Edif. Outras Construções	9.271,29	133.375,98	0,00	124.104,69
593112	IFAP - Programa Proder - Equipamentos Novos	6.506,95	52.049,95	0,00	45.543,00
59312	Câmara Municipal de Vinhais	13.450,00	269.000,00	0,00	255.550,00
593121	C.M.V. - Edif. Outras Construções	13.450,00	269.000,00	0,00	255.550,00
59313	Junta de Freguesia de Candedo - Edifícios	1.222,50	24.450,00	0,00	23.227,50
59314	Doações Privados - Edifícios	8.438,79	168.775,90	0,00	160.337,11
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	12.906,97	12.906,97	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	12.906,97	12.906,97	0,00	0,00
6121	Generos Alimentares	12.906,97	12.906,97	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	45.283,02	45.283,02	0,00	0,00
622	Serviços especializados	10.374,02	10.374,02	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	1.961,53	1.961,53	0,00	0,00
6222	Publicidade e propaganda	68,88	68,88	0,00	0,00
6224	Honorários	1.836,04	1.836,04	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	3.693,51	3.693,51	0,00	0,00
62262	Conserv./Reparação Não Suj. a tributação Autonomia	3.693,51	3.693,51	0,00	0,00
6227	Serviços bancários	2.813,06	2.813,06	0,00	0,00
62271	Serviços bancários	2.813,06	2.813,06	0,00	0,00
6228	Outros	1,00	1,00	0,00	0,00
623	Materiais	18.062,96	18.062,96	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	13.622,99	13.622,99	0,00	0,00
6233	Material de escritório	950,34	950,34	0,00	0,00
6237	Outros	127,27	127,27	0,00	0,00
6238	Vestuário e Calçado Utentes	166,38	166,38	0,00	0,00
6239	Encargos Saude C/ Utentes (Fraldas, Medicação, Ou)	3.195,98	3.195,98	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	11.835,81	11.835,81	0,00	0,00
6241	Electricidade	3.346,06	3.346,06	0,00	0,00
6243	Água	1.264,64	1.264,64	0,00	0,00
6248	Outros	7.225,11	7.225,11	0,00	0,00
62481	Gas	4.273,11	4.273,11	0,00	0,00
62482	Pellets P/ Aquecimento	2.952,00	2.952,00	0,00	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	45,90	45,90	0,00	0,00
6254	Transporte de Utentes	45,90	45,90	0,00	0,00
626	Serviços diversos	4.964,33	4.964,33	0,00	0,00
6262	Comunicação	275,38	275,38	0,00	0,00
6263	Seguros	438,17	438,17	0,00	0,00
626304	Ramo Multi-Riscos	438,17	438,17	0,00	0,00
6265	Contencioso e notariado	250,00	250,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	4.000,78	4.000,78	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	66.534,97	66.534,97	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	53.648,68	53.648,68	0,00	0,00
63201	Vencimento	45.505,49	45.505,49	0,00	0,00
63202	Subsídio de Natal	3.827,17	3.827,17	0,00	0,00
63203	Férias e Sub. Ferias	4.307,94	4.307,94	0,00	0,00
6321	Subsídio de Turno	8,08	8,08	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	11.997,49	11.997,49	0,00	0,00
6352	Pessoal - Segurança Social	11.961,65	11.961,65	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2017

(Valores em Euros)

Página: 4 de 4

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6353	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	35,84	35,84	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	888,80	888,80	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	34.498,75	34.498,75	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	34.498,75	34.498,75	0,00	0,00
6422	Edifícios e outras construções	24.940,59	24.940,59	0,00	0,00
6423	Equipamento Básico	9.074,40	9.074,40	0,00	0,00
6425	Equipamento Administrativo	483,76	483,76	0,00	0,00
68	Outros gastos	1.026,35	1.026,35	0,00	0,00
681	Impostos	1.026,35	1.026,35	0,00	0,00
6812	Impostos indirectos:	808,55	808,55	0,00	0,00
681201	Imposto selo	808,55	808,55	0,00	0,00
6813	Taxas	217,80	217,80	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	10.176,65	10.176,65	0,00	0,00
691	Juros suportados	10.176,65	10.176,65	0,00	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	10.176,65	10.176,65	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	104.133,83	104.133,83	0,00	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	104.133,83	104.133,83	0,00	0,00
7211	Mensalidade Lar	101.765,04	101.765,04	0,00	0,00
7213	Mensalidade - Apoio Domiciliário	1.050,00	1.050,00	0,00	0,00
7218	Prudos Higiene/Saude e Serviços Especializados	1.318,79	1.318,79	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	3.480,02	3.480,02	0,00	0,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	3.480,02	3.480,02	0,00	0,00
7512	Subsidio C.M.V.	3.480,02	3.480,02	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	57.819,45	57.819,45	0,00	0,00
788	Outros	57.819,45	57.819,45	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	38.889,53	38.889,53	0,00	0,00
78831	IFAP - Programa Proder	15.778,24	15.778,24	0,00	0,00
788311	IFAP - Programa Proder - Edif. Outras Construções	9.271,29	9.271,29	0,00	0,00
788312	IFAP - Programa Proder - Equipamentos novos	6.506,95	6.506,95	0,00	0,00
78832	Camara Municipal de Vinhais	13.450,00	13.450,00	0,00	0,00
78833	Junta de Freguesia de Candedo	1.222,50	1.222,50	0,00	0,00
78834	Outras Doações	8.438,79	8.438,79	0,00	0,00
7885	Restituição de impostos	8.393,74	8.393,74	0,00	0,00
7886	Donativos	10.536,18	10.536,18	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	174.743,81	170.124,03	4.619,78	0,00
811	Resultado antes de impostos	170.053,08	170.053,08	0,00	0,00
818	Resultado líquido	4.690,73	70,95	4.619,78	0,00
Totais		3.136.461,16	3.136.461,16	1.023.788,45	1.023.788,45
Saldo Geral					

CENTRO SOCIAL E RECREATIVO DE ESPINHOSO
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 510147283

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		104.133,83	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		3.480,02	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		12.825,12	0,00
Fornecimentos e serviços externos		44.991,24	1.533,50
Gastos com o pessoal		66.534,97	0,00
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		57.819,45	9.949,08
Outros gastos		1.026,35	15,97
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		40.055,62	8.399,61
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		34.498,75	7.949,49
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		5.556,87	450,12
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		10.176,65	379,17
Resultados antes de impostos		-4.619,78	70,95
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-4.619,78	70,95

CENTRO SOCIAL E RECREATIVO DE ESPINHOSO
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 510147283
Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS		NOTAS	DATAS	
			31 DEZ 2017	31 DEZ 2016
ACTIVO				
Ativo não corrente				
Ativos fixos tangíveis			896.328,26	903.341,71
Bens do património histórico e artístico e cultural			0,00	0,00
Ativos intangíveis			0,00	0,00
Investimentos financeiros			440,50	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes			0,00	0,00
			896.768,76	903.341,71
Ativo corrente				
Inventários			0,00	0,00
Créditos a receber			0,00	0,00
Estado e outros entes públicos			0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			0,00	0,00
Diferimentos			671,62	0,00
Outros ativos correntes			68.568,19	66.614,50
Caixa e depósitos bancários			4.087,28	579,40
			73.327,09	67.193,90
			970.095,85	970.535,61
Total do ativo				
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos patrimoniais				
Fundos			0,00	0,00
Excedentes técnicos			0,00	0,00
Reservas			0,00	0,00
Resultados transitados			44.009,96	43.939,01
Excedentes de revalorização			0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais			608.762,30	588.351,83
			652.772,26	632.290,84
Resultado líquido do período			-4.619,78	70,95
Total dos fundos patrimoniais			648.152,48	632.361,79
Passivo				
Passivo não corrente				
Provisões			0,00	0,00
Provisões específicas			0,00	0,00
Financiamentos obtidos			178.485,94	194.745,18
Outras dívidas a pagar			0,00	0,00
			178.485,94	194.745,18
Passivo corrente				
Fornecedores			9.615,31	738,00
Estado e outros entes públicos			2.422,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			0,00	0,00
Financiamentos obtidos			0,00	0,00
Diferimentos			0,00	0,00
Outros passivos correntes			131.420,12	142.690,64
			143.457,43	143.428,64
Total do passivo			321.943,37	338.173,82
Total dos fundos patrimoniais e do passivo			970.095,85	970.535,61

A Direcção

O responsável