

CENTRO SOCIAL E RECREATIVO DE ESPINHOSO
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Contribuinte: 510147283

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2018	31 DEZ 2017
ACTIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		886 455,91	896 328,26
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		1 161,95	440,50
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		887 617,86	896 768,76
Ativo corrente			
Inventários		526,59	0,00
Créditos a receber		2 214,01	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		573,61	671,62
Caixa e depósitos bancários		7 639,38	4 087,28
		10 953,59	4 758,90
Total do ativo		898 571,45	901 527,66
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		60,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		37 642,87	44 009,96
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		609 186,66	608 762,30
		646 889,53	652 772,26
Resultado líquido do período		6 923,42	-4 619,78
Total dos fundos patrimoniais		653 812,95	648 152,48
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		158 838,94	178 485,94
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		158 838,94	178 485,94
Passivo corrente			
Fornecedores		12 070,24	9 615,31
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		3 817,99	2 422,00
Outras contas a receber e a pagar		70 031,33	60 052,26
		85 919,56	72 089,57
Total do passivo		244 758,50	250 575,51
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		898 571,45	898 727,99

A Direcção

O responsável

CENTRO SOCIAL E RECREATIVO DE ESPINHOSO
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Contribuinte: 510147283

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados		178.009,25	104.133,83
Subsídios, doações e legados à exploração		51.512,42	3.480,02
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		15.260,54	12.825,12
Fornecimentos e serviços externos		51.302,33	44.991,24
Gastos com o pessoal		136.514,95	66.534,97
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		44.645,41	57.819,45
Outros gastos		384,86	1.026,35
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		70.704,40	40.055,62
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		58.348,50	34.498,75
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		12.355,90	5.556,87
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		5.432,48	10.176,65
Resultados antes de impostos		6.923,42	-4.619,78
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		6.923,42	-4.619,78

Jose Paulo Gomes L/MS

Maria da Conceição Domingues

CENTRO SOCIAL E RECREATIVO DE ESPINHOSO

Balancete Geral

Resultados / 2018

Data: 28/03/2019

(Valores em Euros)

Página: 1 de 4

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	31 557,98	31 557,98	0,00	0,00
111	Caixa	31 557,98	31 557,98	0,00	0,00
11101	Caixa Fixa	31 557,98	31 557,98	0,00	0,00
12	Depósitos à ordem	284 087,24	276 447,86	7 639,38	0,00
120201	BPI	281 369,20	273 729,82	7 639,38	0,00
120401	Caixa Geral de Depósitos	2 708,91	2 708,91	0,00	0,00
121501	CA - Crédito Agrícola	9,13	9,13	0,00	0,00
21	Clientes e Utentes	152 334,18	150 120,17	2 214,01	0,00
211	Clientes e utentes c/c	147 902,52	145 688,51	2 214,01	0,00
2117	Utentes	147 902,52	145 688,51	2 214,01	0,00
2117001	Utentes Diversos	147 902,52	145 688,51	2 214,01	0,00
218	Adiantamentos de clientes e utentes	4 431,66	4 431,66	0,00	0,00
2187	Adiantamento Utentes C/C	4 431,66	4 431,66	0,00	0,00
21871	Adiantamento Utentes Diversos	4 431,66	4 431,66	0,00	0,00
22	Fornecedores	51 378,21	63 448,45	0,00	12 070,24
221	Fornecedores c/c	49 746,22	61 816,46	0,00	12 070,24
2211	Fornecedores gerais	49 746,22	61 816,46	0,00	12 070,24
22110001	MONERIS - Serviços de Gestão, S.A.	1 230,00	1 476,00	0,00	246,00
22110002	QUIMICAFER - Comercio de Produtos Quimicos, Lda.	4 245,80	4 245,80	0,00	0,00
22110003	PMO, LDA	0,00	5,63	0,00	5,63
22110004	Tipografia Artegrafica - Fernando Antonio Femande	0,00	38,13	0,00	38,13
22110006	BRIGOFFICE - Papelaria Soc. Unipessoal, Lda.	105,26	105,26	0,00	0,00
22110007	Padaria Nova Curopos - Marques & Rodrigues, Lda	981,46	1 365,78	0,00	384,32
22110008	Frutas Araújo - José Araújo & Filhos, Lda.	1 565,24	1 701,65	0,00	136,41
22110009	Armazéns da Santa - Mercarias, S.A.	4 580,90	5 072,50	0,00	491,60
22110011	GALP - Petroleos de Portugal - Petrogal, S.A.	2 506,82	3 986,32	0,00	1 479,50
22110012	MIRAGURTES - Comercio Lacticínios, Lda	133,94	160,99	0,00	27,05
22110013	DISTRIBUI - Com. Distr. Prod. Alimentares, Lda.	3 190,68	3 679,46	0,00	488,78
22110014	GELCURTO - Produtos Alimentares	2 909,77	3 831,13	0,00	921,36
22110015	Escritacor, Lda	653,97	785,71	0,00	131,74
22110016	Frutas Corina - João Trindade Nascimento	1 386,95	1 563,50	0,00	176,55
22110017	Jose Rodrigues & Filhos Azeites, Lda.	0,00	95,40	0,00	95,40
22110018	Higieneart - Unipessoal, Lda.	5 513,42	6 390,02	0,00	876,60
22110019	Infovinhais, Lda	196,80	196,80	0,00	0,00
22110020	Município de Vinhais	1 337,74	1 472,78	0,00	135,04
22110021	PT Empresas - MEO	751,15	809,28	0,00	58,13
22110023	JG - Instalações Eléctricas, Lda	1 969,24	1 969,24	0,00	0,00
22110025	JAFPLUS ENERGIA, LDA	6 058,23	6 058,23	0,00	0,00
22110026	José António Morais Rodrigues	0,00	42,00	0,00	42,00
22110027	NUTRIAGUIAR - Industria de Substratos, Lda.	3 543,38	6 888,98	0,00	3 345,60
22110028	GAMEIROS - Material Clinico	4 368,22	4 461,96	0,00	93,74
22110031	EDP Comercial, S.A.	18,33	18,33	0,00	0,00
22110032	NATURMATERIA, LDA (Bemequer)	1 358,72	3 050,23	0,00	1 691,51
22110033	NUTRIPED LDA	380,28	380,28	0,00	0,00
22110034	Vitor Martins & António Martins, Lda.	295,20	295,20	0,00	0,00
22110035	IMPORQUIMICA - Industria Port. Prod. Quimica	264,72	264,72	0,00	0,00
22110036	José Joaquim Fernandes	200,00	488,00	0,00	288,00
22110037	HIGITOTAL - Sistemas e Prod. Hig., Lda	0,00	548,15	0,00	548,15
22110038	Evidentemagia Unipessoal, Lda.	0,00	369,00	0,00	369,00
228	Adiantamentos a fornecedores	1 631,99	1 631,99	0,00	0,00
22810001	António Jorge de Sousa Pinto de Barros	1 631,99	1 631,99	0,00	0,00
23	Pessoal	88 042,80	88 042,80	0,00	0,00
231	Remunerações a pagar	88 042,80	88 042,80	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	88 042,80	88 042,80	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	35 646,18	39 464,17	0,00	3 817,99

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	2 473,13	2 678,13	0,00	205,00
2421	RIR - trabalho dependente	2 378,00	2 583,00	0,00	205,00
2422	RIR - Rendimentos empresariais e profissionais	95,13	95,13	0,00	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	33 173,05	36 786,04	0,00	3 612,99
2451	Contr. Obrigatórias para a Seg. Social	32 307,97	35 832,86	0,00	3 524,89
24531	Fundo de Compensação do Trabalho	799,83	881,28	0,00	81,45
24532	Fundo de Garantia da Compensação do Trabalho	65,25	71,90	0,00	6,65
25	Financiamentos obtidos	19 647,00	178 485,94	0,00	158 838,94
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	19 647,00	178 485,94	0,00	158 838,94
2511	Empréstimos bancários	19 647,00	178 485,94	0,00	158 838,94
25112	Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente	19 647,00	178 485,94	0,00	158 838,94
2511202	Banco BPI	19 647,00	178 485,94	0,00	158 838,94
25112021	BPI - 004684401.830.002	5 334,56	58 254,12	0,00	52 919,56
25112022	BPI - 004684401.830.001	14 312,44	120 231,82	0,00	105 919,38
27	Outras contas a receber e a pagar	133 374,77	203 406,10	66 614,50	136 645,83
271	Fornecedores de investimentos	56 427,25	181 673,83	0,00	125 246,58
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	56 427,25	181 673,83	0,00	125 246,58
2711001	Antonio Anibal Martins	40 000,00	114 745,14	0,00	74 745,14
2711003	NORDESTEMOVEL, LDA	8 318,80	49 922,46	0,00	41 603,66
2711004	MECATERMICA - Sociedade Mecanica Termica - Unip,	4 000,00	12 897,78	0,00	8 897,78
2711007	Carlos Mateus Fornos - Serralharia, Lda.	1 499,37	1 499,37	0,00	0,00
2711008	Persiestor, Lda.	34,44	34,44	0,00	0,00
2711009	Madeiras Alto Tamega, Lda.	2 574,64	2 574,64	0,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	11 399,25	0,00	11 399,25
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	11 399,25	0,00	11 399,25
27221	Subsidio de Férias	0,00	4 688,69	0,00	4 688,69
27222	Encargo Subsidio Ferias	0,00	1 045,58	0,00	1 045,58
27223	Mês de Ferias	0,00	4 562,52	0,00	4 562,52
27224	Encargos Mês de Ferias	0,00	1 102,46	0,00	1 102,46
278	Outros devedores e credores	76 947,52	10 333,02	66 614,50	0,00
2781	Outros devedores	75 103,85	8 489,35	66 614,50	0,00
2781001	IFAP - Programa Proder	66 614,50	0,00	66 614,50	0,00
2781002	Despesas pagas por conta dos Utentes	8 429,35	8 429,35	0,00	0,00
2781003	Jorge Paulo Gomes da Silva	60,00	60,00	0,00	0,00
2782	Outros credores	1 843,67	1 843,67	0,00	0,00
2782001	Antonio Vicente Morais	1 291,60	1 291,60	0,00	0,00
2782003	Arlindo dos Santos Sarmiento	552,07	552,07	0,00	0,00
28	Diferimentos	1 245,23	671,62	573,61	0,00
281	Gastos a reconhecer	1 245,23	671,62	573,61	0,00
28102	Seguros	1 245,23	671,62	573,61	0,00
2810201	Ramo Acidentes de Trabalho	524,92	32,24	492,68	0,00
2810204	Ramo Multi-Riscos	720,31	639,38	80,93	0,00
31	Compras	15 853,61	15 853,61	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	15 820,37	15 820,37	0,00	0,00
3121	Materias Primas	15 820,37	15 820,37	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	15 820,37	15 820,37	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	33,24	33,24	0,00	0,00
31721	Materiais Primas	33,24	33,24	0,00	0,00
317211	Generos Alimentares	33,24	33,24	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	526,59	0,00	526,59	0,00
331	Matérias-primas	526,59	0,00	526,59	0,00
41	Investimentos financeiros	1 268,28	106,33	1 161,95	0,00
415	Outros investimentos financeiros	1 268,28	106,33	1 161,95	0,00
4156	Fundo de Compensação do Trabalho	1 268,28	106,33	1 161,95	0,00
43	Activos fixos tangíveis	993 877,23	107 421,32	935 528,73	49 072,82
433	Outros activos fixos tangíveis	993 877,23	107 421,32	935 528,73	49 072,82
4331	Terrenos e recursos naturais	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
4332	Edifícios e outras construções	868 383,52	43 419,18	824 964,34	0,00
4333	Equipamento básico	112 849,21	14 179,07	98 670,14	0,00
4335	Equipamento administrativo	2 644,50	750,25	1 894,25	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
51	Fundos	0,00	60,00	0,00	60,00
511	Inscrição Sócio (Jóias)	0,00	60,00	0,00	60,00
56	Resultados transitados	6 367,09	44 009,96	0,00	37 642,87
561	Resultados transitados	6 367,09	44 009,96	0,00	37 642,87
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	40 180,86	649 367,52	0,00	609 186,66
593	Subsídios	40 180,86	649 367,52	0,00	609 186,66
5931	Subsídios atribuídos	40 180,86	649 367,52	0,00	609 186,66
59311	IFAP - Programa Proder	14 996,80	169 647,69	0,00	154 650,89
593111	IFAP - Programa Proder - Edif. Outras Construções	6 668,80	124 104,69	0,00	117 435,89
593112	IFAP - Programa Proder - Equipamentos Novos	8 328,00	45 543,00	0,00	37 215,00
59312	Câmara Municipal de Vinhais	15 480,26	296 155,22	0,00	280 674,96
593121	C.M.V. - Edif. Outras Construções	15 480,26	296 155,22	0,00	280 674,96
59313	Junta de Freguesia de Candedo	8 438,80	23 227,50	0,00	14 788,70
59314	Doações Privados - Edifícios	1 265,00	160 337,11	0,00	159 072,11
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	15 293,78	15 293,78	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	15 293,78	15 293,78	0,00	0,00
6121	Generos Alimentares	15 293,78	15 293,78	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	52 630,98	52 630,98	0,00	0,00
622	Serviços especializados	7 414,61	7 414,61	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	2 354,69	2 354,69	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	4 402,32	4 402,32	0,00	0,00
62262	Conserv./Reparação Não Suj. a tributação Autonomia	4 402,32	4 402,32	0,00	0,00
6227	Serviços bancários	517,80	517,80	0,00	0,00
62271	Serviços bancários	517,80	517,80	0,00	0,00
6228	Outros	139,80	139,80	0,00	0,00
623	Materiais	20 910,69	20 910,69	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	11 361,71	11 361,71	0,00	0,00
6233	Material de escritório	1 170,57	1 170,57	0,00	0,00
6237	Outros	103,27	103,27	0,00	0,00
6238	Vestuário e Calçado Utentes	43,89	43,89	0,00	0,00
6239	Encargos Saúde C/ Utentes (Fraldas, Medicação, Ou)	8 231,25	8 231,25	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	15 199,55	15 199,55	0,00	0,00
6241	Electricidade	6 603,40	6 603,40	0,00	0,00
6243	Água	1 605,93	1 605,93	0,00	0,00
6248	Outros	6 990,22	6 990,22	0,00	0,00
62481	Gas	3 053,24	3 053,24	0,00	0,00
62482	Pellets P/ Aquecimento	3 936,98	3 936,98	0,00	0,00
626	Serviços diversos	9 106,13	9 106,13	0,00	0,00
6262	Comunicação	985,99	985,99	0,00	0,00
6263	Seguros	1 122,03	1 122,03	0,00	0,00
626304	Ramo Multi-Riscos	1 122,03	1 122,03	0,00	0,00
6265	Contencioso e notariado	20,00	20,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	6 978,11	6 978,11	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	136 514,95	136 514,95	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	110 599,81	110 599,81	0,00	0,00
63201	Vencimento	87 185,54	87 185,54	0,00	0,00
63202	Subsídio de Natal	6 902,68	6 902,68	0,00	0,00
63203	Férias e Sub. Férias	16 511,59	16 511,59	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	24 816,63	24 816,63	0,00	0,00
6352	Pessoal - Segurança Social	24 749,08	24 749,08	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2018

(Valores em Euros)

Página: 4 de 4

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6353	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	67,55	67,55	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	1 098,51	1 098,51	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	58 348,50	58 348,50	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	58 348,50	58 348,50	0,00	0,00
6422	Edifícios e outras construções	43 419,18	43 419,18	0,00	0,00
6423	Equipamento Básico	14 179,07	14 179,07	0,00	0,00
6425	Equipamento Administrativo	750,25	750,25	0,00	0,00
68	Outros gastos	661,21	661,21	0,00	0,00
681	Impostos	661,21	661,21	0,00	0,00
6811	Impostos directos	276,35	276,35	0,00	0,00
681102	IMI-Imp. Municipal de Imóveis	276,35	276,35	0,00	0,00
6812	Impostos indirectos:	238,45	238,45	0,00	0,00
681201	Imposto selo	238,45	238,45	0,00	0,00
6813	Taxas	146,41	146,41	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	5 432,48	5 432,48	0,00	0,00
691	Juros suportados	5 432,48	5 432,48	0,00	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	5 432,48	5 432,48	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	178 009,25	178 009,25	0,00	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	178 009,25	178 009,25	0,00	0,00
7211	Mensalidade Lar	172 483,79	172 483,79	0,00	0,00
7212	Mensalidade Centro Dia	2 253,34	2 253,34	0,00	0,00
7213	Mensalidade - Apoio Domiciliário	630,00	630,00	0,00	0,00
7218	Prudos Higiene/Saude e Serviços Especializados	2 642,12	2 642,12	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	52 191,32	52 191,32	0,00	0,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	52 191,32	52 191,32	0,00	0,00
7511	ISS, IP - Centro Distrital	44 683,90	44 683,90	0,00	0,00
75111	Lar para Idosos	43 099,80	43 099,80	0,00	0,00
75112	Centro de Dia	1 584,10	1 584,10	0,00	0,00
7512	Subsidio C.M.V.	7 507,42	7 507,42	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	44 645,41	44 645,41	0,00	0,00
781	Rendimentos suplementares	780,00	780,00	0,00	0,00
7817	Quotas de Sócios	780,00	780,00	0,00	0,00
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,17	0,17	0,00	0,00
788	Outros	43 865,24	43 865,24	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	40 180,86	40 180,86	0,00	0,00
7885	Restituição de impostos	2 547,38	2 547,38	0,00	0,00
7886	Donativos	1 137,00	1 137,00	0,00	0,00
81	Resultado Ilíquido do período	278 786,86	285 710,28	0,00	6 923,42
811	Resultado antes de impostos	274 167,08	274 167,08	0,00	0,00
818	Resultado líquido	4 619,78	11 543,20	0,00	6 923,42
Totais		2 677 901,99	2 677 901,99	1 014 258,77	1 014 258,77
Saldo Geral					