

Soares
Fontan



ASSOCIAÇÃO DO LAR
E DO CENTRO DE DIA DE SÃO
SALVADOR DO CASTELEIRO

-----X-----

CONTAS DE GERÊNCIA
DO
EXERCÍCIO DE 2014

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2014

Identificação da Declaração:

Data da recepção: 01/06/2015

1. Identificação da Instituição

Nome: ASSOCIAÇÃO DO LAR E CENTRO DE DIA DE SÃO SALVADOR DO CASTELEIRO

Morada: R DAS ESCOLAS CASTELEIRO

C. Postal: 6320-121

Localidade: CASTELEIRO

Freguesia: CASTELEIRO

Concelho: SABUGAL

NISS: 20004849155

NIPC: 502078880

Nº Equipamentos: 1

2. Identificação TOC

Nome: VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

NIF: 186640277

Membro Nº: 5488

3. Tipo de Declaração

- 1ª Declaração ano
 Declaração de rectificação

4. Anexos que acompanham a declaração

- Balancete relativo aos movimentos do mês de Dezembro e acumulados
 Balancete de Apuramento de Resultados
 Parecer Conselho Fiscal
 Anexo conforme alínea f) do n.º1 do art.º 1.º da Portaria n.º 105/2011 de 14 de Março
 Mapa de Controlo do(s) Subsídio(s) para Investimento(s)
 Mapa de Trabalho Voluntário
 Acta Assembleia Geral/Conselho Administração

5. NÚMERO MÉDIO DE UTENTES E DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO REPARTIDO POR VALÊNCIAS

Equipamento	Resposta Social	Nº Médio Utentes	Nº Médio Func.
SEDE	2101	5	2
SEDE	2103	11	2
SEDE	2107	47	28

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2014

Instituição 20004849155 - ASSOCIAÇÃO DO LAR E CENTRO DE DIA DE SÃO SALVADOR DO CASTELEIRO

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: 2101 - SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Nº Médio de Utentes: 5,00

Nº Médio de Funcionários: 2,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados		16.737,00	10.939,00
Subsídios, doações e legados à exploração		15.543,23	5.668,93
ISS, IP – Centros Distritais		15.543,23	5.668,93
Outros		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-2.900,43	-823,02
Fornecimentos e serviços externos		-689,28	0,00
Gastos com pessoal		-12.669,85	-11.612,92
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades 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 e ganhos		0,00	0,00
Outros gastos e perdas		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		16.020,67	4.171,99
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-615,19	0,00
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		15.405,48	4.171,99
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		15.405,48	4.171,99
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado liquido do período		15.405,48	4.171,99

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2014

Instituição 20004849155 - ASSOCIAÇÃO DO LAR E CENTRO DE DIA DE SÃO SALVADOR DO CASTELEIRO

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: 2103 - CENTRO DE DIA

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Nº Médio de Utentes: 11,00

Nº Médio de Funcionários: 2,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados		11.475,00	15.059,34
Subsídios, doações e legados à exploração		7.072,33	7.380,96
ISS, IP – Centros Distritais		7.072,33	7.380,96
Outros		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-3.672,23	0,00
Fornecimentos e serviços externos		-861,67	-1.029,02
Gastos com pessoal		-15.610,94	-14.516,49
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades 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 e ganhos		0,00	0,00
Outros gastos e perdas		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-1.597,51	6.894,79
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-768,98	0,00
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-2.366,49	6.894,79
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-2.366,49	6.894,79
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-2.366,49	6.894,79

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2014

Instituição 20004849155 - ASSOCIAÇÃO DO LAR E CENTRO DE DIA DE SÃO SALVADOR DO CASTELEIRO

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: 2107 - ESTRUTURA RESIDENCIAL PARA PESSOAS IDOSAS

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Nº Médio de Utentes: 47,00

Nº Médio de Funcionários: 28,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados		293.492,23	266.907,22
Subsídios, doações e legados à exploração		160.546,92	178.031,30
ISS, IP – Centros Distritais		152.371,92	151.926,20
Outros		8.175,00	26.105,10
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-64.823,74	-72.418,41
Fornecimentos e serviços externos		-94.890,91	-75.081,26
Gastos com pessoal		-276.761,80	-266.104,12
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades 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 e ganhos		1.720,92	1.720,92
Outros gastos e perdas		-459,76	-507,58
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		18.823,86	32.548,07
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-19.441,66	-23.205,30
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-617,80	9.342,77
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-617,80	9.342,77
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-617,80	9.342,77

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2014

Instituição: 20004849155 - ASSOCIAÇÃO DO LAR E CENTRO DE DIA DE SÃO SALVADOR DO CASTELEIRO

Número RS/Actividades agregadas: 3

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados		321.704,23	292.905,56
Subsídios, doações e legados à exploração		183.162,48	191.081,19
ISS, IP – Centros Distritais		174.987,48	164.976,09
Outros		8.175,00	26.105,10
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-71.396,40	-73.241,43
Fornecimentos e serviços externos		-96.441,86	-76.110,28
Gastos com pessoal		-305.042,59	-292.233,53
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades 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 e ganhos		1.720,92	1.720,92
Outros gastos e perdas		-459,76	-507,58
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		33.247,02	43.614,85
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-20.825,83	-23.205,30
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		12.421,19	20.409,55
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		12.421,19	20.409,55
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		12.421,19	20.409,55

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2014

Instituição: 20004849155 - ASSOCIAÇÃO DO LAR E CENTRO DE DIA DE SÃO SALVADOR DO CASTELEIRO

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		633.510,91	629.831,56
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros		0,00	0,00
		633.510,91	629.831,56
Activo corrente			
Inventários		1.676,12	0,00
Clientes		2.188,09	0,00
Adiantamentos a fornecedores		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		0,00	573,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outras contas a receber		4.933,74	503,07
Diferimentos		0,00	0,00
Outros activos financeiros		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários		107.840,57	92.658,93
Outros		0,00	0,00
		116.638,52	93.735,00
Total do Activo		750.149,43	723.566,56
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		0,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		675.741,25	655.331,70
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais		11.311,51	13.032,43
		687.052,76	668.364,13
Resultado líquido do período		12.421,19	20.409,55
Total do fundo de capital		699.473,95	688.773,68
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
Outros		0,00	0,00
		0,00	0,00

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2014

Instituição: 20004849155 - ASSOCIAÇÃO DO LAR E CENTRO DE DIA DE SÃO SALVADOR DO CASTELEIRO

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Passivo corrente			
Fornecedores		335,09	1.798,59
Adiantamentos de Clientes		0,00	14.024,07
Estado e outros entes públicos		11.939,93	0,00
Accionistas / Sócios		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		38.400,46	18.970,22
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
Outros		0,00	0,00
		50.675,48	34.792,88
Total do Passivo		50.675,48	34.792,88
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		750.149,43	723.566,56

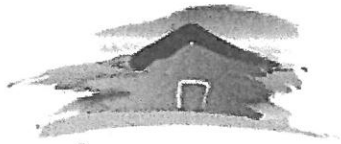
Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2014

Instituição: 20004849155 - ASSOCIAÇÃO DO LAR E CENTRO DE DIA DE SÃO SALVADOR DO CASTELEIRO

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Fluxos de caixa das actividades operacionais – método directo			
Recebimentos de clientes e utentes		321.704,23	292.905,56
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-167.990,58	-143.660,57
Pagamentos ao pessoal		-305.042,59	-302.524,68
Caixa gerada pelas operações		-151.328,94	-153.279,69
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		174.987,48	181.249,03
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		23.658,54	27.969,34
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		-16.651,90	-43.336,86
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-16.651,90	-43.336,86
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		8.175,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		8.175,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		15.181,64	-15.367,52
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		92.658,93	108.026,45
Caixa e seus equivalentes no fim do período		107.840,57	92.658,93



LAR S. Salvador
CASTELEIRO

*João
Pinto*
[Signature]

ANEXO AO BALANÇO

E

À DEMONSTRAÇÃO

DE RESULTADOS

POR NATUREZAS



Soares
Fátima

1. Identificação da Entidade

A "ASSOCIAÇÃO DO LAR E CENTRO DE DIA DE SÃO SALVADOR DO CASTELEIRO" é uma Instituição sem fins lucrativos, com sede na Rua das Escolas, 6320 – 121 Casteleiro, tendo como atividade o apoio para pessoas idosas.

2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL), aprovado pela Portaria nº 105/2011, de 14 de Março.

A adoção da NCRF-ESNL ocorreu pela primeira vez em 2012, pelo que à data da transição do referencial contabilístico anterior (Plano de Contas das Instituições Particulares de Solidariedade Social/Plano de Contas das Associações Mutualistas/Plano Oficial de Contas para Federações Desportivas, Associações e Agrupamentos de Clubes) para este normativo é 1 de Janeiro de 2011, conforme o estabelecido no § 5 Adoção pela primeira vez da NCRF-ESNL.

3. Principais Políticas Contabilísticas

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

3.1 Bases de Apresentação

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

Associação do Lar e Centro de Dia
de São Salvador do Casteleiro
Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO
T.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS
Técnico Oficial de Contas
Insc. sob o N.º 5.488 - Cont. 186 640 277



Joares
Bentuma
B

3.1.1 Continuidade:

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo que não há intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações.

3.1.2. Regime do Acréscimo (periodização económica):

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

3.1.3. Consistência de Apresentação

As Demonstrações Financeiras estão consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação quer dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem.

3.1.4. Materialidade e Agregação

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. A materialidade depende da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou inexatidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras.

3.1.5. Compensação

Os ativos e passivos são relatados separadamente, assim como os gastos e os rendimentos, não podendo estes serem compensados.



Seares
Fontana
C

3.1.6. Informação Comparativa

A informação comparativa é divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior, respeitando o Princípio da Continuidade da Entidade e as políticas contabilísticas são levadas a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo.

3.2. Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1. Ativos Fixos Tangíveis

Os "Ativos Fixos Tangíveis" encontram-se registados ao custo de aquisição e de produção, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção inicialmente registado, inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida.

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

As depreciações são calculadas, assim que os bens estão em condições de ser utilizados, de acordo com o Decreto regulamentar 2/90 e 25/2009 pelo método de quotas constantes, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada.

3.2.2. Inventários

Os "Inventários" estão registados ao preço de aquisição.

**Associação do Lar e Centro de Dia
de São Salvador do Casteleiro**
Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO
NIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS
Técnico Oficial de Contas
Insc. sob o N.º 5.488 - Cont. 186 640 277



Joões
Bontuma
C

Caixa e Depósitos Bancários

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

3.2.3. Fundos Patrimoniais

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

Os "Fundos Patrimoniais" são compostos por:

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

3.2.4. Estado e Outros Entes Públicos

As contas que refletem saldo, são as contas 245 (Segurança Social) e 2421 (IRS-retenção na fonte) referentes ao mês Dezembro de 2014.

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

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

**Associação do Lar e Centro de Dia
de São Salvador do Casteleiro**
Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO
NIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS
Técnico Oficial de Contas
Insc. sob o N.º 5.488 - Cont. 186 640 277



Santos
Fortuna
Q

5. Inventários

Em 31 de Dezembro de 2014 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2014				Inventário final
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	
Mercadorias					
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo		73 072.52 €		1 676.12 €	1 676.12 €
Produtos acabados e intermédios					
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos					
Produtos e trabalhos em curso					
Total		73 072.52 €		1 676.12 €	1 676.12 €
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				71 396.40 €	
Variações nos inventários da produção					

6. Rébito

Para o período de 2014 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2014
Vendas	
Prestação de Serviços	
Mensalidades de Utentes	294 479.71 €
Quotas e joias	6 534.50 €
Compromissos com ISS	1 757.50 €
Reembolsos das Despesas pelos Utentes	18 932.52 €
Total	321 704.23 €

Associação do Lar e Centro de Dia
de São Salvador do Casteleiro
Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO
NIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS
Técnico Oficial de Contas
insc. sob o N.º 5.488 - Cont. 186 640 277



João
Bento
R

7. Subsídios e apoios do Governo

Em 2014, a Entidade recebeu do Estado os seguintes Subsídios e Apoios:

Descrição	2014
Subsídios do Governo	
ISS	161 839.69 €
Apoios do Governo (IEFP)	7 146.15 €
Complemento p/Vagas Reservadas	6 001.64 €
Total	174 987.48 €

8. Benefícios dos empregados

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2014 foi de 28 trabalhadores.

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

Descrição	2014
Remunerações ao pessoal	244 169.74 €
Encargos sobre as Remunerações	51 763.98 €
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	3 487.66 €
Outros Gastos com o Pessoal	5 621.21 €
Total	305 042.59 €

9. Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de Novembro.

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

Associação do Lar e Centro de Dia
de São Salvador do Casteleiro

Endereço: Rua das Eiras 6320-127 CASTELEIRO
Tel: 271 398 548

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

Técnico Oficial de Contas

Insc. sob o N.º 5.488 - Cont. 186 640 277



*Joana
Fontana
R*

10. Outras Informações

Não existem quaisquer outras informações relevantes.

10.1. Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de Dezembro de 2014 encontrava-se com os seguintes saldos:

Descrição	2014
Caixa	255.85 €
Depósitos à ordem	107 584.72€
Depósitos a prazo	0,00€
Outros	0,00€
Total	107 840.57 €

10.2. Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos				
Excedentes técnicos				
Reservas				
Resultados transitados	675 741.25 €			675 741.25 €
Resultado Líquido do Período		12 421.79 €		12 421.79 €
Outras variações nos fundos patrimoniais	13 032.43 €		1 720.92 €	11 311.51 €
Total	688 773.68 €	12 421.79 €	1 720.92 €	699 474.55 €

10.3. Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2014
Ativo	
Total	
Passivo	
Retenção na Fonte (IRS) – Dezembro 2014	1 337.00 €
Contribuições Seg. Social – Dezembro 2014	10 602.93 €
Total	11 939.93 €



João
Estim
G

10.4. Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e serviços externos" nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2014.

Descrição	2014
Subcontratos	
Serviços especializados	31 433.66 €
Materiais	1 996.77 €
Energia e fluidos	27 958.89 €
Deslocações, estadas e transportes	688.19 €
Serviços diversos	34 364.35 €
Total	96 441.86 €

10.5. Outros rendimentos e ganhos

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

Descrição	2014
Rendimentos Suplementares	
Descontos de pronto pagamento obtidos	
Recuperação de dívidas a receber	
Ganhos em inventários	
Rendimentos e ganhos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	
Rendimentos e ganhos nos restantes ativos financeiros	
Imputação de Subsídio para Investimento	1 720.92 €
Outros rendimentos e ganhos	
Total	1 720.92 €

**Associação do Lar e Centro de Dia
de São Salvador do Casteleiro**
Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO
NIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS
Técnico Oficial de Contas
Insc. sob o N.º 5.488 - Cont. 186 640 277



10.6. Outros gastos e perdas

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

Descrição	2014
Impostos (Taxas)	372.47 €
Descontos de pronto pagamento concedidos	
Dívidas incobráveis	
Perdas em inventários	
Gastos e perdas em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	
Gastos e perdas nos restantes ativos financeiros	
Gastos e perdas investimentos não financeiros	
Quotizações	87.29 €
Total	459.76 €

10.8. Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de Dezembro de 2014.

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

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2014 foram aprovadas pela Assembleia Geral em 07 de Março de 2015.

CASTELEIRO, 07 de Março de 2015.

O Técnico Oficial de Contas

Insc. sob o N.º 5.488 - Cont. 186 640 277

Técnico Oficial de Contas

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

A Direção

Associação do Lar e Centro de Dia
de São Salvador do Casteleiro

Rua das Escolas 6620-121 CASTELEIRO

NIF.: 502 078 886 Telef.: 271 388 548

ASSOC LAR E CENTRO DE DIA SAO SALVADOR CASTELEIRO

Balancete Geral

Dezembro / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 1 de 11

Soares
Santos

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
111	Caixa - Principal	23.143,44	23.273,76	0,00	130,32	186.779,41	186.629,39	150,02	0,00
112	Caixa - Fundo de Maneyo	5.187,91	5.191,68	0,00	3,77	45.912,72	45.806,89	105,83	0,00
12	Depósitos à ordem	88.892,00	90.995,33	0,00	2.103,33	622.047,97	514.463,25	107.584,72	0,00
121	Caixa Geral de Depósitos	88.892,00	90.995,33	0,00	2.103,33	622.047,97	514.463,25	107.584,72	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	0,00	95,04	0,00	95,04	190,08	190,08	0,00	0,00
141	Derivados	0,00	95,04	0,00	95,04	190,08	190,08	0,00	0,00
1412	Potencialmente desfavoráveis	0,00	95,04	0,00	95,04	190,08	190,08	0,00	0,00
21	Clientes e Utentes	31.418,98	29.508,51	3.818,32	1.907,85	336.103,85	333.915,76	2.188,09	0,00
211	Clientes e utentes c/c	31.418,98	29.508,51	3.818,32	1.907,85	336.103,85	333.915,76	2.188,09	0,00
2111	Clientes gerais	31.418,98	29.508,51	3.818,32	1.907,85	336.103,85	333.915,76	2.188,09	0,00
211110002	Jose Jorge Amarelo - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	5.434,80	5.434,80	0,00	0,00
211110003	Jose Pinheiro Geraides - Lar	511,09	538,84	0,00	27,75	6.589,15	6.573,06	16,09	0,00
211110004	Luis Alves Correia - Lar	500,00	553,34	0,00	53,34	6.008,50	6.008,50	0,00	0,00
211110006	Maria de Ascensao - Penalobo - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	574,72	574,72	0,00	0,00
211110009	Maria de Jesus Goncalves - Lar	543,16	534,49	8,67	0,00	7.431,52	7.380,36	51,16	0,00
211110010	Maria do Carmo Guerra - Lar	587,44	518,82	68,62	0,00	6.915,48	6.805,04	110,44	0,00
211110012	Maria Emilia Guiomar Ferreira - Lar	553,00	554,61	0,00	1,61	6.482,65	6.424,65	58,00	0,00
211110013	Maria Gouveia - Lar	468,36	450,00	18,36	0,00	6.074,06	6.055,70	18,36	0,00
211110014	Maria Isaura Cabeça Neves - Lar	501,42	498,08	3,34	0,00	5.743,28	5.691,86	51,42	0,00
211110015	Maria Jose Lourenco - Lar	553,48	523,94	29,54	0,00	6.520,53	6.471,05	49,48	0,00
211110016	Micaela Tavares Serra - Lar	532,16	549,19	0,00	17,03	6.301,13	6.281,97	19,16	0,00
211110018	Maria Duarte Travanca - Lar	576,15	502,65	73,50	0,00	5.916,10	5.825,95	90,15	0,00
211110019	Rosa dos Anjos Soares - Lar	527,31	524,11	3,20	0,00	6.347,80	6.333,49	14,31	0,00
211110020	Verginia Barista - Lar	468,00	499,99	0,00	31,99	5.916,50	5.916,50	0,00	0,00
211110022	Isabel de Jesus - Lar	506,33	974,98	0,00	468,65	5.908,20	5.878,87	29,33	0,00
211110023	Inacia mendes	978,65	525,60	453,05	0,00	6.850,90	6.835,25	15,65	0,00
211110024	Clementina Pires Proenca - CD	515,16	1.006,53	0,00	491,37	5.181,10	5.131,94	49,16	0,00
211110025	Antonio Leal - Lar ?	673,81	469,05	204,76	0,00	5.807,08	5.592,27	214,81	0,00
211110026	Luis Gouveia - CD	965,35	978,65	0,00	13,30	6.508,88	6.493,53	15,35	0,00
211110028	Georgina da Costa Roxo - Lar	551,48	489,46	62,02	0,00	6.295,90	6.221,42	74,48	0,00

E3M - Information Systems, SA

Associação de Lar e Centro de Dia
de São Salvador do Casteleiro

Processado por Computador - Contibeiras, Lda.

Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO

NIF : 502 078 880 Telef.: 271 388 548

VIRIATO FRANCISCO TEIXEIRA DOS SANTOS

Técnico Oficial de Contas

Inscr. Sob o N.º 2.488 Cont. 766 640 277

Balancete Geral

Dezembro / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 2 de 11

Santos
Bonfim

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito
211110033	Vitorino Martins CD	0,00	0,00	0,00	0,00	4.703,20	0,00	0,00
211110034	Manuel Cerveira - SAD	100,00	100,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00
211110038	Isilda Ascensao - SAD	485,31	485,65	0,00	0,34	5.285,02	19,31	0,00
211110039	Dionisio mendes Leal - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	4.577,48	0,00	0,00
211110041	Micaela Leal Marques - Lar	517,33	471,64	45,69	0,00	5.364,27	67,33	0,00
211110044	Maria do Ceu Mendes - SAD	565,98	548,61	17,37	0,00	6.687,13	65,98	0,00
211110045	Olinda de Jesus - CD	1.044,42	521,00	523,42	0,00	5.027,62	42,42	0,00
211110046	Ana Grancha - Lar	477,56	988,78	0,00	511,22	5.994,13	9,56	0,00
211110047	Jose Pires Ferreira - Lar	471,24	457,36	13,88	0,00	5.385,57	17,56	0,00
211110048	Jose Pires	0,00	0,00	0,00	0,00	5.158,43	0,00	0,00
211110051	Jose Serveira - SAD	55,00	55,00	0,00	0,00	660,00	0,00	0,00
211110052	Maria Encarnacao Mota Martins - CD	553,90	536,66	17,24	0,00	5.644,90	40,84	0,00
211110053	Maria Teodora - Lar	469,52	491,80	0,00	22,28	5.234,25	19,52	0,00
211110055	Rosa do Carmo Matias - ?	555,62	591,71	0,00	36,09	6.384,26	42,62	0,00
211110056	Maria Leonor dos Reis - Lar	945,85	463,00	482,85	0,00	5.715,45	45,85	0,00
211110057	Manuel Jose Carneira - CD	151,00	108,75	42,25	0,00	1.227,43	51,00	0,00
211110058	Maria Piedade Goncalves Mendes - ?	518,36	500,00	18,36	0,00	5.872,74	18,36	0,00
211110060	Alfredo Augusto Franco	1.041,69	547,75	493,94	0,00	6.271,81	7,91	0,00
211110061	Ana Pinheiro Martins	585,57	575,08	10,49	0,00	6.627,09	13,57	0,00
211110062	Antonio Manuel Pires Goncalves	256,00	267,47	0,00	11,47	3.278,73	6,00	0,00
211110063	Carminda de Jesus Gomes	0,00	0,00	0,00	0,00	1.232,26	0,00	0,00
211110064	Deolinda de Jesus	651,31	554,45	96,86	0,00	7.409,45	131,81	0,00
211110065	Emilia Proenca Martins	994,79	459,68	535,11	0,00	5.679,96	37,14	0,00
211110066	Ermelinda de Jesus G. Canaveira	366,72	346,24	20,48	0,00	4.326,18	23,72	0,00
211110067	Francisco Leitao	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	0,00
211110068	Francisco Vieira Goncalves	0,00	0,00	0,00	0,00	535,38	0,00	0,00
211110069	Isilda de Jesus	528,64	519,15	9,49	0,00	7.284,57	15,64	0,00
211110071	Joaquim Augusto Martins	500,84	500,00	0,84	0,00	6.000,84	0,84	0,00
211110072	Jose Aurelio	501,00	453,54	47,46	0,00	5.034,34	51,00	0,00
211110075	Maximino Nabais	0,00	0,00	0,00	0,00	2.326,23	0,00	0,00
211110076	Maria Barbara Drognete	115,60	120,78	0,00	5,18	1.317,30	15,60	0,00

F3M - Information Systems, SA

Associação do Lar e Centro de Dia de São Salvador do Casteleiro

Processado por Computador - Contibeiras, Lda.

Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO

NIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

Técnico Oficial de Contas

Insc. Sob o N.º 3488 - Cont. 466 640 277

Balancete Geral

Dezembro / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 3 de 11

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
211110078	Antonio Drogue	478,60	460,17	18,43	5.943,24	5.914,64	28,60
211110079	Maria Martins	465,59	459,01	6,58	5.088,16	5.072,57	15,59
211110080	Luis da Rocha Gaspar	0,00	0,00	0,00	513,00	513,00	0,00
211110083	Laurinda de Jesus Figueiredo	535,63	520,03	15,60	6.028,81	5.988,18	40,63
211110094	Maria da Conceicao Moita	250,00	250,00	0,00	2.613,22	2.613,22	0,00
211110096	Maria Leal Guerra	253,38	301,49	0,00	3.091,61	3.038,23	53,38
211110098	Ricarda Mendes	529,62	526,77	2,85	5.737,67	5.734,82	2,85
211110101	Antonio Martins Fortuna	0,00	0,00	0,00	3.331,76	3.331,76	0,00
211110102	Ana Martins Mendes	0,00	0,00	0,00	1.635,00	1.635,00	0,00
211110104	Adelaide Nunes	590,45	503,85	86,60	6.502,44	6.406,99	95,45
211110105	Maria Jose Lopes	515,77	507,91	7,86	6.002,85	5.987,08	15,77
211110106	Prudencia Jesus Fernandes	124,00	124,00	0,00	1.759,00	1.759,00	0,00
211110107	Adozinda Goncalves dos Reis	100,00	100,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
211110110	Maria da Gloria Pinheiro Soares	134,36	146,38	0,00	1.460,73	1.431,37	29,36
211110114	ISS,I.P.	235,00	235,00	0,00	1.767,50	1.767,50	0,00
211110119	Caetana de Jesus Tavares Dias	100,00	100,00	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00
211110120	Armando Placido	195,00	195,00	0,00	2.340,00	2.340,00	0,00
211110121	Aurora Cameira Mendes	164,00	164,00	0,00	964,00	964,00	0,00
211110122	Aurora Cameira Mendes	0,00	0,00	0,00	486,64	486,64	0,00
211110123	Maria Martins	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00	0,00
211110124	Felicia Tavares Gouveia	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
211110125	Emilia de Jesus Mota	0,00	0,00	0,00	324,00	324,00	0,00
211110126	Emilia de Jesus Mota	0,00	0,00	0,00	474,00	474,00	0,00
211110127	Bombeiros	0,00	0,00	0,00	469,20	469,20	0,00
211110128	Ezequiel Gomes	154,50	154,50	0,00	1.777,13	1.777,13	0,00
211110129	Purificacao Martins	154,50	158,80	0,00	1.549,30	1.549,30	0,00
211110130	Antonio Joaquim Silva	0,00	122,00	0,00	934,50	934,50	0,00
211110131	Pharmakis	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
211110132	Manuel Joao Leal	436,58	423,85	12,73	3.253,74	3.235,76	17,98
211110133	Maria do Carmo Goncalves	267,85	250,00	17,85	1.808,85	1.808,85	0,00
211110134	Miguel Coelho	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00

Balancete Geral

Dezembro / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 4 de 11 *Scavels*

Mensal Acumulado

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
211110135	Ilda dos Reis	151,00	100,00	51,00	0,00	851,00	800,00	51,00	0,00
211110136	Amelia Vaz	128,00	128,00	0,00	0,00	283,00	283,00	0,00	0,00
211110137	Merces Goncalves	501,00	530,80	0,00	29,80	1.606,80	1.606,80	0,00	0,00
211110138	Municipio de Sabugal	0,00	0,00	0,00	0,00	660,00	660,00	0,00	0,00
211110139	Antonio Luzio	627,33	539,72	87,61	0,00	1.817,05	1.689,72	127,33	0,00
211110140	Clientes Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	360,00	360,00	0,00	0,00
211110142	Manuel Marques de Matos	450,00	450,00	0,00	0,00	1.125,00	1.125,00	0,00	0,00
211110143	Antonio Martins Gama	509,52	450,80	58,72	0,00	1.542,65	1.483,13	59,52	0,00
211110144	Amelia Vaz	157,70	128,00	29,70	0,00	405,70	376,00	29,70	0,00
211110145	Antonio Joaquim Silva	244,00	122,00	122,00	0,00	366,00	366,00	0,00	0,00
22	Fornecedores	22.403,60	7.501,47	15.189,72	287,59	111.940,97	112.276,06	0,00	335,09
221	Fornecedores c/c	22.403,60	7.501,47	15.189,72	287,59	111.940,97	112.276,06	0,00	335,09
2211	Fornecedores gerais	22.403,60	7.501,47	15.189,72	287,59	111.940,97	112.276,06	0,00	335,09
221110006	Padarai Terreiro das Bruxas	520,80	520,80	0,00	0,00	3.052,00	3.052,00	0,00	0,00
221110008	Ortogil, Lda	1.943,36	93,48	1.849,88	0,00	11.507,58	11.507,58	0,00	0,00
221110009	Consulabi	600,00	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00
221110011	Padaria de Santo Estevo	870,66	812,01	58,65	0,00	2.307,49	2.307,49	0,00	0,00
221110018	Serragal	1.466,57	318,22	1.148,35	0,00	9.315,24	9.315,24	0,00	0,00
221110027	Gelados Nevao, Lda	1.033,86	204,26	829,60	0,00	3.951,35	3.951,35	0,00	0,00
221110029	Eurobig	1.849,30	0,00	1.849,30	0,00	2.253,77	2.253,77	0,00	0,00
221110034	Gelestrela, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2.857,61	2.857,61	0,00	0,00
221110039	Dr Rui Ramos	1.800,00	600,00	1.200,00	0,00	5.400,00	5.400,00	0,00	0,00
221110040	Centro de Reabilitacao de Sabugal	400,00	0,00	400,00	0,00	4.450,00	4.450,00	0,00	0,00
221110044	Rui Manuel Esteves Craveiro	360,40	0,00	360,40	0,00	776,90	776,90	0,00	0,00
221110045	Lucio Lopes Cabral & Filhos, Lda	1.417,99	492,16	925,83	0,00	10.552,74	10.552,74	0,00	0,00
221110046	M.S. Mendonca	10,70	0,00	10,70	0,00	10,70	10,70	0,00	0,00
221110053	Higimaq	2.142,12	633,52	1.508,60	0,00	7.536,97	7.536,97	0,00	0,00
221110055	Grafica doTortosendo	369,00	369,00	0,00	0,00	369,00	369,00	0,00	0,00
221110059	Inforgas	2.109,64	1.859,64	250,00	0,00	12.825,82	12.825,82	0,00	0,00
221110060	HT segurancia	356,70	0,00	356,70	0,00	762,60	762,60	0,00	0,00
221110061	Fonte Viva	57,22	0,00	57,22	0,00	357,63	357,63	0,00	0,00

Associação do Lar e Centro de Dia de São Salvador do Casteleiro

Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO
NIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

F3M - Information Systems, SA

Processado por Computador - Contibeiras, Lda.

ARTIGO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

Técnico Oficial de Contas

Res. Sob o N.º 5/2008 - Cont. 186-040/211

Balancete Geral

Dezembro / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 5 de 115 *de 115*

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221110063	Hipersom	0,00	0,00	0,00	0,00	673,54	673,54	0,00	0,00
221110071	Electro Gardunha, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1.920,22	1.920,22	0,00	0,00
221110072	Fernando Nogueira Goncalves	0,00	0,00	0,00	0,00	413,96	413,96	0,00	0,00
221110073	Paulo Jorge Filipe Figueira	0,00	0,00	0,00	0,00	1.466,29	1.466,29	0,00	0,00
221110077	Mako(502030712)	832,07	85,67	746,40	0,00	5.364,73	5.364,73	0,00	0,00
221110078	Pedro & Goncalves, Lda	1.379,61	10,00	1.369,61	0,00	10.614,53	10.614,53	0,00	0,00
221110079	Inforsabugal	602,70	0,00	602,70	0,00	602,70	602,70	0,00	0,00
221110080	Borrego & Abrantes	0,00	0,00	0,00	0,00	25,09	25,09	0,00	0,00
221110081	Eurobeiras	545,39	0,00	545,39	0,00	2.201,23	2.201,23	0,00	0,00
221110082	Municipio de Sabugal	254,54	0,00	254,54	0,00	1.082,46	1.082,46	0,00	0,00
221110083	Pixus	29,90	0,00	29,90	0,00	1.531,45	1.531,45	0,00	0,00
221110084	Dra. Alexandra Oliveira(181384400)	0,00	0,00	0,00	0,00	1.470,00	1.470,00	0,00	0,00
221110085	Padaria Craveiro	0,00	0,00	0,00	0,00	360,40	360,40	0,00	0,00
221110086	Contibeiras, Lda	246,00	335,09	0,00	89,09	1.230,00	1.565,09	0,00	335,09
221110087	PT Empresas	590,09	238,28	351,81	0,00	590,09	590,09	0,00	0,00
221110088	Iapinhotel	258,18	0,00	258,18	0,00	381,18	381,18	0,00	0,00
221110089	RUBIS - Energia Portugal	0,00	0,00	0,00	0,00	1.257,76	1.257,76	0,00	0,00
221110090	Ambimed	43,46	43,46	0,00	0,00	86,92	86,92	0,00	0,00
221110091	Antonio Lucas Dias, Lda	215,25	0,00	215,25	0,00	842,39	842,39	0,00	0,00
221110092	GMP	18,45	92,25	0,00	73,80	202,95	202,95	0,00	0,00
221110093	Iapinhotel	0,00	124,70	0,00	124,70	557,64	557,64	0,00	0,00
221110095	Respostas certas, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	98,40	98,40	0,00	0,00
221110096	FCT	10,71	0,00	10,71	0,00	10,71	10,71	0,00	0,00
221110097	Interprev	28,00	28,00	0,00	0,00	28,00	28,00	0,00	0,00
221110098	Manuel Nabeiro(Delta)	40,93	40,93	0,00	0,00	40,93	40,93	0,00	0,00
23	Pessoal	12.999,43	0,00	12.999,43	0,00	43.187,78	43.187,78	0,00	0,00
231	Remunerações a pagar	12.999,43	0,00	12.999,43	0,00	43.187,78	43.187,78	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	12.999,43	0,00	12.999,43	0,00	43.187,78	43.187,78	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	7.193,78	16.271,81	29,89	9.107,92	115.034,41	115.034,41	0,00	11.939,93
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	1.754,21	2.073,20	0,00	318,99	17.156,67	18.493,67	0,00	1.337,00
2421	Trabalho Dependente	1.754,21	1.948,20	0,00	193,99	16.614,21	17.951,21	0,00	1.337,00

Associação do Lar e Centro de Dia de São Salvador do Casteleiro

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO
NIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

Técnico Oficial de Contas

Insc. nº 0 N.º 5.488 - Cont. 186.646.277

Balancete Geral

Dezembro / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 6 de 10 *seculo 21*

Mensal Acumulado

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2422	Trabalho Independente	0,00	125,00	0,00	125,00	542,46	542,46	0,00	0,00
244	Outros impostos	29,89	0,00	29,89	0,00	29,89	29,89	0,00	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	5.409,68	14.198,61	0,00	8.788,93	85.907,92	96.510,85	0,00	10.602,93
27	Outras contas a receber e a pagar	5.880,85	45.447,94	800,00	40.367,09	57.843,88	91.310,60	4.933,74	38.400,46
271	Fornecedores de investimentos	800,00	0,00	800,00	0,00	16.285,70	15.485,70	800,00	0,00
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	15.485,70	15.485,70	0,00	0,00
27111006	IPS Construcoes	0,00	0,00	0,00	0,00	15.485,70	15.485,70	0,00	0,00
2713	Jose Antonio P. Martins - Sinal Terreno	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização)	5.000,00	43.348,19	0,00	38.348,19	34.620,75	72.968,94	0,00	38.348,19
2722	Credores por acréscimos de gastos	5.000,00	43.348,19	0,00	38.348,19	34.620,75	72.968,94	0,00	38.348,19
27222	Remuneracoes a Pagar	5.000,00	43.348,19	0,00	38.348,19	34.620,75	72.968,94	0,00	38.348,19
278	Outros devedores e credores	80,85	2.099,75	0,00	2.018,90	6.937,43	2.855,96	4.133,74	52,27
2782	IEFP	0,00	1.771,61	0,00	1.771,61	6.408,42	2.274,68	4.133,74	0,00
2783	Desconto Tribunal Anabela	80,85	328,14	0,00	247,29	529,01	581,28	0,00	52,27
31	Compras	6.361,18	0,00	6.361,18	0,00	73.444,50	371,98	73.444,50	371,98
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	6.361,18	0,00	6.361,18	0,00	73.444,50	0,00	73.444,50	0,00
3121	Materias Primas	6.361,18	0,00	6.361,18	0,00	73.444,50	0,00	73.444,50	0,00
31211	Generos Alimentares	6.361,18	0,00	6.361,18	0,00	73.444,50	0,00	73.444,50	0,00
317	Devoluções de compras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371,98	0,00	371,98
31721	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371,98	0,00	371,98
41	Investimentos financeiros	47,75	10,66	37,09	0,00	254,01	35,28	218,73	0,00
415	Outros investimentos financeiros	47,75	10,66	37,09	0,00	254,01	35,28	218,73	0,00
4151	FCT	47,75	10,66	37,09	0,00	254,01	35,28	218,73	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	980.872,05	326.754,04	979.223,97	325.105,96
432	Bens do património histórico e artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	848.996,15	1.648,08	847.348,07	0,00
4321	Edificio do Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	689.577,00	1.648,08	687.928,92	0,00
4322	Instalacao do Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	9.424,88	0,00	9.424,88	0,00
4323	Deposito p/Aguas	0,00	0,00	0,00	0,00	107.219,26	0,00	107.219,26	0,00
4325	Bens móveis	0,00	0,00	0,00	0,00	15.593,94	0,00	15.593,94	0,00
43251	Quadro Barro porcelana(2012)	0,00	0,00	0,00	0,00	108,24	0,00	108,24	0,00
43252	Remodelacao do centro de Dia(2014)	0,00	0,00	0,00	0,00	15.485,70	0,00	15.485,70	0,00

F3M - Information Systems, SA

**Associação do Lar e Centro de Dia
de São Salvador do Casteleiro**

Processado por Computador - Contibeiras, Lda.

Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO
NIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

VIRATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

Técnico Oficial de Contas

Insc. sob o N.º 5-488 - Cont. 186 640 277

Mensal Acumulado

Conta	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
4326	PAINEIS SOLARES	0,00	0,00	27.181,07	0,00
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	69.996,69	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	460,00	0,00
433311	Fiambeira(2012)	0,00	0,00	110,00	0,00
433312	Maquina de Cafe	0,00	0,00	350,00	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	39.898,70	0,00
433411	Viatura 90-MT-29	0,00	0,00	14.698,00	0,00
433412	Transformacao viatura 90-MT-29(2012)	0,00	0,00	2.645,75	0,00
433413	Viatura 38-MV-82(2012)	0,00	0,00	22.554,95	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	29.637,99	0,00
433511	Material Ortopedico(2012)	0,00	0,00	3.224,81	0,00
433512	Computador	0,00	0,00	623,18	0,00
433513	LCD Sony	0,00	0,00	415,00	0,00
433514	Maquina de Roupa Miele(2013)	0,00	0,00	11.571,84	0,00
433515	Maquina delouca Miele(2013)	0,00	0,00	4.463,42	0,00
433516	Secador de Roupa Miele(2013)	0,00	0,00	6.470,78	0,00
433517	Prateleiras(2013)	0,00	0,00	1.515,36	0,00
433518	Cadeira de Banho(2013)	0,00	0,00	192,13	0,00
433519	Frigorifico Zanussi(2013)	0,00	0,00	190,00	0,00
433520	Cadeira(2013)	0,00	0,00	407,97	0,00
433521	Computador(2014)	0,00	0,00	563,50	0,00
4341	Veiculos Ligeiros	0,00	0,00	46.138,80	0,00
4351	Ferramentas e Utensilios	0,00	0,00	3.529,65	0,00
4361	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	0,00	6.687,13	0,00
4362	Computador(2012)	0,00	0,00	449,00	0,00
4363	Cadeira(2013)	0,00	0,00	2.039,83	0,00
4364	Videoprojector(2014)	0,00	0,00	602,70	0,00
437	Outras Imobilizacoes Corporeas	0,00	0,00	2.432,10	0,00
4371	Obras de Arte	0,00	0,00	2.432,10	0,00
438	De Imobilizacoes Corporeas	0,00	0,00	0,00	325.105,96
4382	Edificios e Outras Construcoes	0,00	0,00	0,00	96.323,96

Mensal Acumulado

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43822	Edifícios e Outras Construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.323,96	0,00	96.323,96
4383	Equipamento Básico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.833,97	0,00	130.833,97
43831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.833,97	0,00	130.833,97
4384	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.357,72	0,00	62.357,72
43841	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.357,72	0,00	62.357,72
4385	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.100,99	0,00	6.100,99
43851	Para Oficinas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.872,75	0,00	3.872,75
43859	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.228,24	0,00	2.228,24
4386	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.662,50	0,00	8.662,50
43861	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.662,50	0,00	8.662,50
43871	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.394,72	0,00	18.394,72
4389	Outras Imobilizações Corpóreas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.432,10	0,00	2.432,10
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	675.741,25	0,00	675.741,25
561	RESULTADOS TRANSITADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	675.741,25	0,00	675.741,25
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92	13.032,43	0,00	11.311,51
593	Subsídios	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92	13.032,43	0,00	11.311,51
5931	PIDDAC	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92	13.032,43	0,00	11.311,51
62	Fornecimentos e serviços externos	10.048,79	0,00	10.048,79	0,00	96.968,98	527,12	96.441,86	0,00
622	Serviços especializados	2.326,72	0,00	2.326,72	0,00	31.433,66	0,00	31.433,66	0,00
6224	Honorários	246,00	0,00	246,00	0,00	4.797,00	0,00	4.797,00	0,00
62241	Contibeiras, Lda	246,00	0,00	246,00	0,00	2.952,00	0,00	2.952,00	0,00
62242	Dra- Alexandra Oliveira	0,00	0,00	0,00	0,00	1.845,00	0,00	1.845,00	0,00
6226	Conservação e reparação	882,77	0,00	882,77	0,00	5.461,30	0,00	5.461,30	0,00
6227	Serviços Bancários	9,00	0,00	9,00	0,00	54,75	0,00	54,75	0,00
6229	Despesas por conta de utentes a recuperar	1.188,95	0,00	1.188,95	0,00	21.120,61	0,00	21.120,61	0,00
623	Materiais	728,29	0,00	728,29	0,00	2.073,89	77,12	1.996,77	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	17,90	0,00	17,90	0,00	795,65	77,12	718,53	0,00
6233	Material de escritório	710,39	0,00	710,39	0,00	1.278,24	0,00	1.278,24	0,00
624	Energia e fluidos	3.500,02	0,00	3.500,02	0,00	27.958,89	0,00	27.958,89	0,00
6241	Electricidade	1.230,82	0,00	1.230,82	0,00	8.185,34	0,00	8.185,34	0,00
6242	Combustíveis	212,01	0,00	212,01	0,00	2.543,19	0,00	2.543,19	0,00

F3M - Information Systems, SA

Associação do Lar e Centro de Dia de São Salvador do Casteleiro

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

Processado por Computador - Contibeiras, L.da.

Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO

Técnico Oficial de Contas

NIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

Insc. sob o nº 5.489 Cont. 186 640 277

Balancete Geral

Dezembro / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 9 de 18 *Boavista*

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
62421	Combustível p/Viaturas	212,01	0,00	212,01	2.543,19	0,00	2.543,19
6243	Água	197,55	0,00	197,55	1.291,52	0,00	1.291,52
6248	Gas	1.859,64	0,00	1.859,64	15.938,84	0,00	15.938,84
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	0,00	688,19	0,00	688,19
6254	Deslocações e Estadas	0,00	0,00	0,00	673,19	0,00	673,19
6258	Outros	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	15,00
626	Serviços diversos	3.493,76	0,00	3.493,76	34.814,35	450,00	34.364,35
6261	Aluguer Autocarro(Camara)	0,00	0,00	0,00	254,54	0,00	254,54
6262	Comunicação	684,68	0,00	684,68	2.420,72	0,00	2.420,72
62621	Portes do Correio	446,40	0,00	446,40	883,97	0,00	883,97
62622	Telefones	238,28	0,00	238,28	1.536,75	0,00	1.536,75
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	3.262,72	0,00	3.262,72
62631	Viaturas	0,00	0,00	0,00	2.538,61	0,00	2.538,61
62632	Multiriscos	0,00	0,00	0,00	724,11	0,00	724,11
6265	Contencioso e notariado	0,00	0,00	0,00	461,08	0,00	461,08
6266	Despesas de representação	750,00	0,00	750,00	750,00	0,00	750,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1.001,97	0,00	1.001,97	12.726,76	0,00	12.726,76
6268	Outros serviços	57,11	0,00	57,11	1.919,47	0,00	1.919,47
6269	Serviços médicos/fisioterapia	1.000,00	0,00	1.000,00	13.019,06	450,00	12.569,06
63	Gastos com o Pessoal	81.826,87	23.690,91	58.882,35	329.304,89	24.262,30	305.042,59
632	Remunerações do pessoal	48.385,54	2.130,48	47.001,45	251.611,52	2.701,87	248.909,65
6321	Remunerações Certas	42.859,17	0,00	42.859,17	235.035,90	571,39	234.464,51
63211	Pessoal	19.706,36	0,00	19.706,36	176.780,46	0,00	176.780,46
63212	Sub.Ferias	3.370,31	0,00	3.370,31	18.342,59	571,39	17.771,20
63213	Sub.Natal	14.567,54	0,00	14.567,54	14.567,54	0,00	14.567,54
63215	Subsidios de Alimentacao	581,63	0,00	581,63	2.693,96	0,00	2.693,96
63216	Sub.de Turno	160,33	0,00	160,33	16.855,35	0,00	16.855,35
63217	Diturnidades	4.473,00	0,00	4.473,00	5.796,00	0,00	5.796,00
6322	Remunerações Adicionais	5.526,37	2.130,48	4.142,28	16.575,62	2.130,48	14.445,14
63221	Horas Extraordinarias	1.384,09	2.130,48	746,39	10.328,82	2.130,48	8.198,34
63222	Abono para Falhas	157,50	0,00	157,50	409,50	0,00	409,50

Balancete Geral

Dezembro / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 10 de 11

Conta	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63223	Isencao Horario de Trabalho	3.512,23	0,00	3.512,23	0,00
63224	Bolsa	472,55	0,00	472,55	0,00
633	Beneficios pós-emprego	7,51	0,00	7,51	0,00
6332	FCT	7,51	0,00	7,51	0,00
635	Encargos sobre remunerações	32.951,52	21.560,43	11.391,09	0,00
6351	Seguranca Social	32.951,52	21.560,43	11.391,09	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	454,30	0,00	454,30	0,00
6361	Todo o Pessoal	454,30	0,00	454,30	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	28,00	0,00	28,00	0,00
6385	Outros Custos	0,00	0,00	0,00	0,00
6388	Medicina no Trabalho	28,00	0,00	28,00	0,00
68	Outros gastos e perdas	0,00	0,00	0,00	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
6813	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
688	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
6883	Quotizações	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	372,50	35.482,15	0,00	35.109,65
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades	305,00	29.149,74	0,00	28.844,74
7212	Familia e Comunidade	305,00	29.149,74	0,00	28.844,74
72121	LAR	305,00	26.930,74	0,00	26.625,74
72122	CENTRO DE DIA	0,00	520,00	0,00	520,00
72123	APOIO DOMICILIARIO	0,00	1.474,00	0,00	1.474,00
72124	Compromisso-ISS.IP	0,00	225,00	0,00	225,00
722	Quotizações e jóias	67,50	2.358,50	0,00	2.291,00
725	Reembolso Despesas dos Utentes	0,00	3.973,91	0,00	3.973,91
75	Subsídios, doações e legados à exploração	85,43	18.393,25	85,43	18.393,25
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	85,43	14.413,25	85,43	14.413,25
7511	ISS, IP - Centro Distrital	85,43	14.413,25	85,43	14.413,25
75111	Lares	0,00	10.948,32	0,00	10.948,32
75112	Centro de Dia	0,00	521,46	0,00	521,46
75113	Apoio Domiciliario	0,00	1.800,95	0,00	1.800,95
		4.200,85	0,00	4.200,85	0,00
		1.636,45	0,00	1.636,45	0,00
		26,98	0,00	26,98	0,00
		26,98	0,00	26,98	0,00
		51.763,98	21.560,43	51.763,98	0,00
		51.763,98	21.560,43	51.763,98	0,00
		3.487,66	0,00	3.487,66	0,00
		3.487,66	0,00	3.487,66	0,00
		854,32	0,00	854,32	0,00
		14,32	0,00	14,32	0,00
		840,00	0,00	840,00	0,00
		459,76	0,00	459,76	0,00
		372,47	0,00	372,47	0,00
		372,47	0,00	372,47	0,00
		87,29	0,00	87,29	0,00
		87,29	0,00	87,29	0,00
		1.670,50	323.374,73	1.670,50	323.374,73
		1.597,00	297.834,21	1.597,00	297.834,21
		1.597,00	297.834,21	1.597,00	297.834,21
		1.497,00	267.819,71	1.497,00	266.322,71
		0,00	11.575,00	0,00	11.575,00
		100,00	16.682,00	100,00	16.582,00
		0,00	1.757,50	0,00	1.757,50
		73,50	6.608,00	73,50	6.534,50
		0,00	18.932,52	0,00	18.932,52
		85,43	183.247,91	85,43	183.162,48
		85,43	175.072,91	85,43	174.987,48
		85,43	175.072,91	85,43	174.987,48
		0,00	139.224,13	0,00	139.224,13
		0,00	7.072,33	0,00	7.072,33
		0,00	15.543,23	0,00	15.543,23

Associação do Lar e Centro de Dia de São Salvador do Casteleiro

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

Balancete Geral

Dezembro / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 11 de 11

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
75114	Coop. Vagas	0,00	1.142,52	0,00	1.142,52	0,00	6.001,64	0,00	6.001,64
75115	Estagios	85,43	0,00	85,43	0,00	85,43	7.231,58	0,00	7.146,15
753	Donativos em Numerario	0,00	3.980,00	0,00	3.980,00	0,00	8.175,00	0,00	8.175,00
78	Outros rendimentos e ganhos	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92
788	Outros	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92
78831	PIDDAC	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92
81	Resultado liquido do periodo	0,00	0,00	0,00	0,00	20.409,55	20.409,55	0,00	0,00
818	Resultado liquido	0,00	0,00	0,00	0,00	20.409,55	20.409,55	0,00	0,00
Totais		297.583,43	297.583,43	109.973,12	109.973,12	3.012.291,73	3.012.291,73	1.569.793,81	1.569.793,81
Saldo Geral									

Associação do Lar e Centro de Dia
de São Salvador do Casteleiro
Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO
NIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

Técnico Oficial de Contas

Insc. sob.o N.º 5.488 - Cont. 166-640 277



ASSOC LAR E CENTRO DE DIA SAO SALVADOR CASTELEIRO

Balancete Geral

Resultados / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 1 de 11 *Soares*

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
111	Caixa - Principal	0,00	0,00	0,00	0,00	186.779,41	186.629,39	150,02	0,00
112	Caixa - Fundo de Maneio	0,00	0,00	0,00	0,00	45.912,72	45.806,89	105,83	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	622.047,97	514.463,25	107.584,72	0,00
121	Caixa Geral de Depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00	622.047,97	514.463,25	107.584,72	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	190,08	190,08	0,00	0,00
141	Derivados	0,00	0,00	0,00	0,00	190,08	190,08	0,00	0,00
1412	Potencialmente desfavoráveis	0,00	0,00	0,00	0,00	190,08	190,08	0,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	336.103,85	333.915,76	2.188,09	0,00
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	336.103,85	333.915,76	2.188,09	0,00
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	336.103,85	333.915,76	2.188,09	0,00
211110002	Jose Jorge Amarelo - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	5.434,80	5.434,80	0,00	0,00
211110003	Jose Pinheiro Geraldes - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	6.589,15	6.573,06	16,09	0,00
211110004	Luis Alves Correia - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	6.008,50	6.008,50	0,00	0,00
211110006	Maria de Ascensao - Penalobo - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	574,72	574,72	0,00	0,00
211110009	Maria de Jesus Goncalves - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	7.431,52	7.380,36	51,16	0,00
211110010	Maria do Carmo Guerra - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	6.915,48	6.805,04	110,44	0,00
211110012	Maria Emilia Guiomar Ferreira - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	6.482,65	6.424,65	58,00	0,00
211110013	Maria Gouveia - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	6.074,06	6.055,70	18,36	0,00
211110014	Maria Isaura Cabeça Neves - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	5.743,28	5.691,86	51,42	0,00
211110015	Maria Jose Lourenco - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	6.520,53	6.471,05	49,48	0,00
211110016	Micaela Tavares Serra - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	6.301,13	6.281,97	19,16	0,00
211110018	Maria Duarte Travanca - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	5.916,10	5.825,95	90,15	0,00
211110019	Rosa dos Anjos Soares - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	6.347,80	6.333,49	14,31	0,00
211110020	Verginia Barista - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	5.916,50	5.916,50	0,00	0,00
211110022	Isabel de Jesus - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	5.908,20	5.878,87	29,33	0,00
211110023	Inacia mendes	0,00	0,00	0,00	0,00	6.850,90	6.835,25	15,65	0,00
211110024	Clementina Pires Proenca - CD	0,00	0,00	0,00	0,00	5.181,10	5.131,94	49,16	0,00
211110025	Antonio Leal - Lar ?	0,00	0,00	0,00	0,00	5.807,08	5.592,27	214,81	0,00
211110026	Luis Gouveia - CD	0,00	0,00	0,00	0,00	6.508,88	6.493,53	15,35	0,00
211110028	Georgina da Costa Roxo - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	6.295,90	6.221,42	74,48	0,00

F3M - Information Systems, SA

Associação do Lar e Centro de Dia
de São Salvador do Casteleiro

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

Processado por Computador - Contibeiras, Lda.

Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO

Técnico Oficial de Contas

NIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

Insc. 800 0 N.º 5.488 - Cont. 186 640 277

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito
211110033	Vitorino Martins CD	0,00	0,00	0,00	0,00	4.703,20	0,00	0,00
211110034	Manuel Cerveira - SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00
211110038	Isilda Ascensao - SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	5.305,02	19,31	0,00
211110039	Dionisio mendes Leal - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	4.577,48	0,00	0,00
211110041	Micaela Leal Marques - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	5.296,94	67,33	0,00
211110044	Maria do Ceu Mendes - SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	6.621,15	65,98	0,00
211110045	Olinda de Jesus - CD	0,00	0,00	0,00	0,00	4.985,20	42,42	0,00
211110046	Ana Grancha - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	5.984,57	9,56	0,00
211110047	Jose Pires Ferreira - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	5.368,01	17,56	0,00
211110048	Jose Pires	0,00	0,00	0,00	0,00	5.158,43	0,00	0,00
211110051	Jose Serveira - SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	660,00	0,00	0,00
211110052	Maria Encarnacao Mota Martins - CD	0,00	0,00	0,00	0,00	5.604,06	40,84	0,00
211110053	Maria Teodora - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	5.214,73	19,52	0,00
211110055	Rosa do Carmo Matias - ?	0,00	0,00	0,00	0,00	6.341,64	42,62	0,00
211110056	Maria Leonor dos Reis - Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	5.715,45	45,85	0,00
211110057	Manuel Jose Cameira - CD	0,00	0,00	0,00	0,00	1.227,43	51,00	0,00
211110058	Maria Piedade Goncalves Mendes - ?	0,00	0,00	0,00	0,00	5.872,74	18,36	0,00
211110060	Alfredo Augusto Franco	0,00	0,00	0,00	0,00	6.271,81	7,91	0,00
211110061	Ana Pinheiro Martins	0,00	0,00	0,00	0,00	6.627,09	13,57	0,00
211110062	Antonio Manuel Pires Goncalves	0,00	0,00	0,00	0,00	3.278,73	6,00	0,00
211110063	Carminada de Jesus Gomes	0,00	0,00	0,00	0,00	1.232,26	0,00	0,00
211110064	Deolinda de Jesus	0,00	0,00	0,00	0,00	7.409,45	131,81	0,00
211110065	Emilia Proenca Martins	0,00	0,00	0,00	0,00	5.679,96	37,14	0,00
211110066	Ermelinda de Jesus G. Canaveira	0,00	0,00	0,00	0,00	4.326,18	23,72	0,00
211110067	Francisco Leitao	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	0,00
211110068	Francisco Vieira Goncalves	0,00	0,00	0,00	0,00	535,38	0,00	0,00
211110069	Isilda de Jesus	0,00	0,00	0,00	0,00	7.284,57	15,64	0,00
211110071	Joaquim Augusto Martins	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,84	0,84	0,00
211110072	Jose Aurelio	0,00	0,00	0,00	0,00	5.034,34	51,00	0,00
211110075	Maximino Nabais	0,00	0,00	0,00	0,00	2.326,23	0,00	0,00
211110076	Maria Barbara Droguede	0,00	0,00	0,00	0,00	1.317,30	15,60	0,00

Associação do Lar e Centro de Dia
de São Salvador do Gasteleiro

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

F3M - Information Systems, SA

Processado por Computador - Contibeiras, Lda.

Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO

NIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

Técnico Oficial de Contas

Insc. sob o Nº 5288 Cont. 186 640 277

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
211110078	Antonio Drogue	0,00	0,00	5.943,24	5.914,64
211110079	Maria Martins	0,00	0,00	5.088,16	5.072,57
211110080	Luis da Rocha Gaspar	0,00	0,00	513,00	513,00
211110083	Laurinda de Jesus Figueiredo	0,00	0,00	6.028,81	5.988,18
211110094	Maria da Conceicao Moita	0,00	0,00	2.613,22	2.613,22
211110096	Maria Leal Guerra	0,00	0,00	3.091,61	3.038,23
211110098	Ricarda Mendes	0,00	0,00	5.737,67	5.734,82
211110101	Antonio Martins Fortuna	0,00	0,00	3.331,76	3.331,76
211110102	Ana Martins Mendes	0,00	0,00	1.635,00	1.635,00
211110104	Adelaide Nunes	0,00	0,00	6.502,44	6.406,99
211110105	Maria Jose Lopes	0,00	0,00	6.002,85	5.987,08
211110106	Prudencia Jesus Fernandes	0,00	0,00	1.759,00	1.759,00
211110107	Adozinda Goncalves dos Reis	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
211110110	Maria da Gloria Pinheiro Soares	0,00	0,00	1.460,73	1.431,37
211110114	ISS,I.P.	0,00	0,00	1.767,50	1.767,50
211110119	Caetana de Jesus Tavares Dias	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00
211110120	Armando Placido	0,00	0,00	2.340,00	2.340,00
211110121	Aurora Cameira Mendes	0,00	0,00	964,00	964,00
211110122	Aurora Cameira Mendes	0,00	0,00	486,64	486,64
211110123	Maria Martins	0,00	0,00	450,00	450,00
211110124	Felicia Tavares Gouveia	0,00	0,00	200,00	200,00
211110125	Emilia de Jesus Mota	0,00	0,00	324,00	324,00
211110126	Emilia de Jesus Mota	0,00	0,00	474,00	474,00
211110127	Bombeiros	0,00	0,00	469,20	469,20
211110128	Ezequiel Gomes	0,00	0,00	1.777,13	1.777,13
211110129	Purificacao Martins	0,00	0,00	1.549,30	1.549,30
211110130	Antonio Joaquim Silva	0,00	0,00	934,50	934,50
211110131	Pharmakis	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
211110132	Manuel Joao Leal	0,00	0,00	3.253,74	3.235,76
211110133	Maria do Carmo Goncalves	0,00	0,00	1.808,85	1.808,85
211110134	Miguel Coelho	0,00	0,00	100,00	100,00

Associação do Lar e Centro de Dia de São Salvador do Casteleiro

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

Técnico Oficial de Contas

Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO

NIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 54€

Insc. sub.º N.º 5.488 - Cont. 186-040277

Balancete Geral

Resultados / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 4 de 11 *João*

Mensal Acumulado

Conta	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
211110135	Ilda dos Reis	0,00	0,00	851,00	800,00
211110136	Amelia Vaz	0,00	0,00	283,00	283,00
211110137	Merces Goncalves	0,00	0,00	1.606,80	1.606,80
211110138	Municipio de Sabugal	0,00	0,00	660,00	660,00
211110139	Antonio Luzio	0,00	0,00	1.817,05	1.689,72
211110140	Clientes Diversos	0,00	0,00	360,00	360,00
211110142	Manuel Marques de Matos	0,00	0,00	1.125,00	1.125,00
211110143	Antonio Martins Gama	0,00	0,00	1.542,65	1.483,13
211110144	Amelia Vaz	0,00	0,00	405,70	376,00
211110145	Antonio Joaquim Silva	0,00	0,00	366,00	366,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	111.940,97	112.276,06
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	111.940,97	112.276,06
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	111.940,97	112.276,06
221110006	Padarai Terreiro das Bruxas	0,00	0,00	3.052,00	3.052,00
221110008	Ortogil, Lda	0,00	0,00	11.507,58	11.507,58
221110009	Consulalbi	0,00	0,00	600,00	600,00
221110011	Padaria de Santo Estevao	0,00	0,00	2.307,49	2.307,49
221110018	Serragal	0,00	0,00	9.315,24	9.315,24
221110027	Gelados Nevaio, Lda	0,00	0,00	3.951,35	3.951,35
221110029	Eurobig	0,00	0,00	2.253,77	2.253,77
221110034	Gelestrela, Lda	0,00	0,00	2.857,61	2.857,61
221110039	Dr Rui Ramos	0,00	0,00	5.400,00	5.400,00
221110040	Centro de Reabilitacao de Sabugal	0,00	0,00	4.450,00	4.450,00
221110044	Rui Manuel Esteves Craveiro	0,00	0,00	776,90	776,90
221110045	Lucio Lopes Cabral & Filhos, Lda	0,00	0,00	10.552,74	10.552,74
221110046	M.S. Mendonca	0,00	0,00	10,70	10,70
221110053	Higmaq	0,00	0,00	7.536,97	7.536,97
221110055	Grafica doTortosendo	0,00	0,00	369,00	369,00
221110059	Inforgas	0,00	0,00	12.825,82	12.825,82
221110060	HT seguranca	0,00	0,00	762,60	762,60
221110061	Fonte Viva	0,00	0,00	357,63	357,63

F3M - Information Systems, SA

Associação do Lar e Centro de Dia de São Salvador do Casteleiro

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

Processado por Computador - Contibeiras, Lda.

Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO
NIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

Técnico Oficial de Contas

Insc. sob o N.º 5.488 - Cont. 186.640.277

Balancete Geral

Resultados / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 5 de 11

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221110063	Hipersom	0,00	0,00	0,00	0,00	673,54	0,00	0,00	0,00
221110071	Electro Gardunha, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1.920,22	0,00	0,00	0,00
221110072	Fernando Nogueira Goncalves	0,00	0,00	0,00	0,00	413,96	0,00	0,00	0,00
221110073	Paulo Jorge Filipe Figueira	0,00	0,00	0,00	0,00	1.466,29	0,00	0,00	0,00
221110077	Mako(502030712)	0,00	0,00	0,00	0,00	5.364,73	0,00	0,00	0,00
221110078	Pedro & Goncalves, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	10.614,53	0,00	0,00	0,00
221110079	Inforsabugal	0,00	0,00	0,00	0,00	602,70	0,00	0,00	0,00
221110080	Borrego & Abrantes	0,00	0,00	0,00	0,00	25,09	0,00	0,00	0,00
221110081	Eurobeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	2.201,23	0,00	0,00	0,00
221110082	Municipio de Sabugal	0,00	0,00	0,00	0,00	1.082,46	0,00	0,00	0,00
221110083	Pixus	0,00	0,00	0,00	0,00	1.531,45	0,00	0,00	0,00
221110084	Dra. Alexandra Oliveira(181384400)	0,00	0,00	0,00	0,00	1.470,00	0,00	0,00	0,00
221110085	Padaria Craveiro	0,00	0,00	0,00	0,00	360,40	0,00	0,00	0,00
221110086	Contibeiras, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1.230,00	0,00	0,00	335,09
221110087	PT Empresas	0,00	0,00	0,00	0,00	590,09	0,00	0,00	0,00
221110088	Iapinhotel	0,00	0,00	0,00	0,00	381,18	0,00	0,00	0,00
221110089	RUBIS - Energia Portugal	0,00	0,00	0,00	0,00	1.257,76	0,00	0,00	0,00
221110090	Ambimed	0,00	0,00	0,00	0,00	86,92	0,00	0,00	0,00
221110091	Antonio Lucas Dias, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	842,39	0,00	0,00	0,00
221110092	GMP	0,00	0,00	0,00	0,00	202,95	0,00	0,00	0,00
221110093	Iapinhotel	0,00	0,00	0,00	0,00	557,64	0,00	0,00	0,00
221110095	Respostas certas, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	98,40	0,00	0,00	0,00
221110096	FCT	0,00	0,00	0,00	0,00	10,71	0,00	0,00	0,00
221110097	Interprev	0,00	0,00	0,00	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00
221110098	Manuel Nabeiro(Delta)	0,00	0,00	0,00	0,00	40,93	0,00	0,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	43.187,78	0,00	0,00	0,00
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	43.187,78	0,00	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	43.187,78	0,00	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	103.094,48	0,00	0,00	11.939,93
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	17.156,67	0,00	0,00	1.337,00
2421	Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	16.614,21	0,00	0,00	1.337,00

F3M - Information Systems, SA

Associação do Lar e Centro de Dia de São Salvador do Casteleiro

Processado por Computador - Contibeiras, Lda.

Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO

NIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

Técnico Oficial de Contas

Misc. sob N.º 5 488 - Cont. 186 640 277

Balancete Geral

Resultados / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 6 de 11

Mensal

Acumulado

Conta	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2422	Trabalho Independente	0,00	0,00	542,46	0,00
244	Outros impostos	0,00	0,00	29,89	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	85.907,92	96.510,85
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	57.843,88	91.310,60
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	16.285,70	15.485,70
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	15.485,70	15.485,70
27111006	IPS Construcoes	0,00	0,00	15.485,70	15.485,70
2713	Jose Antonio P. Martins - Sinal Terreno	0,00	0,00	800,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização)	0,00	0,00	34.620,75	72.968,94
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	34.620,75	72.968,94
27222	Remuneracoes a Pagar	0,00	0,00	34.620,75	72.968,94
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	6.937,43	2.855,96
2782	IEFP	0,00	0,00	6.408,42	2.274,68
2783	Desconto Tribunal Anabela	0,00	0,00	529,01	581,28
31	Compras	0,00	0,00	73.816,48	73.816,48
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	73.444,50	73.444,50
3121	Materias Primas	0,00	0,00	73.444,50	73.444,50
31211	Generos Alimentares	0,00	0,00	73.444,50	73.444,50
317	Devoluções de compras	0,00	0,00	371,98	371,98
31721	Compras	0,00	0,00	371,98	371,98
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	1.676,12	0,00
331	Matérias-primas	0,00	0,00	1.676,12	0,00
3319	Outros	0,00	0,00	1.676,12	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	254,01	35,28
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	254,01	35,28
4151	FCT	0,00	0,00	254,01	35,28
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	980.872,05	347.579,87
432	Bens do património histórico e artístico e cultural	0,00	0,00	848.996,15	1.648,08
4321	Edificio do Lar	0,00	0,00	689.577,00	1.648,08
4322	Instalacao do Gas	0,00	0,00	9.424,88	0,00
4323	Deposito p/Aguas	0,00	0,00	107.219,26	0,00
				979.223,97	345.931,79
				847.348,07	0,00
				687.928,92	0,00
				9.424,88	0,00
				107.219,26	0,00

Associação do Lar e Centro de Dia
de São Salvador do Casteleiro

F3M - Information Systems, SA

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

Processado por Computador - Contibeiras, Lda.

Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO

Técico Oficial de Contas

Insc. sob o N.º 5488

Cont. 186 640 277

NIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

Balancete Geral

Resultados / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 7 de 11 *Santos*

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
4325	Bens móveis	0,00	0,00	0,00	0,00	15.593,94	0,00	15.593,94	0,00
43251	Quadro Barro porcelana(2012)	0,00	0,00	0,00	0,00	108,24	0,00	108,24	0,00
43252	Remodelacao do centro de Dia(2014)	0,00	0,00	0,00	0,00	15.485,70	0,00	15.485,70	0,00
4326	PAINES SOLARES	0,00	0,00	0,00	0,00	27.181,07	0,00	27.181,07	0,00
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	69.996,69	0,00	69.996,69	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	460,00	0,00	460,00	0,00
433311	Fiambeira(2012)	0,00	0,00	0,00	0,00	110,00	0,00	110,00	0,00
433312	Maquina de Cafe	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	0,00	350,00	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	39.898,70	0,00	39.898,70	0,00
433411	Viatura 90-MT-29	0,00	0,00	0,00	0,00	14.698,00	0,00	14.698,00	0,00
433412	Transformacao viatura 90-MT-29(2012)	0,00	0,00	0,00	0,00	2.645,75	0,00	2.645,75	0,00
433413	Viatura 38-MV-82(2012)	0,00	0,00	0,00	0,00	22.554,95	0,00	22.554,95	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	29.637,99	0,00	29.637,99	0,00
433511	Material Ortopedico(2012)	0,00	0,00	0,00	0,00	3.224,81	0,00	3.224,81	0,00
433512	Computador	0,00	0,00	0,00	0,00	623,18	0,00	623,18	0,00
433513	LCD Sony	0,00	0,00	0,00	0,00	415,00	0,00	415,00	0,00
433514	Maquina de Roupa Miele(2013)	0,00	0,00	0,00	0,00	11.571,84	0,00	11.571,84	0,00
433515	Maquina de Louca Miele(2013)	0,00	0,00	0,00	0,00	4.463,42	0,00	4.463,42	0,00
433516	Secador de Roupa Miele(2013)	0,00	0,00	0,00	0,00	6.470,78	0,00	6.470,78	0,00
433517	Prateleiras(2013)	0,00	0,00	0,00	0,00	1.515,36	0,00	1.515,36	0,00
433518	Cadeira de Banho(2013)	0,00	0,00	0,00	0,00	192,13	0,00	192,13	0,00
433519	Frigorifico Zanussi(2013)	0,00	0,00	0,00	0,00	190,00	0,00	190,00	0,00
433520	Cadeira(2013)	0,00	0,00	0,00	0,00	407,97	0,00	407,97	0,00
433521	Computador(2014)	0,00	0,00	0,00	0,00	563,50	0,00	563,50	0,00
4341	Veiculos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	46.138,80	0,00	46.138,80	0,00
4351	Ferramentas e Utensilios	0,00	0,00	0,00	0,00	3.529,65	0,00	3.529,65	0,00
4361	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	6.687,13	0,00	6.687,13	0,00
4362	Computador(2012)	0,00	0,00	0,00	0,00	449,00	0,00	449,00	0,00
4363	Cadeira(2013)	0,00	0,00	0,00	0,00	2.039,83	0,00	2.039,83	0,00
4364	Videoprojector(2014)	0,00	0,00	0,00	0,00	602,70	0,00	602,70	0,00
437	Outras Imobilizacoes Corporneas	0,00	0,00	0,00	0,00	2.432,10	0,00	2.432,10	0,00

F3M - Information Systems, SA

Associação do Lar e Centro de Dia
de São Salvador do Casteleiro

Processado por Computador - Contibeiras, Lda.

Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO
NIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

Técnico Oficial de Contas

Iscc. sub. n.º 5.486 - Cont. 186 640 277

Balancete Geral

Resultados / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 8 de 11

Conta	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
4371	Obras de Arte	0,00	0,00	2.432,10	0,00
438	De Imobilizacoes Corporeas	0,00	0,00	0,00	345.931,79
4382	Edificios e Outras Construcoes	0,00	0,00	0,00	99.246,07
43822	Edificios e Outras Construcoes	0,00	0,00	0,00	99.246,07
4383	Equipamento Basico	0,00	0,00	0,00	135.108,77
43831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	135.108,77
4384	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00	70.467,18
43841	Veiculos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	70.467,18
4385	Ferramentas e Utensilios	0,00	0,00	0,00	6.100,99
43851	Para Oficinas	0,00	0,00	0,00	3.872,75
43859	Outras	0,00	0,00	0,00	2.228,24
4386	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	12.371,70
43861	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	0,00	0,00	12.371,70
43871	Outro	0,00	0,00	0,00	20.204,98
4389	Outras Imobilizacoes Corporeas	0,00	0,00	0,00	2.432,10
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	675.741,25
561	RESULTADOS TRANSITADOS	0,00	0,00	0,00	675.741,25
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	1.720,92	13.032,43
593	Subsidios	0,00	0,00	1.720,92	13.032,43
5931	PIDDAC	0,00	0,00	1.720,92	13.032,43
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	71.396,40	71.396,40	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	71.396,40	71.396,40	0,00
6121	Generos Alimenticios	0,00	71.396,40	71.396,40	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	96.441,86	96.968,98	0,00
622	Serviços especializados	0,00	31.433,66	31.433,66	0,00
6224	Honorários	0,00	4.797,00	4.797,00	0,00
62241	Contibeiras, Lda	0,00	2.952,00	2.952,00	0,00
62242	Dra- Alexandra Oliveira	0,00	1.845,00	1.845,00	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	5.461,30	5.461,30	0,00
6227	Serviços Bancarios	0,00	54,75	54,75	0,00
6229	Despesas por conta de utentes a recuperar	0,00	21.120,61	21.120,61	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 9 de 11 *Sauves*

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
623	Materiais	0,00	1.996,77	0,00	1.996,77	2.073,89	2.073,89	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	718,53	0,00	718,53	795,65	795,65	0,00	0,00
6233	Material de escritório	0,00	1.278,24	0,00	1.278,24	1.278,24	1.278,24	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	27.958,89	0,00	27.958,89	27.958,89	27.958,89	0,00	0,00
6241	Electricidade	0,00	8.185,34	0,00	8.185,34	8.185,34	8.185,34	0,00	0,00
6242	Combustíveis	0,00	2.543,19	0,00	2.543,19	2.543,19	2.543,19	0,00	0,00
62421	Combustível p/Viaturas	0,00	2.543,19	0,00	2.543,19	2.543,19	2.543,19	0,00	0,00
6243	Água	0,00	1.291,52	0,00	1.291,52	1.291,52	1.291,52	0,00	0,00
6248	Gas	0,00	15.938,84	0,00	15.938,84	15.938,84	15.938,84	0,00	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	688,19	0,00	688,19	688,19	688,19	0,00	0,00
6254	Deslocações e Estadas	0,00	673,19	0,00	673,19	673,19	673,19	0,00	0,00
6258	Outros	0,00	15,00	0,00	15,00	15,00	15,00	0,00	0,00
626	Serviços diversos	0,00	34.364,35	0,00	34.364,35	34.814,35	34.814,35	0,00	0,00
6261	Aluguer Autocarro(Camara)	0,00	254,54	0,00	254,54	254,54	254,54	0,00	0,00
6262	Comunicação	0,00	2.420,72	0,00	2.420,72	2.420,72	2.420,72	0,00	0,00
62621	Portes do Correio	0,00	883,97	0,00	883,97	883,97	883,97	0,00	0,00
62622	Telefones	0,00	1.536,75	0,00	1.536,75	1.536,75	1.536,75	0,00	0,00
6263	Seguros	0,00	3.262,72	0,00	3.262,72	3.262,72	3.262,72	0,00	0,00
62631	Viaturas	0,00	2.538,61	0,00	2.538,61	2.538,61	2.538,61	0,00	0,00
62632	Multiriscos	0,00	724,11	0,00	724,11	724,11	724,11	0,00	0,00
6265	Contencioso e notariado	0,00	461,08	0,00	461,08	461,08	461,08	0,00	0,00
6266	Despesas de representação	0,00	750,00	0,00	750,00	750,00	750,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	12.726,76	0,00	12.726,76	12.726,76	12.726,76	0,00	0,00
6268	Outros serviços	0,00	1.919,47	0,00	1.919,47	1.919,47	1.919,47	0,00	0,00
6269	Serviços médicos/fisioterapia	0,00	12.569,06	0,00	12.569,06	13.019,06	13.019,06	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	305.042,59	0,00	305.042,59	329.304,89	329.304,89	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	0,00	248.909,65	0,00	248.909,65	251.611,52	251.611,52	0,00	0,00
6321	Remunerações Certas	0,00	234.464,51	0,00	234.464,51	235.035,90	235.035,90	0,00	0,00
63211	Pessoal	0,00	176.780,46	0,00	176.780,46	176.780,46	176.780,46	0,00	0,00
63212	Sub.Ferías	0,00	17.771,20	0,00	17.771,20	18.342,59	18.342,59	0,00	0,00
63213	Sub.Natal	0,00	14.567,54	0,00	14.567,54	14.567,54	14.567,54	0,00	0,00

F3M - Information Systems, SA

Associação do Lar e Centro de Dia de São Salvador do Gasteleiro

Processado por Computador - Contibeiras, Lda.

Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO

N.ºIF.: 502 078 880 Telef.: 271 388 548

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS

Técnico Oficial de Contas

Insc.º sob o N.º 6488 Cont. 186 640 277

Balancete Geral

Resultados / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 10 de 11

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63215	Subsidios de Alimentacao	0,00	2.693,96	0,00	2.693,96
63216	Sub.de Turno	0,00	16.855,35	0,00	16.855,35
63217	Diaturnidadez	0,00	5.796,00	0,00	5.796,00
6322	Remuneracoes Adicionais	0,00	14.445,14	0,00	16.575,62
63221	Horas Extraordinarias	0,00	8.198,34	0,00	10.328,82
63222	Abono para Falhas	0,00	409,50	0,00	409,50
63223	Isencao Horario de Trabalho	0,00	4.200,85	0,00	4.200,85
63224	Bolsa	0,00	1.636,45	0,00	1.636,45
633	Beneficios pós-emprego	0,00	26,98	0,00	26,98
6332	FCT	0,00	26,98	0,00	26,98
635	Encargos sobre remunerações	0,00	51.763,98	0,00	73.324,41
6351	Seguranca Social	0,00	51.763,98	0,00	73.324,41
636	Seguros de acidentes no trabalho e doencas profiss	0,00	3.487,66	0,00	3.487,66
6361	Todo o Pessoal	0,00	3.487,66	0,00	3.487,66
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	854,32	0,00	854,32
6385	Outros Custos	0,00	14,32	0,00	14,32
6388	Medicina no Trabalho	0,00	840,00	0,00	840,00
64	Gastos de depreciacao e de amortizacao	0,00	20.825,83	0,00	20.825,83
642	Activos fixos tangiveis	0,00	20.825,83	0,00	20.825,83
6422	Edificios	0,00	2.922,11	0,00	2.922,11
64223	Edificios	0,00	2.922,11	0,00	2.922,11
6423	Equipamento Basico	0,00	4.274,80	0,00	4.274,80
6424	Equipamento Transporte	0,00	8.109,46	0,00	8.109,46
6425	Mobiliario e outro Equip Administrativo	0,00	5.519,46	0,00	5.519,46
64251	Mobiliario Diverso	0,00	2.996,00	0,00	2.996,00
64252	Equipamento Informatico	0,00	713,20	0,00	713,20
64259	Outros	0,00	1.810,26	0,00	1.810,26
68	Outros gastos e perdas	0,00	459,76	0,00	459,76
681	Impostos	0,00	372,47	0,00	372,47
6813	Taxas	0,00	372,47	0,00	372,47
688	Outros	0,00	87,29	0,00	87,29

Balancete Geral

Resultados / 2014

Data: 19-02-2015

(Valores em Euros)

Página: 11 de 11 *Beatus*

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6883	Quotizações	0,00	87,29	0,00	87,29	87,29	0,00	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	321.704,23	0,00	321.704,23	0,00	323.374,73	0,00	0,00	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades	296.237,21	0,00	296.237,21	0,00	297.834,21	0,00	0,00	0,00
7212	Família e Comunidade	296.237,21	0,00	296.237,21	0,00	297.834,21	0,00	0,00	0,00
72121	LAR	266.322,71	0,00	266.322,71	0,00	267.819,71	0,00	0,00	0,00
72122	CENTRO DE DIA	11.575,00	0,00	11.575,00	0,00	11.575,00	0,00	0,00	0,00
72123	APOIO DOMICILIARIO	16.582,00	0,00	16.582,00	0,00	16.682,00	0,00	0,00	0,00
72124	Compromisso-ISS.IP	1.757,50	0,00	1.757,50	0,00	1.757,50	0,00	0,00	0,00
722	Quotizações e jóias	6.534,50	0,00	6.534,50	0,00	6.608,00	0,00	0,00	0,00
725	Reembolso Despesas dos Utentes	18.932,52	0,00	18.932,52	0,00	18.932,52	0,00	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	183.162,48	0,00	183.162,48	0,00	183.247,91	0,00	0,00	0,00
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	174.987,48	0,00	174.987,48	0,00	175.072,91	0,00	0,00	0,00
7511	ISS, IP - Centro Distrital	174.987,48	0,00	174.987,48	0,00	175.072,91	0,00	0,00	0,00
75111	Lares	139.224,13	0,00	139.224,13	0,00	139.224,13	0,00	0,00	0,00
75112	Centro de Dia	7.072,33	0,00	7.072,33	0,00	7.072,33	0,00	0,00	0,00
75113	Apoio Domiciliario	15.543,23	0,00	15.543,23	0,00	15.543,23	0,00	0,00	0,00
75114	Coop. Vagas	6.001,64	0,00	6.001,64	0,00	6.001,64	0,00	0,00	0,00
75115	Estagios	7.146,15	0,00	7.146,15	0,00	7.231,58	0,00	0,00	0,00
753	Donativos em Numerario	8.175,00	0,00	8.175,00	0,00	8.175,00	0,00	0,00	0,00
78	Outros rendimentos e ganhos	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	0,00	0,00
788	Outros	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	0,00	0,00
78831	PIDDAC	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	1.720,92	0,00	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	506.587,63	519.008,82	0,00	12.421,19	539.418,37	0,00	12.421,19	0,00
811	Resultado antes de impostos	506.587,63	506.587,63	0,00	0,00	506.587,63	0,00	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	12.421,19	0,00	12.421,19	32.830,74	0,00	12.421,19	0,00
Totais		1.013.175,26	1.013.175,26	506.587,63	506.587,63	4.119.737,32	1.096.081,22	1.096.081,22	1.096.081,22
Saldo Geral									

Associação do Lar e Centro de Dia de São Salvador do Casteleiro
 Rua das Escolas 6320-121 CASTELEIRO
 NIF.: 502 078 660 Telef.: 274-388-548

VIRIATO FRANCISCO TERESA DOS SANTOS
 Técnico Oficial de Contas
 ins. sub.º N.º 5.488 Cont. 186 640 277



Relatório e Parecer do Concelho Fiscal da Conta de Gerência ao exercício de 2015

Em cumprimento do mandato que nos é conferido e no desempenho das nossas funções legais e estatutárias vai o Concelho fiscal a apresentar o seu parecer sobre os documentos da prestação de contas que lhe são submetidas e apresentadas pela Direção da Associação do lar e Centro de Dia de São Salvador do Casteleiro do ano 2014.

Receitas.....	506.587,63 Euros
Despesas.....	494.166,44 Euros
Resultado do exercício.....	12.421,19 Euros

Assim;

O Concelho Fiscal é de parecer sejam aprovados os documentos da prestação de contas e relatório do exercício findo em 31 Dezembro 2014.

Casteleiro, 7 Março de 2015

O Concelho Fiscal

O Presidente - *Luís Augusto Afonso*
O 1º Vogal - *Paula Augusto*
O 2º Vogal - *Carolina Maria Cardoso Gonçalves*

MAPA DE CONTROLO DO(S) SUBSÍDIO(S) PARA INVESTIMENTO(S)

ANEXO OBRIGATORIO

CG

Conta de Gerência das Instituições Particulares de Solidariedade Social

ANO 2014 (1)

NISS 20004849155

NIPC 502078880

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST.º (2)	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.º (3)	TAXA DE AMORTIZ. (4)	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES					SALDO VALOR LIQ. ANO N-1 (9)	MOVIMENTOS NO ANO			SALDO VALOR LIQ. ANO N (14)
					1.º ANO (5)	4.º e 5.º ANO (6)	5.º ANO (7)	7.º ao 50.º ANO (8)	A débito (10)		Outros débitos (11)	A crédito (12)	Outros créditos (13)	
593 5931	SUBSÍDIOS PIDDAC	2010	18.437,08		1.227,91 0,00	1.238,76 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	13.032,43 0,00	1.720,92 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	11.311,51 0,00
	***		18.437,08		1.227,91	1.238,76	0,00	0,00	13.032,43	1.720,92	0,00	0,00	0,00	11.311,51
4 4323	INVESTIMENTO PAINEIS SOLARES	2010	27.181,07	6,66%	1.810,26	1.826,26	0,00	0,00	18.129,77					16.319,51
593	TOTAL INVESTIMENTO SUBSÍDIOS		27.181,07		1.810,26	1.826,26	0,00	0,00	18.129,77					16.319,51

4	TOTAL SUBS. PARA LAR E SERV. AP. DOM. INVESTIMENTO		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	TOTAL INVESTIM. - LAR E SERV. AP. DOM.		27.181,07		1.810,26	1.826,26	0,00	0,00	21.750,29					19.940,03

NOTA: O mapa deverá incluir todos os subsídios ainda por regularizar, assim como todos os investimentos por eles subsidiados e que ainda não estejam completamente amortizados. Em cada sub-conta só deverão ser registados os valores com origem na mesma "Entidade" e para o mesmo investimento (Empreendimento). As colunas para os valores das amortizações dos imobilizados e das reduções dos subsídios para os investimentos, deverão ser aumentadas no caso dos "Empreendimentos" incluírem imobilizados com mais taxas de amortização diferenciadas.

ASSOC LAR E CENTRO DE DIA SAO SALVADOR CASTELEIRO
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014

Contribuinte: 502078880

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2014	31 DEZ 2013
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		72.485,52	71.922,02
Bens do património histórico e artístico e cultural		560.806,66	557.898,54
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		218,73	11,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
		633.510,91	629.831,56
Activo corrente			
Inventários		1.676,12	0,00
Clientes		2.188,09	0,00
Adiantamentos a fornecedores		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		0,00	573,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outras contas a receber		4.933,74	503,07
Diferimentos		0,00	0,00
Outros activos financeiros		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários		107.840,57	92.658,93
		116.638,52	93.735,00
Total do activo		750.149,43	723.566,56
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		0,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		675.741,25	655.331,70
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais		11.311,51	13.032,43
		687.052,76	668.364,13
Resultado líquido do período		12.421,19	20.409,55
Total do fundo de capital		699.473,95	688.773,68
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores		335,09	1.798,59
Adiantamentos de Clientes		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		11.939,93	14.024,07
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		38.400,46	18.970,22
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
		50.675,48	34.792,88
Total do passivo		50.675,48	34.792,88
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		750.149,43	723.566,56

A Direcção

O responsável

ASSOC LAR E CENTRO DE DIA SAO SALVADOR CASTELEIRO
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014

Contribuinte: 502078880

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados		321.704,23	292.905,56
Subsídios, doações e legados à exploração		183.162,48	191.081,19
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		71.396,40	73.241,43
Fornecimentos e serviços externos		96.441,86	76.110,28
Gastos com o pessoal		305.042,59	292.233,53
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 e ganhos		1.720,92	1.720,92
Outros gastos e perdas		459,76	507,58
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento de impostos		33.247,02	43.614,85
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		20.825,83	23.205,30
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		12.421,19	20.409,55
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		12.421,19	20.409,55
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		12.421,19	20.409,55