

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL S. JOÃO EVANGELISTA
RUA BARÃO DE SABROSA, 19 - 21
1900-087 LISBOA

**RELATÓRIO
E
CONTAS
DO
PERÍODO FINDO
EM
2017**

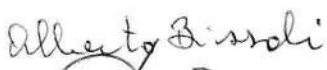
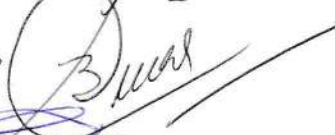



ATA NÚMERO SESSENTA E SEIS

Aos vinte e um dias do mês de março de dois mil e dezoito, pelas dezassete horas, reuniu-se a Direção do Centro Social Paroquial de S. João Evangelista, numa sala da Igreja, estando presentes o Presidente senhor Padre Alberto Bissoli, que presidiu à reunião, o Vice-presidente senhor José Caraça Bogado Beirão, o Secretário senhor António José Vales de Almeida, a Tesoureira Irmã Ângela Fernandez Lopez e o Vogal senhor Camilo Vaz Martins, com a finalidade de apreciarem, discutirem e aprovarem as contas respeitantes ao período findo em trinta e um de dezembro de dois mil e dezassete, cujo resultado, negativo, foi de cento e noventa e oito mil quatrocentos e sessenta e sete euros e quarenta e oito cêntimos. O senhor Presidente esclareceu que este resultado negativo se ficou a dever às grandes obras que foram necessárias efetuar no Centro de acordo com a exigência da Segurança social.

Posto o assunto em discussão e tomando em consideração o parecer do Conselho Fiscal, foi por unanimidade deliberado aprovar o Relatório e Contas do período findo em trinta e um de dezembro de dois mil e dezassete e transferir de Reservas Livres para Resultados Transitados o montante do resultado negativo apurado de cento e noventa e oito mil quatrocentos e sessenta e sete euros e quarenta e oito cêntimos.

Mais foi deliberado por unanimidade submeter à aprovação do Ordinário Diocesano o Relatório e Contas do exercício, bem como o parecer do Conselho Fiscal.

Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião e lavrada a presente acta que, depois de lida e achada conforme, vai ser assinada.

O Presidente, 
O Vice-presidente, 
O Secretário, 
A Tesoureira, 
O Vogal 

ATA NÚMERO CINQUENTA E TRÊS

Aos vinte e um dias do mês de março de dois mil e dezoito, pelas dezasseis horas trinta minutos, reuniu-se o Conselho Fiscal do Centro Social Paroquial de São João Evangelista, na sua sede, estando presentes o Presidente senhor Doutor Adriano Neto, que presidiu à reunião, e a Vogal senhora Dona Isabel Roque Beirão, a fim de analisarem o Relatório e Contas respeitante ao período findo em trinta e um de dezembro de dois mil e dezassete.

Em conformidade com os Estatutos, procedeu este Conselho ao longo do período à análise das contas tendo sobre elas solicitado os esclarecimentos que entendeu por convenientes, no que sempre foi atendido.

Nestes termos, somos do parecer que:

1.- Sejam aprovados o Relatório e Contas do período findo em trinta e um de dezembro de dois mil e dezassete.

2.- Se aprobe a proposta de aplicação dos resultados apresentada pela Direção.

3.- Seja manifestada à Direção e bem assim a todos os colaboradores o apreço pelo trabalho desenvolvido em prol do Centro Social Paroquial de São João Evangelista.

Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião e lavrada a presente cata que, depois de lida e achada conforme, vai ser assinada.

O Presidente, *Adriano José Moreira Neto*

O Secretário,

A Vogal, *Isabel Beirão*

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016

	Notas	Exercício	
		2017	2016
Vendas e prestações de serviços	5	26.581,40	26.385,94
Subsídios, doações e legados à exploração	9	178.008,31	201.219,67
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	-	2,98	- 416,83
Fornecimentos e serviços externos	6	- 367.935,95	- 206.441,15
Gastos com pessoal	7	- 65.352,67	- 63.933,96
Outros rendimentos e ganhos	-	33.907,45	20.618,87
Outros gastos e perdas	8	- 3.701,48	- 431,49
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		- 198.495,92	- 22.998,95
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	10	- 400,33	- 685,19
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		- 198.896,25	- 23.684,14
Juros e rendimentos similares obtidos		428,77	51,88
Resultado antes de impostos		- 198.467,48	- 23.632,26
Imposto sobre rendimento do período		-	-
Resultado líquido do período		- 198.467,48	- 23.632,26

O anexo faz parte integrante da demonstração de resultados para o período findo de 31 de Dezembro de 2017

DEMONSTRAÇÃO DA POSIÇÃO FINANCEIRA

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016

	<u>Nota</u>	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Ativo			
Não corrente			
Investimentos financeiros		268,17	170,54
Activos tangíveis	10	<u>435,38</u>	<u>599,08</u>
		<u>703,55</u>	<u>769,62</u>
Corrente			
Cientes e utentes		768,22	3.735,17
Fornecedores		710,18	
Estado e outros entes públicos		-	-
Outras contas a receber		47,55	-
Diferimentos		140,75	236,63
Caixa e seus equivalentes	4	<u>154.050,63</u>	<u>367.373,25</u>
		<u>155.717,33</u>	<u>371.345,05</u>
Total do ativo		<u>156.420,88</u>	<u>372.114,67</u>
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		-	-
Outras reservas		34.106,82	34.106,82
Resultados transitados		<u>310.273,61</u>	<u>333.905,87</u>
		<u>344.380,43</u>	<u>368.012,69</u>
Resultado líquido do período		<u>- 198.467,48</u>	<u>- 23.632,26</u>
Total do fundo de capital		<u>145.912,95</u>	<u>344.380,43</u>
Passivo			
Corrente			
Fornecedores	12	276,99	15.903,81
Estado e outros entes públicos	11	1.499,99	1.692,68
Outras contas a pagar	12	<u>8.730,95</u>	<u>10.137,75</u>
		<u>10.507,93</u>	<u>27.734,24</u>
Total do passivo		<u>10.507,93</u>	<u>27.734,24</u>
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		<u>156.420,88</u>	<u>372.114,67</u>

O anexo faz parte integrante da demonstração da posição financeira para o período findo de 31 de Dezembro de 2017

NOTAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

1. Introdução

O Centro Social Paroquial de S. João Evangelista, foi constituído em 1 de Janeiro de 1971 e tem como actividade Instituição de Segurança social. A sociedade tem a sua sede social na Rua Barão de Sabrosa, 19 – 21, concelho de Lisboa.

Os responsáveis pelo Centro, e que assinam o presente relatório, declaram que, tanto quanto é do seu conhecimento, a informação nele constante foi elaborada em conformidade com as Normas Contabilísticas aplicáveis, dando uma imagem verdadeira e apropriada do activo e do passivo, da situação financeira e dos resultados da Entidade.

As Notas deste anexo seguem a ordem pela qual os itens são apresentados nas demonstrações financeiras. Nas presentes notas, todos os montantes são apresentados em euros, salvo se indicado o contrário.

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2017 foram aprovadas pela **Direção do Centro Social Paroquial de S. João Evangelista**.

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

As principais políticas contabilísticas aplicadas na elaboração das demonstrações financeiras são as que abaixo se descrevem. Estas políticas foram consistentemente aplicadas a todos os períodos apresentados, salvo indicação em contrário.

2.1 Bases de Preparação

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no quadro das disposições em vigor em Portugal, em conformidade com o Decreto-Lei n.º 158/2009, de 13 de Julho, e de acordo com a estrutura conceptual, normas contabilísticas e de relato financeiro e normas interpretativas aplicáveis ao período findo em 31 de Dezembro de 2017.

Em 2017 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de Março. No Anexo II do referido Decreto, refere que o Sistema de Normalização Contabilística para Entidades do Sector Não Lucrativos é composto por :

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) - Portaria n.º 105/2011 de 14 de Março;
- Código de Contas (CC) - Portaria n.º 106/2011 de 14 de Março;
- Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRFESNL)
- Aviso n.º 6726-B/2011 de 14 de Março; e
- Normas Interpretativas (NI).

O Centro apresentava demonstrações financeiras de acordo com os princípios de contabilidade geralmente aceites em Portugal, segundo o Plano Oficial de Contas, Diretrizes Contabilísticas e outra legislação complementar, cuja revogação foi efetuada pelas NCRF. De acordo com o ponto n.º 5 da NCRF-ESNL - adoção pela primeira vez da NCRF-ESNL, uma entidade deve preparar um balanço de abertura de acordo com a NCRF-ESNL na respetiva data de transição, sendo este o ponto de partida da sua contabilização. O Instituto não identificou necessidades de desconhecimentos ou novos reconhecimentos de ativos ou passivos decorrentes da adoção do ESNL.

2.2 Derrogações das disposições do SNC

Não existiram, no decorrer do período a que respeitam estas Demonstrações Financeiras, quaisquer casos excepcionais que implicassem a derrogação de qualquer disposição prevista pelo SNC.

3. Principais políticas contabilísticas

As principais políticas contabilísticas aplicadas na elaboração destas demonstrações financeiras encontram-se descritas abaixo

3.1 Bases de Preparação

Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRFESNL).

3.2 Ativos Fixos Tangíveis

Os activos tangíveis encontram-se valorizados ao custo de aquisição deduzido das depreciações acumuladas e eventuais perdas por imparidade.

O custo de aquisição inclui o preço de compra do activo, as despesas directamente imputáveis à sua aquisição e os encargos suportados com a preparação do activo para que se encontre na sua condição de utilização. Os custos incorridos com financiamentos obtidos para a construção de activos tangíveis são reconhecidos como parte custo de construção do activo, sempre que o período de construção/ preparação seja superior a um ano.

Os gastos subsequentes incorridos com renovações e grandes reparações, que façam aumentar a vida útil, ou a capacidade produtiva dos activos são reconhecidos no custo do activo.

Os encargos com reparações e manutenção de natureza corrente são reconhecidos como um gasto do período em que são incorridos.

Os gastos subsequentes com os activos fixos tangíveis são incluídos no custo de aquisição do activo fixo ou reconhecidos como activos separados, conforme apropriado, somente quando é provável que benefícios económicos futuros fluirão para a Entidade e o respectivo custo possa ser mensurado com fiabilidade. Os demais dispêndios com reparações e manutenção são reconhecidos como um gasto no exercício em que são incorridos.

Os custos a suportar com o desmantelamento ou remoção de activos serão considerados como parte do custo inicial.

As depreciações são calculadas, após os bens se encontrarem disponíveis para uso, pelo método da linha recta, por duodécimos, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As vidas úteis estimadas para os activos fixos tangíveis mais significativos são conforme segue:

Equipamento básico	6 anos
Equipamento de transporte	5 anos
Equipamento administrativo	6 anos
Equipamento informático	5 anos

As vidas úteis e método de depreciação dos vários bens são revistos anualmente. O efeito de alguma alteração a estas estimativas é reconhecido na demonstração dos resultados prospectivamente.

Os valores residuais dos activos e as respectivas vidas úteis são revistos e ajustados, se necessário, na data do balanço. Se a quantia escriturada é superior ao valor recuperável do activo, procede-se ao seu reajustamento para o valor recuperável estimado mediante o registo de uma perda por imparidade.

Os ganhos ou perdas na alienação dos activos são determinados pela diferença entre o valor de realização e o valor contabilístico do activo, sendo reconhecidos na demonstração dos resultados.

3.3 Imparidade de ativos fixos tangíveis

Em cada data de relato é efectuada uma revisão das quantias escrituradas dos activos tangíveis da Entidade com vista a determinar se existe algum indicador de que possam estar em imparidade. Caso exista algum indicador, é estimada a quantia recuperável dos respectivos activos a fim de determinar a extensão da perda por imparidade. Quando não é possível determinar a quantia recuperável de um activo individual, é estimada a quantia recuperável da unidade geradora de caixa a que esse activo pertence.

A quantia recuperável do activo ou da unidade geradora de caixa consiste no maior de entre (i) o justo valor deduzido de custos para vender e (ii) o valor de uso. Na determinação do valor de uso, os fluxos de caixa futuros estimados são descontados usando uma taxa de desconto antes de impostos que reflecta as expectativas do mercado quanto ao valor temporal do dinheiro e quanto aos riscos específicos do activo ou da unidade geradora de caixa relativamente aos quais as estimativas de fluxos de caixa futuros não tenham sido ajustadas.

Sempre que a quantia escriturada do activo ou da unidade geradora de caixa for superior à sua quantia recuperável, é reconhecida uma perda por imparidade. A perda por imparidade é registada de imediato na demonstração dos resultados nas rubricas “Imparidade de activos não depreciáveis ((perdas)/reversões)” ou “Imparidade de activos depreciáveis/amortizáveis ((perdas)/reversões)” salvo se tal perda compensar um excedente de revalorização registado no capital próprio. Neste último caso, tal perda será tratada como um decréscimo de revalorização.

A reversão de perdas por imparidade reconhecidas em períodos anteriores é registada quando há evidências de que as perdas por imparidade reconhecidas já não existem ou diminuíram. A reversão das perdas por imparidade é reconhecida na demonstração dos resultados nessas mesmas rubricas e é efectuada até ao limite da quantia que estaria reconhecida (líquida de amortizações) caso a perda não tivesse sido registada.

3.4 Ativos e Passivos Financeiros

Os ativos e os passivos financeiros são reconhecidos no balanço quando a Entidade se torna parte das correspondentes disposições contratuais, sendo utilizado para o efeito o previsto na NCRF 27 – Instrumentos financeiros.

Os ativos e os passivos financeiros são classificados nas seguintes categorias: (i) ao custo ou custo amortizado e (ii) ao justo valor com as alterações reconhecidas na demonstração dos resultados.

i) Ao custo ou custo amortizado

São classificados na categoria “ao custo ou custo amortizado” os activos e os passivos financeiros que apresentem as seguintes características:

- Sejam à vista ou tenham uma maturidade definida;
- Tenham associado um retorno fixo ou determinável; e
- Não sejam um instrumento financeiro derivado ou não incorporem um instrumento financeiro derivado.

O custo amortizado é determinado através do método do juro efectivo. A taxa de juro efectiva é a taxa que desconta exactamente os pagamentos ou recebimentos futuros estimados durante a vida esperada do instrumento financeiro na quantia líquida escriturada do activo ou passivo financeiro.

Nesta categoria incluem-se, conseqüentemente, os seguintes activos e passivos financeiros (Nota 13 e 14).

a) Clientes e Utentes e Outras contas a receber

Os Clientes e Utentes e outras contas a receber são reconhecidas inicialmente ao justo valor, sendo subsequentemente mensuradas ao custo amortizado, deduzido de ajustamentos por imparidade (se

aplicável). As perdas por imparidade de outras contas a receber são registadas, sempre que exista evidência objectiva de que os mesmos não são recuperáveis conforme os termos iniciais da transacção. As perdas por imparidade identificadas são registadas na demonstração dos resultados, em “Perdas por reduções de justo valor” e “Ganhos por aumentos de justo valor”, sendo subsequentemente revertidas por resultados, caso os indicadores de imparidade diminuam ou desapareçam.

b) Caixa e seus equivalentes

O “Caixa e seus equivalentes” inclui caixa, depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo, de liquidez elevada e com maturidades iniciais até 3 meses, e descobertos bancários. Os descobertos bancários são apresentados no Balanço, no passivo corrente, na rubrica “Financiamentos obtidos”, e são considerados na elaboração da demonstração dos fluxos de caixa, como caixa e equivalentes de caixa.

c) Fornecedores e outras contas a pagar

Os saldos de fornecedores e de outras contas a pagar são registados inicialmente ao justo valor, sendo subsequentemente mensurados ao custo amortizado. Usualmente, o custo amortizado destes passivos financeiros não difere significativamente do seu valor nominal.

ii) Ao justo valor com as alterações reconhecidas na demonstração dos resultados

Todos os ativos e passivos financeiros não classificados na categoria “ao custo ou custo amortizado” são classificados na categoria “ao justo valor com as alterações reconhecidas na demonstração dos resultados”.

Tais ativos e passivos financeiros são mensurados ao justo valor, sendo as variações registadas em resultados nas rubricas “Perdas por reduções de justo valor” e “Ganhos por aumentos de justo valor”.

Imparidade de ativos financeiros

Os ativos financeiros classificados na categoria “ao custo ou custo amortizado” são sujeitos a testes de imparidade em cada data de relato. Tais activos financeiros encontram-se em imparidade quando existe uma evidência objectiva de que, em resultado de um ou mais acontecimentos ocorridos após o seu reconhecimento inicial, os seus fluxos de caixa futuros estimados são afectados.

Para os ativos financeiros mensurados ao custo amortizado, a perda por imparidade a reconhecer corresponde à diferença entre a quantia escriturada do activo e o valor presente dos novos fluxos de caixa futuros estimados descontados à respectiva taxa de juro efetiva original.

Para os ativos financeiros mensurados ao custo, a perda por imparidade a reconhecer corresponde à diferença entre a quantia escriturada do activo e a melhor estimativa do justo valor do ativo.

As perdas por imparidade são registadas em resultados na rubrica “Imparidade de dívidas a receber ((perdas)/reversões)” no período em que são determinadas.

Subsequentemente, se o montante da perda por imparidade diminui e tal diminuição pode ser objectivamente relacionada com um acontecimento que teve lugar após o reconhecimento da perda, esta deve ser revertida por resultados. A reversão deve ser efetuada até ao limite da quantia que estaria reconhecida (custo amortizado) caso a perda não tivesse sido inicialmente registada. A reversão de perdas por imparidade é registada em resultados nessa mesma rubrica e não é permitida a reversão de perdas por imparidade registada em investimentos em instrumentos de capital próprio (mensurado ao custo).

Desreconhecimento de ativos e passivos financeiros

A Entidade desreconhece ativos financeiros apenas quando os direitos contratuais aos seus fluxos de caixa expiram por cobrança, ou quando transfere para outra entidade o controlo desses activos financeiros e todos os riscos e benefícios significativos associados à posse dos mesmos.

A Entidade desreconhece passivos financeiros apenas quando a correspondente obrigação seja liquidada, cancelada ou expire.

3.10 Gastos e Rendimentos

Os gastos e rendimentos são registados no período a que se referem, independentemente do seu pagamento ou recebimento, de acordo com o princípio contabilístico da especialização dos períodos. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são reconhecidas como activos ou passivos, se qualificarem como tal.

3.11 Rédito

O rédito é mensurado pelo justo valor da contraprestação recebida ou a receber. O rédito a reconhecer é deduzido do montante estimado de devoluções, descontos e outros abatimentos. O rédito reconhecido não inclui IVA e outros impostos liquidados relacionados com a venda.

O rédito proveniente da prestação de serviços é reconhecido com referência à fase de acabamento da transacção à data de relato, desde que todas as seguintes condições sejam satisfeitas:

- O montante do rédito pode ser mensurado com fiabilidade;
- É provável que benefícios económicos futuros associados à transacção fluam para a Empresa;
- Os custos incorridos ou a incorrer com a transacção podem ser mensurados com fiabilidade; e
- A fase de acabamento da transacção à data de relato pode ser mensurada com fiabilidade.

O rédito de juros é reconhecido utilizando o método do juro efectivo, desde que seja provável que benefícios económicos fluam para a Entidade e o seu montante possa ser mensurado com fiabilidade.

3.13 Provisões, Activos e Passivos Contingentes

São reconhecidas provisões sempre que a Entidade tenha uma obrigação legal ou construtiva, como resultado de acontecimentos passados, e quando seja provável que uma saída de fluxos e/ou de recursos se torne necessária para liquidar a obrigação e possa ser efectuada uma estimativa fiável do montante da obrigação.

Os passivos contingentes em que a possibilidade de uma saída de fluxos e/ou recursos afectando benefícios económicos futuros seja apenas possível, não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, sendo divulgados nas notas, a menos que a possibilidade de se concretizar a saída de fluxos e/ou recursos afetando benefícios económicos futuros seja remota, caso em que não são objecto de divulgação.

Os ativos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras consolidadas mas divulgados no anexo quando é provável a existência de um benefício económico futuro.

3.17 Eventos Subsequentes

Os acontecimentos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam à data do balanço (“adjusting events” ou acontecimentos após a data do balanço que dão origem a ajustamentos) são reflectidos nas demonstrações financeiras.

3.18 Gestão de Risco

3.18.1 Factores de risco financeiro

Todas as atividades em que a Entidade opera estão sujeitas a riscos, que podem ter um efeito significativo nas atividades que exerce, nos seus resultados operacionais, nos fluxos de caixa que gera e na sua posição financeira. Os factores de risco analisados podem ser estruturados da seguinte forma:

a) Risco de Crédito

O agravamento das condições económicas globais ou adversidades que afectem apenas as economias a uma escala local pode originar a incapacidade dos clientes em saldar as obrigações decorrentes das prestações de serviços.

b) Risco de Liquidez

A Entidade gere o risco de liquidez por duas vias: garantindo que a sua dívida financeira tem uma componente de médio e longo prazo com maturidades adequadas aos activos financiados, e dispondo de facilidades de crédito de apoio à tesouraria em montantes suficientes e disponíveis a todo o momento.

4. Fluxos de caixa

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016, o detalhe de “caixa e seus equivalentes” é como segue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Caixa	122,51	150,38
Depósitos à ordem	112.928,12	46.222,87
Outras aplicações	41.000,00	321.000,00
	<u>154.050,63</u>	<u>367.373,25</u>

A 31 de Dezembro de 2017 não existem depósitos cativos na Entidade.

5. Vendas e prestações serviços

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016, o detalhe de “Vendas e prestações de serviços” é como segue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Prestação de Serviços	26.581,40	26.385,94
	<u>26.581,40</u>	<u>26.385,94</u>

Todas as prestações de serviços são efectuadas no mercado interno.

6. Fornecimentos e serviços externos

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016, a rubrica de “Fornecimentos e serviços externos” decompõe-se como segue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Subcontratos	142.766,06	168.147,45
Honorários	10.216,32	-
Conservação e reparação	3.627,85	3.876,33
Repar. Conser e adpt equip e edifícios	181.749,46	-
Limpeza, higiene e conforto	7.417,76	7.547,52
Trabalhos especializados	3.598,98	3.669,46
Colónias de férias	7.295,00	6.185,00
Deslocações e estadas	1.141,60	1.766,95
Comunicações	1.376,54	1.466,62
Electricidade	3.374,64	4.846,20
Gás	1.562,85	2.858,95
Outros	3.808,89	6.076,67
	<u>367.935,95</u>	<u>206.441,15</u>

Inclui honorários da arquiteta e obras de remodelação, de acordo com as exigências da Segurança Social no valor de € 191.965,78.

7. Gastos com o pessoal

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016, a rubrica “Gastos com o pessoal” decompõe-se como segue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Remunerações	51.020	51.015
Encargos sobre remunerações	10.672	10.407
Subsídio de transporte	2.021	823
Outros custos com o pessoal	1.641	1.689
	<u>65.353</u>	<u>63.934</u>

Nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016, o número médio de pessoal ao serviço da Entidade foi de 7 e 7 trabalhadores respetivamente

8. Outros gastos e perdas

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016, a rubrica “Outros gastos e perdas” decompõe-se como segue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Outros	3.701,48	431,49
	<u>3.701,48</u>	<u>431,49</u>

Inclui correção de € 3.300,00 lançado em duplicado na conta corrente de utentes em 2016.

9. Subsídios, doações e legados à exploração

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016, a rubrica “Subsídios, doações e legados à exploração” decompõe-se como segue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ISS, IP - Centros Distritais	178.008,31	201.219,67
Outros	-	-
	<u>178.008,31</u>	<u>201.219,67</u>

10. Activos Tangíveis

Nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016, o movimento ocorrido nos activos tangíveis, bem como nas respectivas amortizações e perdas de imparidade, foi conforme segue:

	<u>Equipamento básico</u>	<u>Ferramentas e utensílios</u>	<u>Equipamento administrativo</u>	<u>Total</u>
1 de Janeiro 2016	1.066,17	-	170,90	895,27
Adições	-	-	389,00	389,00
Amortizações, depreciações e perdas por imparidade	- 497,59	-	- 187,60	- 685,19
31 de Dezembro de 2016	568,58	-	30,50	599,08
Adições	-	-	-	-
Amortizações, depreciações e perdas por imparidade	- 133,20	-	- 30,50	- 163,70
31 de Dezembro de 2017	435,38	-	-	435,38

11. Estado e outros entes públicos

Em 31 de Dezembro não existiam dívidas em situações de mora com o “Estado e outros entes públicos”. Os saldos com estas entidades, para os períodos findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016, detalham-se como se segue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Imposto sobre o rendimento de pessoas coletivas - IRC	-	-
Imposto sobre o rendimento de pessoas singulares - IRS	330,92	470,33
Contribuições para a segurança social	1.169,07	1.222,35
	<u>1.499,99</u>	<u>1.692,68</u>

12. Outras Contas a Pagar

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016, os montantes a pagar decompõe-se da seguinte forma:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Fornecedores de investimentos	-	-
Devedores e credores por acréscimos	8.730,95	9.735,08
Fornecedores	276,99	15.903,81
Outros devedores e credores	-	402,67
	<u>9.007,94</u>	<u>26.041,56</u>

O montante de devedores e credores por acréscimos decompõe-se como se segue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Fornecedores de investimentos	-	-
Devedores e credores por acréscimos	8.730,95	9.735,08
Fornecedores	276,99	15.903,81
Outros devedores e credores	-	402,67
	<u>9.007,94</u>	<u>26.041,56</u>

13. Activos Financeiros

As categorias de passivos financeiros a 31 de Dezembro de 2017 e 2016 são detalhadas conforme se segue:

	2017			2016		
	Quantia bruta	Perdas por imparidade acumuladas	Quantia escriturada líquida	Quantia bruta	Perdas por imparidade acumuladas	Quantia escriturada líquida
Disponibilidades (Nota 4):						
Numerário	122,51	-	122,51	150,38	-	150,38
Depósitos bancários imediatamente mobilizáveis	153.928,12	-	153.928,12	367.222,87	-	367.222,87
	<u>154.050,63</u>	<u>-</u>	<u>154.050,63</u>	<u>367.373,25</u>	<u>-</u>	<u>367.373,25</u>
Ativos Financeiros ao custo						
Adiantamentos a Fornecedores	-	-	-	-	-	-
Outras Contas a Receber	-	-	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>154.050,63</u>	<u>-</u>	<u>154.050,63</u>	<u>367.373,25</u>	<u>-</u>	<u>367.373,25</u>

14. Passivos Financeiros

As categorias de passivos financeiros a 31 de Dezembro de 2017 e 2016 são detalhadas conforme se segue:

	2017			2016		
	Quantia bruta	Perdas por imparidade acumuladas	Quantia escriturada líquida	Quantia bruta	Perdas por imparidade acumuladas	Quantia escriturada líquida
Passivos Financeiros ao custo						
Fornecedores	276,99	-	276,99	15.710,31	-	15.710,31
Outras Contas a Pagar (Nota 12)	8.730,95	-	8.730,95	8.558,24	-	8.558,24
	<u>9.007,94</u>	<u>-</u>	<u>9.007,94</u>	<u>24.268,55</u>	<u>-</u>	<u>24.268,55</u>

15. Activos e Passivos Contingentes

A 31 de Dezembro de 2017, não existiam ativos ou passivos contingentes na Entidade.

16. Informação sobre matérias ambientais

Não existem matérias ambientais relevantes que possam afectar o desempenho e a posição financeira da companhia, não sendo do conhecimento da Entidade a existência de qualquer contingência de natureza ambiental, assim como não foram reconhecidos nas demonstrações financeiras quaisquer custos ou investimentos relevantes de carácter ambiental.

17. Eventos Subsequentes

À data de emissão do relatório e contas, para exercício findo a 31 de Dezembro de 2017, não existem eventos subsequentes a relatar.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE S. JOÃO EVANGELISTA

Utentes	136	156
Funcionários	7	7

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	31-Dez-2017	31-Dez-2016
Vendas e serviços prestados	5	26.581,40	26.385,94
Subsídios à exploração	9	178.008,31	201.219,67
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas		-2,98	-416,83
Fornecimentos e serviços externos	6	-367.935,95	-206.441,15
Gastos com o pessoal	7	-65.352,67	-63.933,96
Imparidade 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
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perd		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		33.907,45	20.618,87
Outros gastos e perdas		-3.701,48	-431,49
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos (EBITDA)		-198.495,92	-22.998,95
Gastos/reversões de depreciação e amortização	10	-400,33	-685,19
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/r		0,00	0,00
Resultado operacional(antes de gastos de financiamento e impostos - EBIT)		-198.896,25	-23.684,14
Juros e rendimentos similares Obtidos		428,77	51,88
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-198.467,48	-23.632,26
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado liquido do período		-198.467,48	-23.632,26

O CC

A DIREÇÃO

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE S. JOÃO EVANGELISTA - CENTRO DE DIA

Utentes	100	98
Funcionários	6	4

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	31-Dez-2017	31-Dez-2016
Vendas e serviços prestados	5	16.958,90	16.830,00
Subsídios à exploração	9	132.630,58	138.715,32
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas		-2,98	-416,83
Fornecimentos e serviços externos	6	-317.110,35	-157.040,44
Gastos com o pessoal	7	-60.339,21	-48.731,92
Imparidade de inventários (perdas/reversões).....			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Imparidade de investimentos não depreciables/amortizáveis (perd		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		33.907,45	20.618,87
Outros gastos e perdas		-3.701,48	-431,49
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos (EBITDA)		-197.657,09	-30.456,49
Gastos/reversões de depreciação e amortização	10	-400,33	-685,19
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/r		0,00	0,00
Resultado operacional(antes de gastos de financiamento e impostos - EBIT)		-198.057,42	-31.141,68
Juros e rendimentos similares Obtidos		428,77	51,88
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-197.628,65	-31.089,80
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado liquido do período		-197.628,65	-31.089,80

O CC

A DIREÇÃO

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE S. JOÃO EVANGELISTA - CANTINAS SOCIAIS

Utentes	36	58
Funcionários	1	3

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	31-Dez-2017	31-Dez-2016
Vendas e serviços prestados	5	9.622,50	9.555,94
Subsídios à exploração	9	47.485,00	51.847,50
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	6	-42.899,52	-48.993,74
Gastos com o pessoal	7	-7.979,35	-15.010,34
Imparidade de inventários (perdas/reversões).....			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Imparidade de investimentos não depreciables/amortizáveis (perd		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 (EBITDA)		6.228,63	-2.600,64
Gastos/reversões de depreciação e amortização	10	0,00	0,00
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/r		0,00	0,00
Resultado operacional(antes de gastos de financiamento e impostos - EBIT)		6.228,63	-2.600,64
Juros e rendimentos similares Obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		6.228,63	-2.600,64
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		6.228,63	-2.600,64

O CC

A DIREÇÃO

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE S. JOÃO EVANGELISTA - CONVÍVIO

Utentes	0	0
Funcionários	0	0

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	31-Dez-2017	31-Dez-2016
Vendas e serviços prestados	5	0,00	0,00
Subsídios à exploração	9	-2.107,27	10.656,85
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	6	-7.926,08	-406,97
Gastos com o pessoal	7	2.965,89	-191,70
Imparidade de inventários (perdas/reversões).....			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Imparidade de investimentos não depreciables/amortizáveis (perd		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 (EBITDA)		-7.067,46	10.058,18
Gastos/reversões de depreciação e amortização	10	0,00	0,00
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/r		0,00	0,00
Resultado operacional(antes de gastos de financiamento e impostos - EBIT)		-7.067,46	10.058,18
Juros e rendimentos similares Obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-7.067,46	10.058,18
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado liquido do período		-7.067,46	10.058,18

O CC

A DIREÇÃO

BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro

Centro Social Paroquial de S. João Evangelista

Data: 31.12.2017

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
11	Caixa			150,38	27,87	122,51	
11.1	Caixa			150,38	27,87	122,51	
12	Depósitos À Ordem	29.714,00	122.642,98	566.059,97	453.131,85	112.928,12	
12.1	Caixa Geral de Depósitos	29.714,00	122.642,98	566.059,97	453.131,85	112.928,12	
13	Outros Depósitos Bancários			321.000,00	280.000,00	41.000,00	
13.1	Depósitos a prazo			321.000,00	280.000,00	41.000,00	
13.1.1	Caixa Geral de Depósitos			321.000,00	280.000,00	41.000,00	
21	Clientes e Utentes	2.271,50	3.120,50	30.316,57	29.548,35	768,22	
21.1	Clientes e Utentes c/c	2.271,50	3.120,50	30.316,57	29.548,35	768,22	
21.1.7	Utentes	2.271,50	3.120,50	30.316,57	29.548,35	768,22	
22	Fornecedores	107.751,28	97.929,20	361.429,95	360.996,76	710,18	276,99
22.1	Fornecedores c/c	107.751,28	97.929,20	361.429,95	360.996,76	710,18	276,99
22.1.1	Fornecedores gerais	107.751,28	97.929,20	361.429,95	360.996,76	710,18	276,99
22.1.1.00001	Meo - Serviços de Comunicações e Multimédia S.A.	50,24	100,48	444,68	475,67		30,99
22.1.1.00004	Rentokil			402,20	402,20		
22.1.1.00019	Inatel	4.631,25	6.320,00	6.320,00	6.320,00		
22.1.1.00048	Procatering, Lda.	8.124,29	0,14	109.417,92	109.417,92		
22.1.1.00060	Ibpb - Contabilidade, Fiscalidade e Gestão, Lda.	246,00	246,00	3.198,00	3.444,00		246,00
22.1.1.00063	Interlimpe - Limpezas Mecanizadas, Lda.	418,18	418,15	8.108,15	8.108,15		
22.1.1.00067	Gertal - Comp. Geral de Restaurantes e Alimentação, S.A.	3.998,27		52.053,18	51.343,00	710,18	
22.1.1.00068	Inimiga da Fuligem - Limpeza de Chaminés, da.	731,85	731,85	2.460,00	2.460,00		
22.1.1.00070	António Gomes Tecedeiro, S.A.			1.625,00	1.625,00		
22.1.1.00071	Centralmed - Saúde, Higiene e Segurança Lda	334,38		1.003,15	1.003,15		
22.1.1.00072	Casais - Engenharia e Construção, S.A.	89.216,82	89.216,82	175.501,91	175.501,91		
22.1.1.00073	Portgaia - Produtos de Segurança, Unipessoal Lda		895,76	895,76	895,76		
23	Pessoal	3.460,00	3.478,19	46.751,12	46.751,12		
23.1	Remunerações a pagar	3.460,00	3.478,19	46.751,12	46.751,12		
23.1.2	Ao pessoal	3.460,00	3.478,19	46.751,12	46.751,12		
24	Estado e Outros Entes Públicos	2.992,93	1.502,97	19.217,05	20.717,04		1.499,99
24.2	Retenção de impostos sobre rendimentos	482,92	333,92	2.833,11	3.164,03		330,92
24.2.1	Trabalho dependente	301,00	149,00	2.342,00	2.491,00		149,00
24.2.2	Trabalho independente	181,92	181,92	488,11	670,03		181,92
24.2.5	Sobretaxa extraordinária		3,00	3,00	3,00		
24.5	Contribuição p/segurança social	2.499,01	1.160,04	16.272,44	17.432,51		1.160,07
24.8	Outras tributações	11,00	9,01	111,50	120,50		9,00
24.8.7	Fgct e Fct a pagar	11,00	9,01	111,50	120,50		9,00
24.8.7.1	Fgct a pagar	0,82	0,68	8,32	8,99		0,67
24.8.7.2	Fct a pagar	10,18	8,33	103,18	111,51		8,33
27	Outras Contas a Receber e a Pagar	9.844,13	9.789,78	14.597,73	23.281,13	47,55	8.730,95
27.2	Devedores e credores por acréscimos	9.735,08	8.389,78	9.735,08	18.124,86		8.389,78
27.2.2	Credores por acréscimos de gastos	9.735,08	8.389,78	9.735,08	18.124,86		8.389,78
27.2.2.2	Remunerações a liquidar	9.735,08	8.389,78	9.735,08	18.124,86		8.389,78
27.8	Outros devedores e credores	109,05	1.400,00	4.862,65	5.156,27	47,55	341,17
27.8.8	Devedores e credores diversos	109,05	1.400,00	4.862,65	5.156,27	47,55	341,17
27.8.8.1	Credores Diversos	61,50	1.400,00	4.815,10	5.156,27		341,17
27.8.8.1.9	Outros credores	61,50	1.400,00	4.815,10	5.156,27		341,17
27.8.8.2	Devedores Diversos	47,55		47,55		47,55	
27.8.8.2.9	Outros devedores	47,55		47,55		47,55	
28	Diferimentos			140,75		140,75	
28.1	Gastos a reconhecer			140,75		140,75	
28.1.1	Fornecedores			140,75		140,75	
31	Compras			2,98		2,98	
31.2	Matérias primas, subsidiárias e de consumo			2,98		2,98	
31.2.1	Compra de matérias primas			2,98		2,98	
31.2.1.1	Géneros alimentares			2,98		2,98	
41	Investimentos Financeiros	8,33		268,17		268,17	
41.5	Outros investimentos financeiros	8,33		268,17		268,17	
	<i>A transportar:</i>	<i>156.033,84</i>	<i>238.463,62</i>	<i>1.359.666,50</i>	<i>1.214.454,12</i>	<i>155.720,31</i>	<i>10.507,93</i>

BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro

Centro Social Paroquial de S. João Evangelista

Data: 31.12.2017

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
	<i>Transporte:</i>	156.033,84	238.463,62	1.359.666,50	1.214.454,12	155.720,31	10.507,93
41.5.7	Fct - Fundo de compensação do trabalho	8,33		268,17		268,17	
41.5.7.01	Trabalhador "A"	8,33		268,17		268,17	
43	Activos Fixos Tangíveis		163,70	94.446,45	94.011,07	94.446,45	94.011,07
43.3	Outros activos fixos tangíveis			94.446,45		94.446,45	
43.3.3	Equipamento básico			90.470,27		90.470,27	
43.3.3.1	Equipamento de cozinha			77.701,79		77.701,79	
43.3.3.2	Ferramentas e utensílios			12.768,48		12.768,48	
43.3.5	Equipamento administrativo			3.976,18		3.976,18	
43.3.5.1	Mobiliário e utensílios administrativos			498,80		498,80	
43.3.5.2	Equipamento informático			3.477,38		3.477,38	
43.8	Depreciações acumuladas		163,70		94.011,07		94.011,07
43.8.3	Equipamento básico		133,20		90.034,89		90.034,89
43.8.3.1	Equipamento de cozinha		133,20		77.266,41		77.266,41
43.8.3.2	Ferramentas e utensílios				12.768,48		12.768,48
43.8.5	Equipamento administrativo		30,50		3.976,18		3.976,18
43.8.5.1	Mobiliário e utensílios administrativos				498,80		498,80
43.8.5.2	Equipamento informático		30,50		3.477,38		3.477,38
44	Activos Intangíveis	236,63	473,26	473,26	473,26	236,63	236,63
44.3	Programas de computador	236,63		236,63		236,63	
44.8	Amortizações acumuladas		473,26	236,63	473,26		236,63
44.8.3	Programas de computador		473,26	236,63	473,26		236,63
55	Reservas				34.106,82		34.106,82
55.2	Outras reservas				34.106,82		34.106,82
55.2.4	Reservas livres				34.106,82		34.106,82
56	Resultados Transitados			23.632,26	333.905,87		310.273,61
56.1	Resultados transitados de períodos anteriores			23.632,26	333.905,87		310.273,61
62	Fornecimentos e Serviços Externos	107.843,74		373.712,23	5.776,28	367.935,95	
62.1	Subcontratos	26,76		147.248,34	4.482,28	142.766,06	
62.1.1	Exploração de refeitórios	26,76		147.248,34	4.482,28	142.766,06	
62.1.1.1	Centro de dia			91.969,96		91.969,96	
62.1.1.3	Convívio	26,76		7.896,58		7.896,58	
62.1.1.7	Cantinas sociais			47.381,80	4.482,28	42.899,52	
62.2	Serviços especializados	98.599,75		200.493,66	895,76	199.597,90	
62.2.1	Trabalhos especializados	246,00		3.598,98		3.598,98	
62.2.3	Vigilância e segurança			307,50		307,50	
62.2.4	Honorários	1.581,92		10.216,32		10.216,32	
62.2.6	Conservação e reparação	96.765,07		186.273,07	895,76	185.377,31	
62.2.6.1	Edifícios	1.134,05		3.264,40		3.264,40	
62.2.6.3	Equipamentos	166,65		363,45		363,45	
62.2.6.4	Reparação, conservação e adaptação em equipamentos e edifícios a	95.464,37		182.645,22	895,76	181.749,46	
62.2.8	Outros	6,76		97,79		97,79	
62.2.8.1	Serviços bancários	6,76		97,79		97,79	
62.2.8.1.1	Serviços bancários - isentos de Iva	6,76		97,79		97,79	
62.3	Materiais	394,19		1.758,55		1.758,55	
62.3.1	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	392,19		916,08		916,08	
62.3.3	Material de escritório			812,97		812,97	
62.3.8	Outros	2,00		29,50		29,50	
62.3.8.2	Material didático-Convívio	2,00		29,50		29,50	
62.4	Energia e fluidos	1.639,77		6.396,13		6.396,13	
62.4.1	Electricidade	1.093,84		3.374,64		3.374,64	
62.4.2	Combustíveis	183,43		1.997,85		1.997,85	
62.4.2.2	Gasóleo	86,00		435,00		435,00	
62.4.2.4	Gas	97,43		1.562,85		1.562,85	
62.4.3	Água	362,50		1.023,64		1.023,64	
62.5	Deslocações, estadas e transportes	6,65		1.141,60		1.141,60	
62.5.1	Deslocações e estadas	6,65		858,60		858,60	
	<i>A transportar:</i>	256.939,27	239.100,58	1.834.383,32	1.682.329,18	601.190,20	449.136,06

BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro

Centro Social Paroquial de S. João Evangelista

Data: 31.12.2017

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
	<i>Transporte:</i>	256.939,27	239.100,58	1.834.383,32	1.682.329,18	601.190,20	449.136,06
62.5.1.1	Pessoal	6,65		120,70		120,70	
62.5.1.2	Utentes			737,90		737,90	
62.5.2	Transportes de pessoal			58,00		58,00	
62.5.3	Transportes de mercadorias			225,00		225,00	
62.6	Serviços diversos	7.176,62		16.673,95	398,24	16.275,71	
62.6.2	Comunicação	314,11		1.376,54		1.376,54	
62.6.2.1	Correio			17,83		17,83	
62.6.2.2	Telefone	291,11		1.095,81		1.095,81	
62.6.2.4	Jornais e revistas	23,00		262,90		262,90	
62.6.3	Seguros			141,12		141,12	
62.6.3.3	Multiriscos			141,12		141,12	
62.6.5	Contencioso e notariado			25,00		25,00	
62.6.7	Limpeza, higiene e conforto	542,51		7.816,00	398,24	7.417,76	
62.6.8	Outros serviços	6.320,00		7.315,29		7.315,29	
62.6.8.2	Colónias de férias	6.320,00		7.295,00		7.295,00	
62.6.8.5	Outros serviços			20,29		20,29	
62.6.8.5.1	Centro de dia			20,29		20,29	
63	Gastos Com o Pessoal	13.177,69	9.735,08	75.436,25	10.083,58	65.352,67	
63.2	Remunerações do pessoal	10.866,24	7.960,00	61.348,85	8.308,50	53.040,35	
63.2.1	Profissionais indiferenciados	10.658,19	7.960,00	59.328,30	8.308,50	51.019,80	
63.2.1.1	Remunerações	10.658,19	7.960,00	59.328,30	8.308,50	51.019,80	
63.2.2	Remunerações adicionais	208,05		2.020,55		2.020,55	
63.2.2.1	Subsídio de transporte	208,05		2.020,55		2.020,55	
63.5	Encargos sobre remunerações	2.311,45	1.775,08	12.446,58	1.775,08	10.671,50	
63.5.1	Segurança social	2.310,77	1.775,08	12.438,69	1.775,08	10.663,61	
63.5.7	Fgct - Fundo de garantia de compensação do trabalho	0,68		7,89		7,89	
63.6	Seguros acidentes trabalho e doenças profissionais			614,99		614,99	
63.7	Gastos de acção social			22,68		22,68	
63.7.1	Medicamentos			22,68		22,68	
63.7.1.1	Medicamentos c/Iva			22,68		22,68	
63.8	Outros gastos com o pessoal			1.003,15		1.003,15	
63.8.1	Medicina ocupacional, higiene e segurança no trabalho			707,95		707,95	
63.8.8	Formação			295,20		295,20	
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	400,33		400,33		400,33	
64.2	Activos fixos tangíveis	163,70		163,70		163,70	
64.2.3	Equipamento básico	133,20		133,20		133,20	
64.2.6	Equipamento administrativo	30,50		30,50		30,50	
64.3	Activos intangíveis	236,63		236,63		236,63	
68	Outros Gastos	0,14		3.701,48		3.701,48	
68.1	Impostos			216,34		216,34	
68.1.3	Taxas			216,34		216,34	
68.1.3.1	Cml			216,34		216,34	
68.8	Outros	0,14		3.485,14		3.485,14	
68.8.1	Correcções relativas a períodos anteriores			3.300,00		3.300,00	
68.8.3	Quotizações			185,00		185,00	
68.8.3.1	Udipss			185,00		185,00	
68.8.8	Outros não especificados	0,14		0,14		0,14	
68.8.8.7	Outros gastos	0,14		0,14		0,14	
72	Prestações de Serviços		2.271,50		26.581,40		26.581,40
72.7	Comparticipação dos utentes		2.271,50		26.581,40		26.581,40
72.7.4	Centro de dia		1.811,50		16.958,90		16.958,90
72.7.7	Cantinas sociais		460,00		9.622,50		9.622,50
75	Subsídios, Doações e Legados À Exploração		24.993,50	3.543,05	181.551,36	2.107,27	180.115,58
75.1	Subsídios das entidades públicas		24.993,50	3.543,05	181.551,36	2.107,27	180.115,58
75.1.1	Centro Regional de Segurança Social		24.993,50	3.543,05	181.551,36	2.107,27	180.115,58
75.1.1.4	Centro de dia		11.071,00		132.630,58		132.630,58
	<i>A transportar:</i>	277.700,70	262.178,16	1.931.736,93	1.852.022,98	688.061,99	608.348,04

BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro

Centro Social Paroquial de S. João Evangelista

Data: 31.12.2017

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
	Transporte:	277.700,70	262.178,16	1.931.736,93	1.852.022,98	688.061,99	608.348,04
75.1.1.5	Centro de convívio			3.543,05	1.435,78	2.107,27	
75.1.1.7	Cantinas Sociais		13.922,50		47.485,00		47.485,00
78	Outros Rendimentos		1.600,04		33.907,45		33.907,45
78.2	Descontos de pronto pagamento obtidos		0,03		0,03		0,03
78.8	Outros		1.600,01		33.907,42		33.907,42
78.8.1	Correcções relativas a períodos anteriores		0,01		0,01		0,01
78.8.1.1	Correcções de lançamentos		0,01		0,01		0,01
78.8.5	Restituição de impostos				13.777,41		13.777,41
78.8.5.1	Reembolso de Irc				46,60		46,60
78.8.5.2	Reembolso de Iva				13.730,81		13.730,81
78.8.8	Outros não especificados		1.600,00		20.130,00		20.130,00
78.8.8.4	Donativos		1.600,00		20.130,00		20.130,00
78.8.8.4.1	Donativos em numerário		1.600,00		20.130,00		20.130,00
79	Juros e Outros Rendimentos Similar				428,77		428,77
79.1	Juros obtidos				428,77		428,77
79.1.1	De depósitos				428,77		428,77
81	Resultado Líquido do Período			23.632,26	23.632,26		
81.8	Resultado líquido			23.632,26	23.632,26		
81.8.1	Resultado líquido			23.632,26	23.632,26		
	Totais:	277.700,70	277.700,70	1.958.912,24	1.958.912,24	690.169,26	690.169,26

BALANCETE GERAL

Mês 13 / Regularizações

Centro Social Paroquial de S. João Evangelista

Data: 31.12.2017

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
11	Caixa			150,38	27,87	122,51	
11.1	Caixa			150,38	27,87	122,51	
12	Depósitos À Ordem			566.059,97	453.131,85	112.928,12	
12.1	Caixa Geral de Depósitos			566.059,97	453.131,85	112.928,12	
13	Outros Depósitos Bancários			321.000,00	280.000,00	41.000,00	
13.1	Depósitos a prazo			321.000,00	280.000,00	41.000,00	
13.1.1	Caixa Geral de Depósitos			321.000,00	280.000,00	41.000,00	
21	Clientes e Utentes			30.316,57	29.548,35	768,22	
21.1	Clientes e Utentes c/c			30.316,57	29.548,35	768,22	
21.1.7	Utentes			30.316,57	29.548,35	768,22	
22	Fornecedores			361.429,95	360.996,76	710,18	276,99
22.1	Fornecedores c/c			361.429,95	360.996,76	710,18	276,99
22.1.1	Fornecedores gerais			361.429,95	360.996,76	710,18	276,99
22.1.1.00001	Meo - Serviços de Comunicações e Multimédia S.A.			444,68	475,67		30,99
22.1.1.00004	Rentokil			402,20	402,20		
22.1.1.00019	Inatel			6.320,00	6.320,00		
22.1.1.00048	Procatering, Lda.			109.417,92	109.417,92		
22.1.1.00060	Ibbp - Contabilidade, Fiscalidade e Gestão, Lda.			3.198,00	3.444,00		246,00
22.1.1.00063	Interlimpe - Limpezas Mecanizadas, Lda.			8.108,15	8.108,15		
22.1.1.00067	Gertal - Comp. Geral de Restaurantes e Alimentação, S.A.			52.053,18	51.343,00	710,18	
22.1.1.00068	Inimiga da Fuligem - Limpeza de Chaminés, da.			2.460,00	2.460,00		
22.1.1.00070	António Gomes Tecedeiro, S.A.			1.625,00	1.625,00		
22.1.1.00071	Centralmed - Saúde, Higiene e Segurança Lda			1.003,15	1.003,15		
22.1.1.00072	Casais - Engenharia e Construção, S.A.			175.501,91	175.501,91		
22.1.1.00073	Portgaia - Produtos de Segurança, Unipessoal Lda			895,76	895,76		
23	Pessoal			46.751,12	46.751,12		
23.1	Remunerações a pagar			46.751,12	46.751,12		
23.1.2	Ao pessoal			46.751,12	46.751,12		
24	Estado e Outros Entes Públicos			19.217,05	20.717,04		1.499,99
24.2	Retenção de impostos sobre rendimentos			2.833,11	3.164,03		330,92
24.2.1	Trabalho dependente			2.342,00	2.491,00		149,00
24.2.2	Trabalho independente			488,11	670,03		181,92
24.2.5	Sobretaxa extraordinária			3,00	3,00		
24.5	Contribuição p/segurança social			16.272,44	17.432,51		1.160,07
24.8	Outras tributações			111,50	120,50		9,00
24.8.7	Fgct e Fct a pagar			111,50	120,50		9,00
24.8.7.1	Fgct a pagar			8,32	8,99		0,67
24.8.7.2	Fct a pagar			103,18	111,51		8,33
27	Outras Contas a Receber e a Pagar			14.597,73	23.281,13	47,55	8.730,95
27.2	Devedores e credores por acréscimos			9.735,08	18.124,86		8.389,78
27.2.2	Credores por acréscimos de gastos			9.735,08	18.124,86		8.389,78
27.2.2.2	Remunerações a liquidar			9.735,08	18.124,86		8.389,78
27.8	Outros devedores e credores			4.862,65	5.156,27	47,55	341,17
27.8.8	Devedores e credores diversos			4.862,65	5.156,27	47,55	341,17
27.8.8.1	Credores Diversos			4.815,10	5.156,27		341,17
27.8.8.1.9	Outros credores			4.815,10	5.156,27		341,17
27.8.8.2	Devedores Diversos			47,55		47,55	
27.8.8.2.9	Outros devedores			47,55		47,55	
28	Diferimentos			140,75		140,75	
28.1	Gastos a reconhecer			140,75		140,75	
28.1.1	Fornecedores			140,75		140,75	
31	Compras		2,98	2,98	2,98		
31.2	Matérias primas, subsidiárias e de consumo		2,98	2,98	2,98		
31.2.1	Compra de matérias primas		2,98	2,98	2,98		
31.2.1.1	Géneros alimentares		2,98	2,98	2,98		
33	Matérias-Primas, Subsidiárias e de Consumo	2,98	2,98	2,98	2,98		
33.1	Matérias primas	2,98	2,98	2,98	2,98		
	<i>A transportar:</i>	<i>2,98</i>	<i>5,96</i>	<i>1.359.669,48</i>	<i>1.214.460,08</i>	<i>155.717,33</i>	<i>10.507,93</i>

BALANCETE GERAL

Mês 13 / Regularizações

Centro Social Paroquial de S. João Evangelista

Data: 31.12.2017

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
	Transporte:	2,98	5,96	1.359.669,48	1.214.460,08	155.717,33	10.507,93
41	Investimentos Financeiros			268,17		268,17	
41.5	Outros investimentos financeiros			268,17		268,17	
41.5.7	Fct - Fundo de compensação do trabalho			268,17		268,17	
41.5.7.01	Trabalhador "A"			268,17		268,17	
43	Activos Fixos Tangíveis			94.446,45	94.011,07	94.446,45	94.011,07
43.3	Outros activos fixos tangíveis			94.446,45		94.446,45	
43.3.3	Equipamento básico			90.470,27		90.470,27	
43.3.3.1	Equipamento de cozinha			77.701,79		77.701,79	
43.3.3.2	Ferramentas e utensílios			12.768,48		12.768,48	
43.3.5	Equipamento administrativo			3.976,18		3.976,18	
43.3.5.1	Mobiliário e utensílios administrativos			498,80		498,80	
43.3.5.2	Equipamento informático			3.477,38		3.477,38	
43.8	Depreciações acumuladas				94.011,07		94.011,07
43.8.3	Equipamento básico				90.034,89		90.034,89
43.8.3.1	Equipamento de cozinha				77.266,41		77.266,41
43.8.3.2	Ferramentas e utensílios				12.768,48		12.768,48
43.8.5	Equipamento administrativo				3.976,18		3.976,18
43.8.5.1	Mobiliário e utensílios administrativos				498,80		498,80
43.8.5.2	Equipamento informático				3.477,38		3.477,38
44	Activos Intangíveis			473,26	473,26	236,63	236,63
44.3	Programas de computador			236,63		236,63	
44.8	Amortizações acumuladas			236,63	473,26		236,63
44.8.3	Programas de computador			236,63	473,26		236,63
55	Reservas				34.106,82		34.106,82
55.2	Outras reservas				34.106,82		34.106,82
55.2.4	Reservas livres				34.106,82		34.106,82
56	Resultados Transitados			23.632,26	333.905,87		310.273,61
56.1	Resulpados transitados de períodos anteriores			23.632,26	333.905,87		310.273,61
61	Custo Das Mercadorias Vendidas e Das Matérias Consumidas	2,98		2,98		2,98	
61.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	2,98		2,98		2,98	
62	Fornecimentos e Serviços Externos			373.712,23	5.776,28	367.935,95	
62.1	Subcontratos			147.248,34	4.482,28	142.766,06	
62.1.1	Exploração de refeitórios			147.248,34	4.482,28	142.766,06	
62.1.1.1	Centro de dia			91.969,96		91.969,96	
62.1.1.3	Convívio			7.896,58		7.896,58	
62.1.1.7	Cantinas sociais			47.381,80	4.482,28	42.899,52	
62.2	Serviços especializados			200.493,66	895,76	199.597,90	
62.2.1	Trabalhos especializados			3.598,98		3.598,98	
62.2.3	Vigilância e segurança			307,50		307,50	
62.2.4	Honorários			10.216,32		10.216,32	
62.2.6	Conservação e reparação			186.273,07	895,76	185.377,31	
62.2.6.1	Edifícios			3.264,40		3.264,40	
62.2.6.3	Equipamentos			363,45		363,45	
62.2.6.4	Reparação, conservação e adaptação em equipamentos e edifícios a			182.645,22	895,76	181.749,46	
62.2.8	Outros			97,79		97,79	
62.2.8.1	Serviços bancários			97,79		97,79	
62.2.8.1.1	Serviços bancários - isentos de Iva			97,79		97,79	
62.3	Materiais			1.758,55		1.758,55	
62.3.1	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido			916,08		916,08	
62.3.3	Material de escritório			812,97		812,97	
62.3.8	Outros			29,50		29,50	
62.3.8.2	Material didático-Convívio			29,50		29,50	
62.4	Energia e fluidos			6.396,13		6.396,13	
62.4.1	Electricidade			3.374,64		3.374,64	
62.4.2	Combustíveis			1.997,85		1.997,85	
62.4.2.2	Gasóleo			435,00		435,00	
	A transportar:	5,96	5,96	1.831.802,79	1.682.335,14	598.603,71	449.136,06

BALANCETE GERAL

Mês 13 / Regularizações

Centro Social Paroquial de S. João Evangelista

Data: 31.12.2017

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
	Transporte:	5,96	5,96	1.831.802,79	1.682.335,14	598.603,71	449.136,06
62.4.2.4	Gas			1.562,85		1.562,85	
62.4.3	Água			1.023,64		1.023,64	
62.5	Deslocações, estadas e transportes			1.141,60		1.141,60	
62.5.1	Deslocações e estadas			858,60		858,60	
62.5.1.1	Pessoal			120,70		120,70	
62.5.1.2	Utentes			737,90		737,90	
62.5.2	Transportes de pessoal			58,00		58,00	
62.5.3	Transportes de mercadorias			225,00		225,00	
62.6	Serviços diversos			16.673,95	398,24	16.275,71	
62.6.2	Comunicação			1.376,54		1.376,54	
62.6.2.1	Correio			17,83		17,83	
62.6.2.2	Telefone			1.095,81		1.095,81	
62.6.2.4	Jornais e revistas			262,90		262,90	
62.6.3	Seguros			141,12		141,12	
62.6.3.3	Multiriscos			141,12		141,12	
62.6.5	Contencioso e notariado			25,00		25,00	
62.6.7	Limpeza, higiene e conforto			7.816,00	398,24	7.417,76	
62.6.8	Outros serviços			7.315,29		7.315,29	
62.6.8.2	Colónias de férias			7.295,00		7.295,00	
62.6.8.5	Outros serviços			20,29		20,29	
62.6.8.5.1	Centro de dia			20,29		20,29	
63	Gastos Com o Pessoal			75.436,25	10.083,58	65.352,67	
63.2	Remunerações do pessoal			61.348,85	8.308,50	53.040,35	
63.2.1	Profissionais indiferenciados			59.328,30	8.308,50	51.019,80	
63.2.1.1	Remunerações			59.328,30	8.308,50	51.019,80	
63.2.2	Remunerações adicionais			2.020,55		2.020,55	
63.2.2.1	Subsídio de transporte			2.020,55		2.020,55	
63.5	Encargos sobre remunerações			12.446,58	1.775,08	10.671,50	
63.5.1	Segurança social			12.438,69	1.775,08	10.663,61	
63.5.7	Fgct - Fundo de garantia de compensação do trabalho			7,89		7,89	
63.6	Seguros acidentes trabalho e doenças profissionais			614,99		614,99	
63.7	Gastos de acção social			22,68		22,68	
63.7.1	Medicamentos			22,68		22,68	
63.7.1.1	Medicamentos c/Iva			22,68		22,68	
63.8	Outros gastos com o pessoal			1.003,15		1.003,15	
63.8.1	Medicina ocupacional, higiene e segurança no trabalho			707,95		707,95	
63.8.8	Formação			295,20		295,20	
64	Gastos de Depreciação e de Amortização			400,33		400,33	
64.2	Activos fixos tangíveis			163,70		163,70	
64.2.3	Equipamento básico			133,20		133,20	
64.2.6	Equipamento administrativo			30,50		30,50	
64.3	Activos intangíveis			236,63		236,63	
68	Outros Gastos			3.701,48		3.701,48	
68.1	Impostos			216,34		216,34	
68.1.3	Taxas			216,34		216,34	
68.1.3.1	Cml			216,34		216,34	
68.8	Outros			3.485,14		3.485,14	
68.8.1	Correcções relativas a períodos anteriores			3.300,00		3.300,00	
68.8.3	Quotizações			185,00		185,00	
68.8.3.1	Udipss			185,00		185,00	
68.8.8	Outros não especificados			0,14		0,14	
68.8.8.7	Outros gastos			0,14		0,14	
72	Prestações de Serviços				26.581,40		26.581,40
72.7	Comparticipação dos utentes				26.581,40		26.581,40
72.7.4	Centro de dia				16.958,90		16.958,90
72.7.7	Cantinas sociais				9.622,50		9.622,50
	A transportar:	5,96	5,96	1.931.742,89	1.719.398,36	688.061,99	475.717,46

BALANCETE GERAL

Mês 13 / Regularizações

Centro Social Paroquial de S. João Evangelista

Data: 31.12.2017

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
	Transporte:	5,96	5,96	1.931.742,89	1.719.398,36	688.061,99	475.717,46
75	Subsídios, Doações e Legados À Exploração			3.543,05	181.551,36	2.107,27	180.115,58
75.1	Subsídios das entidades públicas			3.543,05	181.551,36	2.107,27	180.115,58
75.1.1	Centro Regional de Segurança Social			3.543,05	181.551,36	2.107,27	180.115,58
75.1.1.4	Centro de dia				132.630,58		132.630,58
75.1.1.5	Centro de convívio			3.543,05	1.435,78	2.107,27	
75.1.1.7	Cantinas Sociais				47.485,00		47.485,00
78	Outros Rendimentos				33.907,45		33.907,45
78.2	Descontos de pronto pagamento obtidos				0,03		0,03
78.8	Outros				33.907,42		33.907,42
78.8.1	Correcções relativas a períodos anteriores				0,01		0,01
78.8.1.1	Correcções de lançamentos				0,01		0,01
78.8.5	Restituição de impostos				13.777,41		13.777,41
78.8.5.1	Reembolso de Irc				46,60		46,60
78.8.5.2	Reembolso de Iva				13.730,81		13.730,81
78.8.8	Outros não especificados				20.130,00		20.130,00
78.8.8.4	Donativos				20.130,00		20.130,00
78.8.8.4.1	Donativos em numerário				20.130,00		20.130,00
79	Juros e Outros Rendimentos Similar				428,77		428,77
79.1	Juros obtidos				428,77		428,77
79.1.1	De depósitos				428,77		428,77
81	Resultado Líquido do Período			23.632,26	23.632,26		
81.8	Resultado líquido			23.632,26	23.632,26		
81.8.1	Resultado líquido			23.632,26	23.632,26		
	Totais:	5,96	5,96	1.958.918,20	1.958.918,20	690.169,26	690.169,26

BALANCETE GERAL

Mês 14 / Encerramento

Centro Social Paroquial de S. João Evangelista

Data: 31.12.2017

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
11	Caixa			150,38	27,87	122,51	
11.1	Caixa			150,38	27,87	122,51	
12	Depósitos À Ordem			566.059,97	453.131,85	112.928,12	
12.1	Caixa Geral de Depósitos			566.059,97	453.131,85	112.928,12	
13	Outros Depósitos Bancários			321.000,00	280.000,00	41.000,00	
13.1	Depósitos a prazo			321.000,00	280.000,00	41.000,00	
13.1.1	Caixa Geral de Depósitos			321.000,00	280.000,00	41.000,00	
21	Clientes e Utentes			30.316,57	29.548,35	768,22	
21.1	Clientes e Utentes c/c			30.316,57	29.548,35	768,22	
21.1.7	Utentes			30.316,57	29.548,35	768,22	
22	Fornecedores			361.429,95	360.996,76	710,18	276,99
22.1	Fornecedores c/c			361.429,95	360.996,76	710,18	276,99
22.1.1	Fornecedores gerais			361.429,95	360.996,76	710,18	276,99
22.1.1.00001	Meo - Serviços de Comunicações e Multimédia S.A.			444,68	475,67		30,99
22.1.1.00004	Rentokil			402,20	402,20		
22.1.1.00019	Inatel			6.320,00	6.320,00		
22.1.1.00048	Procatering, Lda.			109.417,92	109.417,92		
22.1.1.00060	Ibbp - Contabilidade, Fiscalidade e Gestão, Lda.			3.198,00	3.444,00		246,00
22.1.1.00063	Interlimpe - Limpezas Mecanizadas, Lda.			8.108,15	8.108,15		
22.1.1.00067	Gertal - Comp. Geral de Restaurantes e Alimentação, S.A.			52.053,18	51.343,00	710,18	
22.1.1.00068	Inimiga da Fuligem - Limpeza de Chaminés, da.			2.460,00	2.460,00		
22.1.1.00070	António Gomes Tecedeiro, S.A.			1.625,00	1.625,00		
22.1.1.00071	Centralmed - Saúde, Higiene e Segurança Lda			1.003,15	1.003,15		
22.1.1.00072	Casais - Engenharia e Construção, S.A.			175.501,91	175.501,91		
22.1.1.00073	Portgaia - Produtos de Segurança, Unipessoal Lda			895,76	895,76		
23	Pessoal			46.751,12	46.751,12		
23.1	Remunerações a pagar			46.751,12	46.751,12		
23.1.2	Ao pessoal			46.751,12	46.751,12		
24	Estado e Outros Entes Públicos			19.217,05	20.717,04		1.499,99
24.2	Retenção de impostos sobre rendimentos			2.833,11	3.164,03		330,92
24.2.1	Trabalho dependente			2.342,00	2.491,00		149,00
24.2.2	Trabalho independente			488,11	670,03		181,92
24.2.5	Sobretaxa extraordinária			3,00	3,00		
24.5	Contribuição p/segurança social			16.272,44	17.432,51		1.160,07
24.8	Outras tributações			111,50	120,50		9,00
24.8.7	Fgct e Fct a pagar			111,50	120,50		9,00
24.8.7.1	Fgct a pagar			8,32	8,99		0,67
24.8.7.2	Fct a pagar			103,18	111,51		8,33
27	Outras Contas a Receber e a Pagar			14.597,73	23.281,13	47,55	8.730,95
27.2	Devedores e credores por acréscimos			9.735,08	18.124,86		8.389,78
27.2.2	Credores por acréscimos de gastos			9.735,08	18.124,86		8.389,78
27.2.2.2	Remunerações a liquidar			9.735,08	18.124,86		8.389,78
27.8	Outros devedores e credores			4.862,65	5.156,27	47,55	341,17
27.8.8	Devedores e credores diversos			4.862,65	5.156,27	47,55	341,17
27.8.8.1	Credores Diversos			4.815,10	5.156,27		341,17
27.8.8.1.9	Outros credores			4.815,10	5.156,27		341,17
27.8.8.2	Devedores Diversos			47,55		47,55	
27.8.8.2.9	Outros devedores			47,55		47,55	
28	Diferimentos			140,75		140,75	
28.1	Gastos a reconhecer			140,75		140,75	
28.1.1	Fornecedores			140,75		140,75	
31	Compras			2,98	2,98		
31.2	Matérias primas, subsidiárias e de consumo			2,98	2,98		
31.2.1	Compra de matérias primas			2,98	2,98		
31.2.1.1	Géneros alimentares			2,98	2,98		
33	Matérias-Primas, Subsidiárias e de Consumo			2,98	2,98		
33.1	Matérias primas			2,98	2,98		
	<i>A transportar:</i>			<i>1.359.669,48</i>	<i>1.214.460,08</i>	<i>155.717,33</i>	<i>10.507,93</i>

BALANCETE GERAL

Mês 14 / Encerramento

Centro Social Paroquial de S. João Evangelista

Data: 31.12.2017

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
	<i>Transporte:</i>			1.359.669,48	1.214.460,08	155.717,33	10.507,93
41	Investimentos Financeiros			268,17		268,17	
41.5	Outros investimentos financeiros			268,17		268,17	
41.5.7	Fct - Fundo de compensação do trabalho			268,17		268,17	
41.5.7.01	Trabalhador "A"			268,17		268,17	
43	Activos Fixos Tangíveis			94.446,45	94.011,07	94.446,45	94.011,07
43.3	Outros activos fixos tangíveis			94.446,45		94.446,45	
43.3.3	Equipamento básico			90.470,27		90.470,27	
43.3.3.1	Equipamento de cozinha			77.701,79		77.701,79	
43.3.3.2	Ferramentas e utensílios			12.768,48		12.768,48	
43.3.5	Equipamento administrativo			3.976,18		3.976,18	
43.3.5.1	Mobiliário e utensílios administrativos			498,80		498,80	
43.3.5.2	Equipamento informático			3.477,38		3.477,38	
43.8	Depreciações acumuladas				94.011,07		94.011,07
43.8.3	Equipamento básico				90.034,89		90.034,89
43.8.3.1	Equipamento de cozinha				77.266,41		77.266,41
43.8.3.2	Ferramentas e utensílios				12.768,48		12.768,48
43.8.5	Equipamento administrativo				3.976,18		3.976,18
43.8.5.1	Mobiliário e utensílios administrativos				498,80		498,80
43.8.5.2	Equipamento informático				3.477,38		3.477,38
44	Activos Intangíveis			473,26	473,26	236,63	236,63
44.3	Programas de computador			236,63		236,63	
44.8	Amortizações acumuladas			236,63	473,26		236,63
44.8.3	Programas de computador			236,63	473,26		236,63
55	Reservas				34.106,82		34.106,82
55.2	Outras reservas				34.106,82		34.106,82
55.2.4	Reservas livres				34.106,82		34.106,82
56	Resultados Transitados			23.632,26	333.905,87		310.273,61
56.1	Resulpados transitados de períodos anteriores			23.632,26	333.905,87		310.273,61
61	Custo Das Mercadorias Vendidas e Das Matérias Consumidas		2,98	2,98	2,98		
61.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo		2,98	2,98	2,98		
62	Fornecimentos e Serviços Externos		367.935,95	373.712,23	373.712,23		
62.1	Subcontratos		142.766,06	147.248,34	147.248,34		
62.1.1	Exploração de refeitórios		142.766,06	147.248,34	147.248,34		
62.1.1.1	Centro de dia		91.969,96	91.969,96	91.969,96		
62.1.1.3	Convívio		7.896,58	7.896,58	7.896,58		
62.1.1.7	Cantinas sociais		42.899,52	47.381,80	47.381,80		
62.2	Serviços especializados		199.597,90	200.493,66	200.493,66		
62.2.1	Trabalhos especializados		3.598,98	3.598,98	3.598,98		
62.2.3	Vigilância e segurança		307,50	307,50	307,50		
62.2.4	Honorários		10.216,32	10.216,32	10.216,32		
62.2.6	Conservação e reparação		185.377,31	186.273,07	186.273,07		
62.2.6.1	Edifícios		3.264,40	3.264,40	3.264,40		
62.2.6.3	Equipamentos		363,45	363,45	363,45		
62.2.6.4	Reparação, conservação e adaptação em equipamentos e edifícios a		181.749,46	182.645,22	182.645,22		
62.2.8	Outros		97,79	97,79	97,79		
62.2.8.1	Serviços bancários		97,79	97,79	97,79		
62.2.8.1.1	Serviços bancários - isentos de Iva		97,79	97,79	97,79		
62.3	Materiais		1.758,55	1.758,55	1.758,55		
62.3.1	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido		916,08	916,08	916,08		
62.3.3	Material de escritório		812,97	812,97	812,97		
62.3.8	Outros		29,50	29,50	29,50		
62.3.8.2	Material didático-Convívio		29,50	29,50	29,50		
62.4	Energia e fluidos		6.396,13	6.396,13	6.396,13		
62.4.1	Electricidade		3.374,64	3.374,64	3.374,64		
62.4.2	Combustíveis		1.997,85	1.997,85	1.997,85		
62.4.2.2	Gasóleo		435,00	435,00	435,00		
	<i>A transportar:</i>		347.935,13	1.831.802,79	2.030.270,27	250.668,58	449.136,06

BALANCETE GERAL

Mês 14 / Encerramento

Centro Social Paroquial de S. João Evangelista

Data: 31.12.2017

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
	<i>Transporte:</i>		347.935,13	1.831.802,79	2.030.270,27	250.668,58	449.136,06
62.4.2.4	Gas		1.562,85	1.562,85	1.562,85		
62.4.3	Água		1.023,64	1.023,64	1.023,64		
62.5	Deslocações, estadas e transportes		1.141,60	1.141,60	1.141,60		
62.5.1	Deslocações e estadas		858,60	858,60	858,60		
62.5.1.1	Pessoal		120,70	120,70	120,70		
62.5.1.2	Utentes		737,90	737,90	737,90		
62.5.2	Transportes de pessoal		58,00	58,00	58,00		
62.5.3	Transportes de mercadorias		225,00	225,00	225,00		
62.6	Serviços diversos		16.275,71	16.673,95	16.673,95		
62.6.2	Comunicação		1.376,54	1.376,54	1.376,54		
62.6.2.1	Correio		17,83	17,83	17,83		
62.6.2.2	Telefone		1.095,81	1.095,81	1.095,81		
62.6.2.4	Jornais e revistas		262,90	262,90	262,90		
62.6.3	Seguros		141,12	141,12	141,12		
62.6.3.3	Multiriscos		141,12	141,12	141,12		
62.6.5	Contencioso e notariado		25,00	25,00	25,00		
62.6.7	Limpeza, higiene e conforto		7.417,76	7.816,00	7.816,00		
62.6.8	Outros serviços		7.315,29	7.315,29	7.315,29		
62.6.8.2	Colónias de férias		7.295,00	7.295,00	7.295,00		
62.6.8.5	Outros serviços		20,29	20,29	20,29		
62.6.8.5.1	Centro de dia		20,29	20,29	20,29		
63	Gastos Com o Pessoal		65.352,67	75.436,25	75.436,25		
63.2	Remunerações do pessoal		53.040,35	61.348,85	61.348,85		
63.2.1	Profissionais indiferenciados		51.019,80	59.328,30	59.328,30		
63.2.1.1	Remunerações		51.019,80	59.328,30	59.328,30		
63.2.2	Remunerações adicionais		2.020,55	2.020,55	2.020,55		
63.2.2.1	Subsídio de transporte		2.020,55	2.020,55	2.020,55		
63.5	Encargos sobre remunerações		10.671,50	12.446,58	12.446,58		
63.5.1	Segurança social		10.663,61	12.438,69	12.438,69		
63.5.7	Fgct - Fundo de garantia de compensação do trabalho		7,89	7,89	7,89		
63.6	Seguros acidentes trabalho e doenças profissionais		614,99	614,99	614,99		
63.7	Gastos de acção social		22,68	22,68	22,68		
63.7.1	Medicamentos		22,68	22,68	22,68		
63.7.1.1	Medicamentos c/Iva		22,68	22,68	22,68		
63.8	Outros gastos com o pessoal		1.003,15	1.003,15	1.003,15		
63.8.1	Medicina ocupacional, higiene e segurança no trabalho		707,95	707,95	707,95		
63.8.8	Formação		295,20	295,20	295,20		
64	Gastos de Depreciação e de Amortização		400,33	400,33	400,33		
64.2	Activos fixos tangíveis		163,70	163,70	163,70		
64.2.3	Equipamento básico		133,20	133,20	133,20		
64.2.6	Equipamento administrativo		30,50	30,50	30,50		
64.3	Activos intangíveis		236,63	236,63	236,63		
68	Outros Gastos		3.701,48	3.701,48	3.701,48		
68.1	Impostos		216,34	216,34	216,34		
68.1.3	Taxas		216,34	216,34	216,34		
68.1.3.1	Cml		216,34	216,34	216,34		
68.8	Outros		3.485,14	3.485,14	3.485,14		
68.8.1	Correcções relativas a períodos anteriores		3.300,00	3.300,00	3.300,00		
68.8.3	Quotizações		185,00	185,00	185,00		
68.8.3.1	Udipss		185,00	185,00	185,00		
68.8.8	Outros não especificados		0,14	0,14	0,14		
68.8.8.7	Outros gastos		0,14	0,14	0,14		
72	Prestações de Serviços	26.581,40		26.581,40	26.581,40		
72.7	Comparticipação dos utentes	26.581,40		26.581,40	26.581,40		
72.7.4	Centro de dia	16.958,90		16.958,90	16.958,90		
72.7.7	Cantinas sociais	9.622,50		9.622,50	9.622,50		
	<i>A transportar:</i>	26.581,40	437.393,41	1.958.324,29	2.156.791,77	250.668,58	449.136,06

BALANCETE GERAL

Mês 14 / Encerramento

Centro Social Paroquial de S. João Evangelista

Data: 31.12.2017

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
	<i>Transporte:</i>	26.581,40	437.393,41	1.958.324,29	2.156.791,77	250.668,58	449.136,06
75	Subsídios, Doações e Legados À Exploração	180.115,58	2.107,27	183.658,63	183.658,63		
75.1	Subsídios das entidades públicas	180.115,58	2.107,27	183.658,63	183.658,63		
75.1.1	Centro Regional de Segurança Social	180.115,58	2.107,27	183.658,63	183.658,63		
75.1.1.4	Centro de dia	132.630,58		132.630,58	132.630,58		
75.1.1.5	Centro de convívio		2.107,27	3.543,05	3.543,05		
75.1.1.7	Cantinas Sociais	47.485,00		47.485,00	47.485,00		
78	Outros Rendimentos	33.907,45		33.907,45	33.907,45		
78.2	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,03		0,03	0,03		
78.8	Outros	33.907,42		33.907,42	33.907,42		
78.8.1	Correcções relativas a períodos anteriores	0,01		0,01	0,01		
78.8.1.1	Correcções de lançamentos	0,01		0,01	0,01		
78.8.5	Restituição de impostos	13.777,41		13.777,41	13.777,41		
78.8.5.1	Reembolso de Irc	46,60		46,60	46,60		
78.8.5.2	Reembolso de Iva	13.730,81		13.730,81	13.730,81		
78.8.8	Outros não especificados	20.130,00		20.130,00	20.130,00		
78.8.8.4	Donativos	20.130,00		20.130,00	20.130,00		
78.8.8.4.1	Donativos em numerário	20.130,00		20.130,00	20.130,00		
79	Juros e Outros Rendimentos Similar	428,77		428,77	428,77		
79.1	Juros obtidos	428,77		428,77	428,77		
79.1.1	De depósitos	428,77		428,77	428,77		
81	Resultado Líquido do Período	637.968,16	439.500,68	661.600,42	463.132,94	198.467,48	
81.1	Resultado antes de impostos	439.500,68	439.500,68	439.500,68	439.500,68		
81.1.1	Resultados antes de impostos	439.500,68	439.500,68	439.500,68	439.500,68		
81.8	Resultado líquido	198.467,48		222.099,74	23.632,26	198.467,48	
81.8.1	Resultado líquido	198.467,48		222.099,74	23.632,26	198.467,48	
	Totais:	879.001,36	879.001,36	2.837.919,56	2.837.919,56	449.136,06	449.136,06

BALANCETE GERAL DE CENTROS DE CUSTO

Mês 12 / Dezembro

Centro Social Paroquial de S. João Evangelista

Data: 31.12.2017

C.Custo/Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo
96 / CUSTO DAS VALÊNCIAS E DE OUTRAS ATIVIDADES						
96	CUSTO DAS VALÊNCIAS E DE OUTRAS ATIVIDADES	121.421,90	9.735,08	453.253,27	15.859,86	437.393,41
96.4 / Terceira idade						
96.4	Terceira idade	120.643,13	6.726,50	394.883,54	8.369,00	386.514,54
96.4.1 / Centro de Dia						
96.4.1	Centro de Dia	120.614,37	3.754,61	386.951,46	5.397,11	381.554,35
31.2.1.1	Géneros alimentares			2,98		2,98
62.1.1.1	Centro de dia			91.969,96		91.969,96
62.2.1	Trabalhos especializados	246,00		3.598,98		3.598,98
62.2.3	Vigilância e segurança			307,50		307,50
62.2.4	Honorários	1.581,92		10.216,32		10.216,32
62.2.6.1	Edifícios	1.134,05		3.264,40		3.264,40
62.2.6.3	Equipamentos	166,65		363,45		363,45
62.2.6.4	Reparação, conservação e adaptação em equipamentos e edifícios a	95.464,37		182.645,22	895,76	181.749,46
62.2.8.1.1	Serviços bancários - isentos de IVA	6,76		97,79		97,79
62.3.1	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	392,19		916,08		916,08
62.3.3	Material de escritório			812,97		812,97
62.4.1	Electricidade	1.093,84		3.374,64		3.374,64
62.4.2.2	Gasóleo	86,00		435,00		435,00
62.4.2.4	GAS	97,43		1.562,85		1.562,85
62.4.3	Água	362,50		1.023,64		1.023,64
62.5.1.1	Pessoal	6,65		120,70		120,70
62.5.1.2	Utentes			737,90		737,90
62.5.2	Transportes de pessoal			58,00		58,00
62.5.3	Transportes de mercadorias			225,00		225,00
62.6.2.1	Correio			17,83		17,83
62.6.2.2	Telefone	291,11		1.095,81		1.095,81
62.6.2.4	Jornais e revistas	23,00		262,90		262,90
62.6.3.3	Multiriscos			141,12		141,12
62.6.5	Contencioso e notariado			25,00		25,00
62.6.7	Limpeza, higiene e conforto	542,51		7.816,00	398,24	7.417,76
62.6.8.2	Colónias de férias	6.320,00		7.295,00		7.295,00
62.6.8.5.1	Centro de dia			20,29		20,29
63.2.1.1	Centro de dia	10.040,00	3.070,00	50.736,82	3.418,50	47.318,32
63.2.2.1	Subsídio de transporte	178,33		1.663,91		1.663,91
63.5.1	Segurança social	2.180,25	684,61	10.608,63	684,61	9.924,02
63.5.7	FGCT - Fundo de garantia de compensação do trabalho	0,34		3,88		3,88
63.6	Seguros acidentes trabalho e doenças profissionais			409,25		409,25
63.7.1.1	Medicamentos c/IVA			16,68		16,68
63.8.1	Medicina ocupacional, higiene e segurança no trabalho			707,95		707,95
63.8.8	Formação			295,20		295,20
64.2.3	Equipamento básico	133,20		133,20		133,20
64.2.6	Equipamento administrativo	30,50		30,50		30,50
64.3	Activos intangíveis	236,63		236,63		236,63
68.1.3.1	CML			216,34		216,34
68.8.1	Correcções relativas a períodos anteriores			3.300,00		3.300,00
68.8.3.1	UDIPSS			185,00		185,00
68.8.8.7	Outros gastos	0,14		0,14		0,14
96.4.3 / Centro de Convívio						
96.4.3	Centro de Convívio	28,76	2.971,89	7.932,08	2.971,89	4.960,19
62.1.1.3	Convívio	26,76		7.896,58		7.896,58
62.3.8.2	Material didático-Convívio	2,00		29,50		29,50
63.2.1.1	Centro de dia		2.430,00		2.430,00	2.430,00 -
63.5.1	Segurança social		541,89		541,89	541,89 -
63.7.1.1	Medicamentos c/IVA			6,00		6,00
96.5 / Cantinas sociais						
96.5	Cantinas sociais	778,77	3.008,58	58.369,73	7.490,86	50.878,87
96.5.1 / Cantinas sociais						
96.5.1	Cantinas sociais	778,77	3.008,58	58.369,73	7.490,86	50.878,87
	<i>A transportar:</i>	120.643,13	6.726,50	394.883,54	8.369,00	386.514,54

BALANCETE GERAL DE CENTROS DE CUSTO

Mês 12 / Dezembro

Centro Social Paroquial de S. João Evangelista

Data: 31.12.2017

96.5.1 / Cantinas sociais

C.Custo/Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo
	Transporte:	120.643,13	6.726,50	394.883,54	8.369,00	386.514,54
62.1.1.7	Cantinas sociais			47.381,80	4.482,28	42.899,52
63.2.1.1	Centro de dia	618,19	2.460,00	8.591,48	2.460,00	6.131,48
63.2.2.1	Subsídio de transporte	29,72		356,64		356,64
63.5.1	Segurança social	130,52	548,58	1.830,06	548,58	1.281,48
63.5.7	FGCT - Fundo de garantia de compensação do trabalho	0,34		4,01		4,01
63.6	Seguros acidentes trabalho e doenças profissionais			205,74		205,74

97 / PROJEITOS DAS VALÊNCIAS E DE OUTRAS ATIVIDADES

97	PROJEITOS DAS VALÊNCIAS E DE OUTRAS ATIVIDADES		28.865,04	3.543,05	242.468,98	238.925,93 -
-----------	---	--	------------------	-----------------	-------------------	---------------------

97.4 / Terceira idade

97.4	Terceira idade		14.482,54	3.543,05	185.361,48	181.818,43 -
------	----------------	--	-----------	----------	------------	--------------

97.4.1 / Centro de dia

97.4.1	Centro de dia		14.482,54		183.925,70	183.925,70 -
72.7.4	Centro de dia		1.811,50		16.958,90	16.958,90 -
75.1.1.4	Centro de dia		11.071,00		132.630,58	132.630,58 -
78.2	Descontos de pronto pagamento obtidos		0,03		0,03	0,03 -
78.8.1.1	Correções de lançamentos		0,01		0,01	0,01 -
78.8.5.1	Reembolso de IRC				46,60	46,60 -
78.8.5.2	Reembolso de IVA				13.730,81	13.730,81 -
78.8.8.4.1	Donativos em numerário		1.600,00		20.130,00	20.130,00 -
79.1.1	De depósitos				428,77	428,77 -

97.4.3 / Centro de convívio

97.4.3	Centro de convívio			3.543,05	1.435,78	2.107,27
75.1.1.5	Centro de convívio			3.543,05	1.435,78	2.107,27

97.5 / Cantinas sociais

97.5	Cantinas sociais		14.382,50		57.107,50	57.107,50 -
------	------------------	--	-----------	--	-----------	-------------

97.5.1 / Cantinas sociais

97.5.1	Cantinas sociais		14.382,50		57.107,50	57.107,50 -
72.7.7	Cantinas sociais		460,00		9.622,50	9.622,50 -
75.1.1.7	Cozinhas Sociais		13.922,50		47.485,00	47.485,00 -
	Totais:	121.421,90	38.600,12	456.796,32	258.328,84	198.467,48