

SERVIÇO DE APOIO DOMICILIARIO

SAD-IPSS

**ASSOCIAÇÃO ETNOGRÁFICA E SOCIAL DO
MONTEMURO**

NIF:501693785



RELATÓRIO E CONTAS

ANO 2018



Convocatória

O Vice-presidente da mesa de assembleia da Associação Etnográfica e Social do Montemuro convoca todos os associados a reunirem na sala de reuniões da sede desta Associação no dia 23 de Março de 2019 pelas 19,30h com a seguinte

Ordem de trabalho:

Ponto 1 – Leitura da ata da reunião anterior.

Ponto 2 – Análise, discussão e votação do relatório de contas de 2018
apresentado pela Direcção e parecer do Conselho Fiscal.

Ponto 3 – Outros assuntos.

Mezio, 5 de Março de 2019

O Vice-presidente da mesa da assembleia

Ysaquim José Costa

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS MODELO REDUZIDO

Dezembro 2018

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em EURO	
		PERÍODOS	
		2018	2017
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados		52.570,85	55.943,18
Subsídios à exploração		71.278,80	69.741,12
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(27.176,23)	(28.627,66)
Fornecimentos e serviços externos		(21.896,13)	(17.269,20)
Gastos com o pessoal		(87.267,69)	(73.451,84)
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos		265,95	5.228,99
Outros gastos		(344,71)	(107,00)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		(12.569,16)	11.457,59
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(4.228,99)	(7.828,96)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(16.798,15)	3.628,63
Juros e rendimentos similares obtidos		3,04	3,04
Juros e gastos similares suportados			
Resultado antes de impostos		(16.795,11)	3.631,67
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		(16.795,11)	3.631,67

Contabilista Certificado nº32877

FISCODATA
CONTABILIDADE E GESTÃO, LDA
A Gerência

A direcção

António Hagele
**ASSOCIAÇÃO ETNOGRÁFICA
E SOCIAL DO MONTEMURO**
MEZIO - TELEFONE 254 689 265
3600 CASTRO DAIRE

BALANÇO MODELO REDUZIDO

Dezembro 2018

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em Euro	
		PERÍODOS	
		2018	2017
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis		30.849,08	33.257,67
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros		630,94	350,62
Créditos e outros ativos não correntes			
		31.480,02	33.608,29
Ativo corrente:			
Inventários		467,63	123,06
Clientes			
Estado e outros entes públicos		,76	1,71
Capital subscrito e não realizado			
Outros créditos a receber		44,43	44,43
Diferimentos			
Outros ativos correntes			
Caixa e depósitos bancários		23.805,27	39.548,24
		24.318,09	39.717,44
Total do Ativo		55.798,11	73.325,73

Página 1 de 2

Contabilista Certificado nº32877

FISCODATA
CONTABILIDADE E GESTÃO, LDA
A Gerência

A direcção

António Hagelhoes
Agrad
ASSOCIAÇÃO ETNOGRÁFICA
E SOCIAL DO MONTEMURO
MEZIO - TELEFONE 254 699 265
3600 CASTRO DAIRE

BALANÇO MODELO REDUZIDO

Dezembro 2018

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em Euro	
		PERÍODOS	
		2018	2017
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio:			
Capital subscrito			
Ações (quotas) próprias			
Outros instrumentos de capital próprio			
Prémios de emissão			
Reservas legais			
Outras reservas			
Resultados transitados		51.744,67	48.113,00
Excedentes de revalorização			
Ajustamentos / outras variações no capital próprio			
Resultado líquido do período		51.744,67 (16.795,11)	48.113,00 3.631,67
Total do capital próprio		34.949,56	51.744,67
Passivo:			
Passivo não corrente			
Provisões			
Financiamentos obtidos		5.285,13	5.998,76
Outras dívidas a pagar			
		5.285,13	5.998,76
Passivo corrente			
Fornecedores		301,40	690,82
Estado e outros entes públicos		1.893,39	1.559,34
Financiamentos obtidos			
Diferimentos			
Outros passivos correntes		13.368,63	13.332,14
		15.563,42	15.582,30
Total do passivo		20.848,55	21.581,06
Total do Capital Próprio e do Passivo		55.798,11	73.325,73

Página 2 de 2

Contabilista Certificado nº32877

CONTABILIDADE E GESTÃO, LDA
 Contabilista

António Hagelheer
 Associação Etnográfica
 e Social do Montemuro
 MEZIO - TELEFONE 254 689 265
 3600 CASTRO DAIRE

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

DEZEMBRO 2018

(Método Directo)

Montantes expressos em EURO

	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de Clientes		52.570,85	56.276,37
Pagamentos a Fornecedores		(15.735,20)	(17.069,07)
Pagamentos ao Pessoal		(56.730,65)	(50.417,17)
Caixa gerada pelas operações		(19.895,00)	(11.209,87)
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		5.972,43	11.329,07
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		(13.922,57)	119,20
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a :			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de :			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		(1.820,40)	
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de :			
Financiamentos obtidos			
Realizações de capital e de outros instrumentos de Capital Próprio			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a :			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Dividendos			
Redução de capital e de outros instrumentos de Capital Próprio			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)			
Variação de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)		(15.742,97)	119,20
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		39.548,24	39.429,04
Caixa e seus equivalentes no fim do período		23.805,27	39.548,24

Contabilista Certificado nº32877

FISCODATA
CONTABILIDADE E GESTÃO, LDA
A. S. S. S. S.

A direcção

António Lagelhaes
ASSOCIAÇÃO ETNOGRÁFICA
E SOCIAL DO MONTEMURO
MEZIO - TELEFONE 254 689 265
3500 CASTRO DAIRE

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DAS ALTERAÇÕES NO CAPITAL PRÓPRIO NO PERÍODO 2017

MOVIMENTOS NO PERÍODO	Notas	Montantes expressos em EUROS (sem decimais)											
		Capital subscrito	Ações (quotas) próprias	Outros instrumentos de capital	Prémios de emissão	Reservas legais	Outras reservas	Resultados transitados	Excedente de revalorização	Ajustamentos / outras variações no capital próprio	Resultado líquido do período	TOTAL	Interesses que não controlam
1 POSICÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2017 Alterações no período: Primeira adopção do referencial contabilístico Alterações de políticas contabilísticas Diferenças de conversão de dem.financeiras Realização de excedentes de revalorização Excedentes de revalorização Ajustamentos por impostos diferidos Outras alterações reconhecidas no CP													
2													
3													
4=2+3													
Resultado líquido do período													
Resultado integral													
Operações com detentores de CP:													
Subscrições de capital													
Subscrições de prémios de emissão													
Distribuições													
Entradas para cobertura de perdas													
Outras operações													
5													
6=1+2+3+5													
POSICÃO NO FIM DO PERÍODO 2017													

Legenda:

AFT = Activo Fixo Tangível

AI = Activo Intangível

CP = Capital Próprio

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DAS ALTERAÇÕES NO CAPITAL PRÓPRIO NO PERÍODO 2018

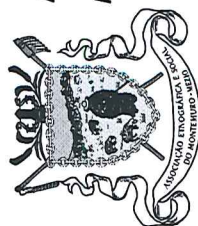
MOVIMENTOS NO PERÍODO	Notas	Montantes expressos em EUROS (sem decimais)										TOTAL do Capital Próprio	
		Capital subscrito	Ações (quotas) próprias	Outros instrumentos de capital	Prémios de emissão	Reservas legais	Outras reservas	Resultados transitados	Excedente de revalorização	Ajustamentos / outras variações no capital próprio	Resultado líquido do período		TOTAL
POSICÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2018	6							48.113			3.632	51.745	51.745
Alterações no período:													
Primeira adopção do referencial contabilístico													
Alterações de políticas contabilísticas													
Diferenças de conversão de dem.financeiras													
Realização de excedentes de revalorização													
Excedentes de revalorização													
Ajustamentos por impostos diferidos													
Outras alterações reconhecidas no CP													
Resultado líquido do período	7												
Resultado integral	8									(16.795)	(16.795)	(16.795)	(16.795)
Operações com detentores de CP:	9 = 7+8									(16.795)	(16.795)	(16.795)	(16.795)
Subscrições de capital													
Subscrições de prémios de emissão													
Distribuições													
Entradas para cobertura de perdas													
Outras operações													
POSICÃO NO FIM DO PERÍODO 2018	10 6+7+8+10							48.113			(13.163)	34.950	34.950

Legenda:

AFT = Activo Fixo Tangível

AI = Activo Intangível

CP = Capital Próprio



ASSOCIAÇÃO ETNOGRÁFICA SOCIAL DO MONTEMURO

MAPA DO CUSTO MEDIO POR UTENTE 2018

	UTENTES	Salários	CMVMC	FSE	O.C.Perdas	Total Despesas	Total CM/Mês
JANEIRO	27	5628,77	2264,69	1334,27	22,71	9250,44	342,61 €
FEVEREIRO	27	5132,35	2264,69	615,84	0,00	8012,88	296,77 €
MARÇO	27	6505,72	2264,69	4407,39	0,00	13177,80	488,07 €
ABRIL	28	8825,57	2264,69	3343,86	72,00	14506,12	518,08 €
MAIO	27	7159,05	2264,69	499,38	0,00	9923,12	367,52 €
JUNHO	28	7176,95	2264,69	1661,09	250,00	11352,73	405,45 €
JULHO	26	6596,30	2264,69	731,20	0,00	9592,19	368,93 €
AGOSTO	27	6701,23	2264,69	1494,09	0,00	10460,01	387,41 €
SETEMBRO	28	6537,69	2264,69	1720,36	0,00	10522,74	375,81 €
OUTUBRO	28	7980,72	2264,69	809,44	0,00	11054,85	394,82 €
NOVEMBRO	27	11075,38	2264,69	1047,63	0,00	14387,70	532,88 €
DEZEMBRO	27	5980,57	2264,69	4231,58	0,00	12476,84	462,11 €
Total	327	85.300,30 €	27.176,23 €	21.896,13 €	344,71 €	134.717,37 €	4.940,45 €

Media 27,25

Custo Medio P/Utente

411,70 €

Custo Medio P/Utente 2017

381,22 €



ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

(Valores expressos em euros)

1. IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

A entidade **ASSOCIAÇÃO ETNOGRÁFICA E SOCIAL DO MONTEMURO**, NIF:501693785, é uma ASSOCIAÇÃO E IPSS, constituída em 06/04/1987, tendo sede em MEZIO - CASTRO DAIRE exercendo a atividade de APOIO DOMICILIARIO.

Encontra-se registada na Conservatória do Registo Comercial de Castro Daire sob a Matricula n.º 501693785

2. REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 Referencial contabilístico

As demonstrações financeiras foram preparadas no quadro da normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo (ESNL), de acordo com a estrutura conceptual, normas contabilísticas e de relato financeiro e normas interpretativas consignadas, especificamente com base na NCRF-ESNL.

2.2 Indicação e comentário das contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do período anterior

As quantias relativas ao período findo em 31 de Dezembro de 2018, incluídas nas presentes demonstrações financeiras para efeitos comparativos, estão apresentadas em conformidade com o modelo resultante das alterações introduzidas pelos diplomas legais emitidos no âmbito da publicação do SNC.

3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

3.1 Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas de acordo com as bases de apresentação das demonstrações financeiras

3.2 Pressuposto do Acréscimo

Os elementos das demonstrações financeiras são reconhecidos logo que satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento.

3.3 Consistência De Apresentação

A apresentação e classificação de itens nas demonstrações financeiras está consistente de um período para o outro.

3.4 Materialidade de agregação

A materialidade depende da dimensão e da natureza da omissão ou do erro, ajuizados nas circunstâncias que os rodeiam. Considera-se que as omissões ou declarações incorretas de itens são materialmente relevantes se puderem, individual ou coletivamente, influenciar as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras. Um item que não seja materialmente relevante para justificar a sua apresentação separada na face das demonstrações financeiras pode porém ser materialmente relevante para que seja apresentado separadamente nas notas do presente anexo.

As demonstrações financeiras resultam do processamento de grandes números de transações ou outros acontecimentos que são agregados em classes de acordo com a sua natureza ou função. A fase final do processo de agregação e classificação é a apresentação de dados condensados e classificados que formam linhas de itens na face do balanço, na demonstração dos resultados, na demonstração de alterações no capital próprio e na demonstração de fluxos de caixa ou no anexo.

3.5 Compensação

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos, não são compensados exceto quando tal for exigido ou permitido pela NCRF-ESNL. Assim, o rédito deve ser mensurado tomando em consideração a quantia de quaisquer descontos comerciais e abatimentos de volume concedidos pela Entidade. A Entidade empreende, no decurso das suas atividades ordinárias, outras transações que não geram rédito mas que são inerentes às principais atividades que o geram. Os resultados de tais transações são apresentados, quando esta apresentação reflita a substância da transação ou outro acontecimento, compensando qualquer rendimento com os gastos relacionados resultantes da mesma transação.

Os ganhos e perdas provenientes de um grupo de transações semelhantes são relatados numa base líquida, por exemplo, ganhos e perdas de diferenças cambiais ou ganhos e perdas provenientes de instrumentos financeiros detidos para negociação. Estes ganhos e perdas são relatados separadamente se forem materialmente relevantes.

3.6 Informação Comparativa

A informação está comparativa com respeito ao período anterior para todas as quantias relatadas nas demonstrações financeiras. A informação comparativa foi incluída para a informação narrativa e descritiva quando é relevante para uma compreensão das demonstrações financeiras do período corrente, a menos que a NCRF-ESNL o permita ou exija de outra forma.

A informação narrativa proporcionada nas demonstrações financeiras relativa a períodos anteriores que continua a ser relevante no período corrente é divulgada novamente.

A comparabilidade da informação inter-períodos é continuamente objeto de aperfeiçoamento com o intuito de ser cada vez mais um instrumento de ajuda aos utentes permitindo-lhes tomar decisões económicas e avaliar as tendências na informação financeira para finalidades de previsão.

3.7 Outras políticas contabilísticas relevantes

Fluxos de caixa

A demonstração dos fluxos de caixa é preparada através do método direto. A Entidade classifica na rubrica "Caixa e seus equivalentes" os montantes de caixa, depósitos à ordem, depósitos a prazo e outros instrumentos financeiros com vencimento a menos de três meses e para os quais o risco de alteração de valor é insignificante.

A demonstração dos fluxos de caixa encontra-se classificada em atividades operacionais, de financiamento e de investimento. As atividades operacionais englobam os recebimentos de clientes, pagamentos a fornecedores, pagamentos ao pessoal e outros relacionados com a atividade operacional. Os fluxos de caixa abrangidos nas atividades de investimento incluem, nomeadamente, aquisições e alienações de investimentos em entidades participadas e pagamentos e recebimentos decorrentes da compra e da venda de ativos.

Os fluxos de caixa abrangidos nas atividades de financiamento incluem, designadamente, os pagamentos e recebimentos referentes a empréstimos obtidos, contratos de locação financeira e pagamentos de dividendos.

4. FLUXOS DE CAIXA

4.1 Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários

	31-12-2018	31-12-2017
Caixa - Euro	13,10	-
Depósitos Bancários		
Depósitos à ordem - Euros	20.792,17	36.548,24
Depósitos a prazo - Euros	3.000,00	3.000,00
Total caixa e depósitos à ordem	23.805,27	39.548,24

5. ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

5.1 Divulgações sobre os ativos fixos tangíveis

a) Bases de mensuração

Os ativos tangíveis estão valorizados de acordo com o modelo de custo, segundo o qual um item do ativo fixo tangível é escriturado pelo seu custo menos depreciações e quaisquer perdas por imparidades acumuladas.

b) Métodos de depreciação usados

A Entidade deprecia os seus bens do ativo fixo tangível de acordo com o método de linha reta. De acordo com este método, a depreciação é constante durante a vida útil do ativo se o seu valor residual não se alterar.

c) Vidas e taxas de depreciação usadas

As depreciações do período são calculadas tendo em consideração as seguintes vidas úteis e taxa de depreciação médias:

Ativos tangíveis	Vida útil
Edifícios e outras construções	5-20
Equipamento de transporte	3-7
Equipamento administrativo	2-10
Outros ativos fixos tangíveis	1-4

d) Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período

Durante os períodos de 2018 e 2017 ocorreram os seguintes movimentos nos ativos fixos tangíveis:

2018						
	Terrenos e Rec.Naturais	Ed. E Outras Construções	Equipamento Transporte	Equipamento Administrativo	Outros Ativos fixos tangíveis	Total
Quantia escriturada bruta						
Saldo em 31.12.2015	5.770,00	-	43.663,03	-	45.005,34	88.668,37
Adições		-	-	-	6.314,82	6.314,82
Saldo em 31.12.2016	5.770,00	-	43.663,03	-	51.320,16	100.753,19
Depreciações Acumuladas						
Saldo em 31.12.2015		-	43.663,03	-	22.012,09	65.675,12
Adições		-	-	-	4.228,99	4.228,99
Outros					-	-
Saldo em 31.12.2016		-	43.663,03	-	26.241,08	69.904,11
Quantia escriturada	5.770,00	-	-	-	25.079,08	30.849,08

2017						
	Terrenos e Rec.Naturais	Ed. E Outras Construções	Equipamento Transporte	Equipamento Administrativo	Outros Ativos fixos tangíveis	Total
Quantia escriturada bruta						
Saldo em 31.12.2014	5.770,00	-	43.663,03	-	45.005,34	88.668,37
Adições		-	-	-	4.494,42	4.494,42
Saldo em 31.12.2015	5.770,00	-	43.663,03	-	49.499,76	98.932,79
Depreciações Acumuladas						
Saldo em 31.12.2014		-	40.778,53	-	17.067,63	57.846,16
Adições		-	2.884,50	-	4.944,46	7.828,96
Outros					-	-
Saldo em 31.12.2015		-	43.663,03	-	22.012,09	65.675,12
Quantia escriturada	5.770,00	-	-	-	27.487,67	33.257,67

5.2 Depreciações reconhecidas nos resultados

Durante o período de 2017 foram reconhecidas nos resultados **7.828,96** euros referentes a Outros Ativos Fixos Tangíveis. em 2018 foram reconhecidos **4.228,99** euros, referentes a Outros Ativos Fixos Tangíveis.

5.3 Depreciação acumulada no final do período

Nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2018 e 2017, as depreciações acumuladas são as seguintes:

Depreciação Acumulada	2018	2017
Edifícios e outras construções	-	-
Equipamento Transporte	43.663,03	46.547,53
Equipamento Administrativo	-	-
Outros Ativos Fixos Tangíveis	26.241,08	22.012,09
Total	69.904,11	68.559,62

6. INVENTARIOS

6.1 Políticas contabilísticas adotadas na mensuração dos inventários e fórmula de custeio usada

Os inventários encontram-se valorizados pelo custo ou pelo valor realizável líquido, no caso de este ser inferior. O custo inclui todos os custos de compra e outros custos incorridos para colocar os inventários na sua condição atual. Os custos de compra incluem o preço de compra, os direitos de importação e outros impostos, os custos de transporte e manuseamento, descontos comerciais, abatimentos e outros itens semelhantes.

6.2 Quantia de inventários reconhecida com gasto durante o período

Durante os períodos de 2018 e 2017 foram reconhecidos como gasto as seguintes quantias:

	2018	2017
	Mat.Primas	Mat.Primas
Inventário Inicial	123,06	986,53
Compras	27.520,80	27.764,19
Inventário Final	467,63	123,06
Gastos do período	27.176,23	28.627,66

7. RÉDITOS

7.1 Políticas contabilísticas adotadas para o reconhecimento do rédito

A entidade reconhece os réditos de acordo com os seguintes critérios:

- a) **Prestação de serviços** - o rédito é reconhecido com referência à fase de acabamento da transação à data de relato, desde que todas as seguintes condições sejam satisfeitas:
- i. os custos incorridos ou a incorrer com a transação podem ser mensurados com fiabilidade;
 - ii. a fase de acabamento da transação à data de relato pode ser mensurada com fiabilidade.
- b) **Juros**: o rédito é reconhecido pelo valor bruto (antes de retenções de impostos), utilizando o método do juro efetivo, e inclui a quantia de amortização de qualquer desconto, prémio ou outra diferença entre a quantia inicial escriturada da dívida e a sua quantia na maturidade. Quando juros não pagos tenham sido acrescidos na aquisição, o recebimento subsequente de juros é distribuído entre os períodos pré e pós aquisição, a somente a parte pós aquisição é reconhecida como rédito.

7.2 Quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida durante o período

Quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida durante o período discrimina-se como se segue:

	2018	2017
Prestação de Serviços	2.570,85	55.943,18
Juros	3,04	3,04
Total	2.573,89	55.946,22

8. PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES E ATIVOS CONTINGENTES

São reconhecidas provisões apenas quando a entidade tem uma obrigação presente (legal ou implícita) resultante dum acontecimento passado, é provável que para a liquidação dessa obrigação ocorra uma saída de recursos e o montante da obrigação possa ser razoavelmente estimado.

O montante reconhecido das provisões consiste no valor presente da melhor estimativa na data de relato dos recursos necessários para liquidar a obrigação. Tal estimativa é determinada tendo em consideração os riscos e incertezas associados à obrigação, os quais devem ser considerados na taxa de desconto (antes de impostos) a aplicar à determinação do valor presente da obrigação.

	2018	2017
Férias + Subsídio de Férias + Outros	10.701,25	9.733,86
Acréscimo de Proveitos	-	44,43
Diferimento de Rendimentos	-	-
Total	10.701,25	9.778,29

9. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

9.1 Bases de mensuração

É política da entidade reconhecer um ativo, um passivo financeiro ou um instrumento de capital próprio apenas quando se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. Os contratos para conceder ou contrair empréstimos em base líquida e os instrumentos de capital próprio que não sejam negociados publicamente e cujo justo valor não possa ser obtido de forma fiável, bem como os contratos ligados a tais instrumentos que, se executados, resultam na entrega de tais instrumentos, são também mensurados ao custo, menos perdas por imparidade acumuladas.

Os demais instrumentos financeiros são mensurados ao justo valor, com contrapartida em resultados. Nestes casos, a Entidade não inclui os custos de transação na mensuração inicial do ativo ou passivo financeiro.

Enquanto a entidade for detentora de um instrumento financeiro, a política de mensuração não é alterada para esse instrumento financeiro.

9.2 Fornecedores /Clientes/Outras contas a pagar

Em 31 de dezembro de 2018 e 2017 estas rubricas tinham a seguinte composição:

	2018	2017
Fornecedores	301,40	690,82
Outras contas a pagar/Vencimentos	2.667,38	3.598,28
Utentes	-	-
	2.968,78	4.289,10

10. SUBSIDIOS DO GOVERNO

10.1 Divulgação

Os subsídios Estatais apenas são reconhecidos quando houver uma certeza razoável de que a Entidade irá cumprir com as condições de atribuição dos mesmos, e de que os mesmos irão ser recebidos.

Os subsídios Estatais não reembolsáveis associados à aquisição ou produção de ativos não correntes são reconhecidos inicialmente no capital próprio, sendo subsequentemente imputados numa base sistemática como rendimentos do exercício durante as vidas úteis dos ativos com os quais se relacionam. Nos casos em que os subsídios estejam relacionados com ativos fixos tangíveis não depreciáveis ou ativos intangíveis com vida útil indefinida serão mantidos no capital próprio.

Subsídios Estatais reembolsáveis são passivos e como tal registados e apresentados. O eventual benefício decorrente da isenção ou bonificação de juros não é registado como ganho.

Outros subsídios Estatais são reconhecidos como rendimentos de uma forma sistemática durante os períodos necessários para os balancear com os gastos que é suposto compensarem.

Subsídios Estatais que têm por finalidade compensar perdas já incorridas ou que não têm custos futuros associados são reconhecidos como rendimentos do período em que se tornam recebíveis.

	2018	2017
Subsídios à Exploração		
Segurança Social	71.275,68	69.741,12
IEFP S.Pedro Sul	-	-
Subsídios ao Investimento		
PRODER-Adrimag	-	5.228,99
Total	71.275,68	74.970,11

11. IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

A entidade encontra-se isenta de impostos sobre os lucros em sede de IRC - Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas, por ser uma IPSS.

12. BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS, PESSOAS AO SERVIÇO E GASTOS COM O PESSOAL

12.1 Gastos com o pessoal

O detalhe da rubrica "*Gastos com o pessoal*" em 31 de dezembro de 2018 e 2017 é como se segue:

	2018	2017
Remunerações ao Pessoal	65.520,49	55.166,32
Rem.Adicionais - Sub.Alimentação	7.071,63	6.272,93
Encargos sobre remunerações	14.636,17	11.177,32
Outos gastos com o pessoal	39,40	835,27
Total	87.267,69	73.451,84

12.2 Número dos membros dos Órgãos diretivos e alterações ocorridas no período.

A direção é constituída por: 5 membros.

Conselho Fiscal: 3 Membros.

Assembleia Geral: 3 Membros.

No período não houve qualquer alteração nos órgãos diretivos.

13. DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR 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.

14. OUTRAS INFORMAÇÕES

14.1 Estado e Outros entes Públicos

O detalhe rubrica de “Estado e Outros Entes Públicos” em 31 de dezembro de 2018 e 2017 é o seguinte:

	2018	2017
IRC Retido	0,76	1,71
Total Ativo	0,76	1,71
Retenção na fonte IRS	175,00	161,00
Retenção na fonte IRS-Sobretaxa	-	-
Contribuições para a Segurança Social	1.718,39	1.398,34
Total Passivo	1.893,39	1.559,34

14.2 Fornecimentos e serviços externos

O detalhe rubrica de “Fornecimentos e serviços externos” em 31 de dezembro de 2018 e 2017 é o seguinte:

	2018	2017
Trabalhos especializados	4.651,12	4.716,45
Materiais	1.067,44	407,39
Energia e fluidos	11.999,56	8.193,26
Deslocações e estadas	215,25	209,28
Outros Serviços Diversos	3.962,76	3.742,82
Total	21.896,13	17.269,20



14.3 Outros rendimentos e ganhos

A rubrica outros rendimento e ganhos, em 31 de dezembro de 2018 e 2017, detalha-se como segue:

	2018	2017
Desc.P/Pagamento	3,45	-
Sub.Investimento	-	5.228,99
Estorno Seguro	169,56	-
Correcções P.Anteriores	92,94	-
Donativos	-	-
Total	265,95	5.228,99

14.4 Outros gastos e perdas

A rubrica outros gastos e perdas, em 31 de dezembro de 2018 e 2017, detalha-se como segue:

	2018	2017
IRC	1,71	-
Outros	-	35,00
IRS-T.dependente	21,00	
Quotas UDIPSS	72,00	72,00
Multa GNR	250,00	-
	344,71	107,00

O Contabilista Certificado,
FIS SODATA
CONTABILIDADE E GESTÃO, LDA
A Gerência

A Direção,
Antonio Lagelheiro
ASSOCIAÇÃO ETNOGRÁFICA
E SOCIAL DO MONTEMURO
MEZIO - TELEFONE 254 689 265
3600 CASTRO DAIRE

ASSOCIACAO ETNOG.MONTEMURO-SAD-IPSS

Balancete Razao Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.14.2018

Mes : Apuramento Resultados

Pag. 1

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
11	CAIXA	0.00	0.00	0.00	27,813.31	27,800.21	13.10 D
12	DEPOSITOS-ORDEM	0.00	0.00	0.00	160,556.63	139,764.46	20,792.17 D
13	OUT.DEP.BANCARIOS	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00	3,000.00 D
21	CLIENTES E UTENTES	0.00	0.00	0.00	52,892.06	52,892.06	0.00
22	FORNECEDORES	0.00	0.00	0.00	49,712.56	50,013.96	301.40 C
23	PESSOAL	0.00	0.00	0.00	56,666.20	59,333.58	2,667.38 C
24	EST.OUT.ENTES PÚBLIC	0.00	0.00	0.00	23,192.95	25,085.58	1,892.63 C
25	FINANC.OBTIDOS	0.00	0.00	0.00	41,888.84	47,173.97	5,285.13 C
27	OUT.CONTAS-REC.PAGAR	0.00	0.00	0.00	81,053.97	91,710.79	10,656.82 C
31	COMPRAS	0.00	0.00	0.00	41,848.60	41,848.60	0.00
32	EXISTENCIAS-FINAIS	0.00	0.00	0.00	590.69	123.06	467.63 D
41	INVEST.FINANCEIROS	0.00	0.00	0.00	692.68	61.74	630.94 D
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍV	0.00	0.00	0.00	103,637.70	72,788.62	30,849.08 D
56	RESULT.TRANSITADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	51,744.67	51,744.67 C
61	CUSTO MERC.VENDIDAS	0.00	27,176.23	27,176.23 C	34,807.76	34,807.76	0.00
62	FORNEC.SERV.EXTERNOS	0.00	21,896.13	21,896.13 C	21,930.93	21,930.93	0.00
63	GASTOS-COM PESSOAL	0.00	87,267.69	87,267.69 C	97,001.55	97,001.55	0.00
64	GASTOS-DEPREC.AMORTI	0.00	4,228.99	4,228.99 C	4,228.99	4,228.99	0.00
68	OUT.GASTOS PERDAS	0.00	344.71	344.71 C	344.71	344.71	0.00
72	PRESTAÇÕES-SERVIÇOS	52,785.92	215.07	52,570.85 D	53,000.99	53,000.99	0.00
75	SUB.DOAC.LEG.EXPLORA	71,278.80	0.00	71,278.80 D	71,278.80	71,278.80	0.00
78	OUT.RENDIMENTOS	265.95	0.00	265.95 D	265.95	265.95	0.00
79	JUROS-OUT.REND.SIMIL	3.04	0.00	3.04 D	3.04	3.04	0.00
81	RES.LÍQU.PERIODO	157,708.86	140,913.75	16,795.11 D	161,340.53	144,545.42	16,795.11 D
>>Total		282,042.57	282,042.57	0.00	1,087,749.44	1,087,749.44	0.00

Licenciado a FISCODATA-Contabilidade e Gestao,Ld/Software Sage Portugal

FISCODATA
CONTABILIDADE E GESTÃO, LDA
A Gerência

António Hagelhaar
Associação Etnográfica
e Social do Montemuro
MEZIO - TELEFONE 254 689 265
3600 CASTRO DAIRE

ASSCIIACAO ETNOG.MONTEMURO-SAD-IPSS

Balancete Razao Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.13.2018

Mes : Regulariz. Exercicio

Pag. 1

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
11	CAIXA	0.00	0.00	0.00	27,813.31	27,800.21	13.10 D
12	DEPOSITOS-ORDEM	0.00	0.00	0.00	160,556.63	139,764.46	20,792.17 D
13	OUT.DEP.BANCÁRIOS	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00	3,000.00 D
21	CLIENTES E UTENTES	0.00	0.00	0.00	52,892.06	52,892.06	0.00
22	FORNECEDORES	0.00	0.00	0.00	49,712.56	50,013.96	301.40 C
23	PESSOAL	0.00	0.00	0.00	56,666.20	59,333.58	2,667.38 C
24	EST.OUT.ENTES PÚBLIC	0.00	0.00	0.00	23,192.95	25,085.58	1,892.63 C
25	FINANC.OBTIDOS	0.00	0.00	0.00	41,888.84	47,173.97	5,285.13 C
27	OUT.CONTAS-REC.PAGAR	9,733.86	10,701.25	967.39 C	81,053.97	91,710.79	10,656.82 C
31	COMPRAS	7,163.90	34,684.70	27,520.80 C	41,848.60	41,848.60	0.00
32	EXISTENCIAS-FINAIS	467.63	123.06	344.57 D	590.69	123.06	467.63 D
41	INVEST.FINANCEIROS	0.00	0.00	0.00	692.68	61.74	630.94 D
43	ATIVOS FIXOS TANGIV	2,884.51	7,113.50	4,228.99 C	103,637.70	72,788.62	30,849.08 D
56	RESULT.TRANSITADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	51,744.67	51,744.67 C
61	CUSTO MERC.VENDIDAS	34,807.76	7,631.53	27,176.23 D	34,807.76	7,631.53	27,176.23 D
62	FORNEC.SERV.EXTERNOS	0.00	0.00	0.00	21,930.93	34.80	21,896.13 D
63	GASTOS-COM PESSOAL	10,701.25	9,733.86	967.39 D	97,001.55	9,733.86	87,267.69 D
64	GASTOS-DEPREC.AMORTI	4,228.99	0.00	4,228.99 D	4,228.99	0.00	4,228.99 D
68	OUT.GASTOS PERDAS	0.00	0.00	0.00	344.71	0.00	344.71 D
72	PRESTAÇÕES-SERVIÇOS	0.00	0.00	0.00	215.07	52,785.92	52,570.85 C
75	SUB.DOAC. LEG. EXPLORA	0.00	0.00	0.00	0.00	71,278.80	71,278.80 C
78	OUT.RENDIMENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	265.95	265.95 C
79	JUROS-OUT.REND.SIMIL	0.00	0.00	0.00	0.00	3.04	3.04 C
81	RES.LÍQU.PERIODO	0.00	0.00	0.00	3,631.67	3,631.67	0.00
>>Total		69,987.90	69,987.90	0.00	805,706.87	805,706.87	0.00

Licenciado a FISCODATA-Contabilidade e Gestao,Ld/Software Sage Portugal

FISCODATA
CONTABILIDADE E GESTÃO, LDA
Gerência

António Hagalheer
Associação Etnográfica
e Social do Montemuro
MEZIO - TELEFONE 254 689 265
3600 CASTRO DAIRE

ASSOCIACAO ETNOG.MONTEMURO-SAD-IPSS

Handwritten signature

Balancete Razao Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.13.2018

Mes : Dezembro

Pag. 1

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
11	CAIXA	2,214.83	2,221.73	6.90 C	27,813.31	27,800.21	13.10 D
12	DEPOSITOS-ORDEM	10,282.76	16,764.65	6,481.89 C	160,556.63	139,764.46	20,792.17 D
13	OUT.DEP.BANCARIOS	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00	3,000.00 D
21	CLIENTES E UTENTES	4,363.00	4,342.82	20.18 D	52,892.06	52,892.06	0.00
22	FORNECEDORES	5,276.04	6,101.50	825.46 C	49,712.56	50,013.96	301.40 C
23	PESSOAL	6,624.89	4,417.69	2,207.20 D	56,666.20	59,333.58	2,667.38 C
24	EST.OUT.ENTES PÚBLIC	3,072.12	1,893.39	1,178.73 D	23,192.95	25,085.58	1,892.63 C
25	FINANC.OBTIDOS	5,867.99	5,319.67	548.32 D	41,888.84	47,173.97	5,285.13 C
27	OUT.CONTAS-REC.PAGAR	71,275.68	5,939.64	65,336.04 D	71,320.11	81,009.54	9,689.43 C
31	COMPRAS	3,106.63	677.03	2,429.60 D	34,684.70	7,163.90	27,520.80 D
32	EXISTENCIAS-FINAIS	0.00	0.00	0.00	123.06	0.00	123.06 D
41	INVEST.FINANCEIROS	20.71	0.00	20.71 D	692.68	61.74	630.94 D
43	ACTIVOS FIXOS TANGIV	0.00	0.00	0.00	100,753.19	65,675.12	35,078.07 D
56	RESULT.TRANSITADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	51,744.67	51,744.67 C
62	FORNEC.SERV.EXTERNOS	4,231.58	0.00	4,231.58 D	21,930.93	34.80	21,896.13 D
63	GASTOS-COM PESSOAL	6,980.57	0.00	6,980.57 D	86,300.30	0.00	86,300.30 D
68	OUT.GASTOS PERDAS	0.00	0.00	0.00	344.71	0.00	344.71 D
72	PRESTAÇÕES-SERVIÇOS	0.00	4,363.00	4,363.00 C	215.07	52,785.92	52,570.85 C
75	SUB.DOAC.LEG.EXPLORA	0.00	71,275.68	71,275.68 C	0.00	71,278.80	71,278.80 C
78	OUT.RENDIMENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	265.95	265.95 C
79	JUROS-OUT.REND.SIMIL	0.00	0.00	0.00	0.00	3.04	3.04 C
81	RES.LÍQU.PERIODO	0.00	0.00	0.00	3,631.67	3,631.67	0.00
>>Total		123,316.80	123,316.80	0.00	735,718.97	735,718.97	0.00

Licenciado a FISCODATA-Contabilidade e Gestao,Ld/Software Sage Portugal

Handwritten signature
FISCODATA
CONTABILIDADE E GESTÃO, LDA
A Gerência

Handwritten signature
António Hagephoer
ASSOCIACAO ETNOGRAFICA
E SOCIAL DO MONTEMURO
MEZIO - TELEFONE 254 689 265
3600 CASTRO DAIRE

ASSOCIACAO ETNOG.MONTEMURO-SAD-IPSS

Balancete Geral Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.14.2018

Mes : Regulariz. Exercicio

Pag. 1

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
11	CAIXA	0.00	0.00	0.00	27,813.31	27,800.21	13.10 D
111	Caixa-IPSS	0.00	0.00	0.00	27,813.31	27,800.21	13.10 D
12	DEPOSITOS-ORDEM	0.00	0.00	0.00	160,556.63	139,764.46	20,792.17 D
123	CA-Nº5683047-IPSS	0.00	0.00	0.00	160,556.63	139,764.46	20,792.17 D
13	OUT.DEP.BANCÁRIOS	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00	3,000.00 D
131	DEP.PRAZO	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00	3,000.00 D
13111	CA-DP.44310898063	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00	3,000.00 D
	Total da Classe 1	0.00	0.00	0.00	191,369.94	167,564.67	23,805.27 D
21	CLIENTES E UTENTES	0.00	0.00	0.00	52,892.06	52,892.06	0.00
211	CLIENTES-UTENTES C/C	0.00	0.00	0.00	52,892.06	52,892.06	0.00
2117	UTENTES	0.00	0.00	0.00	52,892.06	52,892.06	0.00
21170002	Aurélío C.Ferreirinh	0.00	0.00	0.00	343.08	343.08	0.00
21170004	Dolores Jesus	0.00	0.00	0.00	530.50	530.50	0.00
21170009	Horácio A.Gaspar	0.00	0.00	0.00	1,601.20	1,601.20	0.00
21170012	José Costa Ferreira	0.00	0.00	0.00	1,480.20	1,480.20	0.00
21170013	José C.Ferreirinha	0.00	0.00	0.00	237.12	237.12	0.00
21170019	Maria Anuc.Correia	0.00	0.00	0.00	1,237.70	1,237.70	0.00
21170021	Maria da Costa	0.00	0.00	0.00	1,612.70	1,612.70	0.00
21170024	Mário Rui C.Morais	0.00	0.00	0.00	1,689.20	1,689.20	0.00
21170025	Rufino S.Pedrinho	0.00	0.00	0.00	2,158.42	2,158.42	0.00
21170031	Fernando C.Ferreira	0.00	0.00	0.00	944.39	944.39	0.00
21170033	Etelvina Conceição	0.00	0.00	0.00	2,264.92	2,264.92	0.00
21170034	Joaquim P.Costa	0.00	0.00	0.00	1,171.73	1,171.73	0.00
21170036	Crisalida C.Silva	0.00	0.00	0.00	1,795.60	1,795.60	0.00
21170041	Cristina Costa	0.00	0.00	0.00	1,737.19	1,737.19	0.00
21170044	José da Silva	0.00	0.00	0.00	1,968.12	1,968.12	0.00
21170045	Virginia M.Ribeiro	0.00	0.00	0.00	2,349.20	2,349.20	0.00
21170046	Mário M.Moreira	0.00	0.00	0.00	2,252.12	2,252.12	0.00
21170047	Eva Mac.Ribeiro	0.00	0.00	0.00	3,318.16	3,318.16	0.00
21170048	José Ans.Esteves	0.00	0.00	0.00	3,136.42	3,136.42	0.00
21170049	Maria J.Gonçalves	0.00	0.00	0.00	1,706.10	1,706.10	0.00
21170052	Maria Joaquina Dias	0.00	0.00	0.00	273.05	273.05	0.00
21170053	Maria O.R.Silva	0.00	0.00	0.00	1,216.56	1,216.56	0.00
21170055	Justina R.Costa	0.00	0.00	0.00	1,358.69	1,358.69	0.00
21170058	Livia P.Macedo	0.00	0.00	0.00	2,312.05	2,312.05	0.00
	>>A Transportar	0.00	0.00	0.00	230,064.36	206,259.09	23,805.27 D

ASSOCIACAO ETNOG.MONTEMURO-SAD-IPSS

Balancete Geral Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.14.2018

Mes : Regulariz. Exercicio

Pag. 2

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
	>>Transporte	0.00	0.00	0.00	230,064.36	206,259.09	23,805.27 D
21170060	Maria Praz.Castro	0.00	0.00	0.00	186.83	186.83	0.00
21170062	Beatriz Nogueira	0.00	0.00	0.00	5,158.32	5,158.32	0.00
21170066	Flaviano F.Carlos	0.00	0.00	0.00	970.11	970.11	0.00
21170067	Maria Duarte	0.00	0.00	0.00	2,038.30	2,038.30	0.00
21170068	Diamantino A Pinto	0.00	0.00	0.00	946.44	946.44	0.00
21170069	Jose Cardoso	0.00	0.00	0.00	1,078.45	1,078.45	0.00
21170070	Antonio R. Costa	0.00	0.00	0.00	947.99	947.99	0.00
21170071	Maximino R Costa	0.00	0.00	0.00	927.66	927.66	0.00
21170072	Firmina A. Ferreira	0.00	0.00	0.00	546.75	546.75	0.00
21170073	Maria E.C.Dias	0.00	0.00	0.00	545.15	545.15	0.00
21170074	Maria Adilia Gonçalg	0.00	0.00	0.00	3.12	3.12	0.00
21170076	Bernardino R.Mesquit	0.00	0.00	0.00	499.26	499.26	0.00
21170077	Teresa J. Costa	0.00	0.00	0.00	349.26	349.26	0.00
22	FORNECEDORES	0.00	0.00	0.00	49,712.56	50,013.96	301.40 C
221	FORNECEDORES C/C	0.00	0.00	0.00	49,712.56	50,013.96	301.40 C
2211	FORNEC.GERAIS	0.00	0.00	0.00	49,712.56	50,013.96	301.40 C
22111	FORNEC.NACIONAIS	0.00	0.00	0.00	49,712.56	50,013.96	301.40 C
221110002	Fiscodata Lda	0.00	0.00	0.00	2,608.74	2,608.74	0.00
221110004	Conceição C.Canseiro	0.00	0.00	0.00	561.50	561.50	0.00
221110006	Consermar Lda	0.00	0.00	0.00	1,953.80	1,953.80	0.00
221110007	Pap.Aguarela	0.00	0.00	0.00	13.80	13.80	0.00
22111001	221110243	0.00	0.00	0.00	937.67	937.67	0.00
221110012	Elsesabores Lda	0.00	0.00	0.00	209.58	209.58	0.00
221110014	Visipapel Lda	0.00	0.00	0.00	1,407.45	1,407.45	0.00
221110017	CIMA-Centro Auto SA	0.00	0.00	0.00	31.11	31.11	0.00
221110022	Garraf.Bot.Cantinho	0.00	0.00	0.00	241.84	241.84	0.00
221110024	José Luis V.Lopes	0.00	0.00	0.00	6,620.99	6,620.99	0.00
221110026	Luis Coelho Resende	0.00	0.00	0.00	6,681.62	6,681.62	0.00
221110034	Coelho & Dias Lda	0.00	0.00	0.00	766.11	766.11	0.00
221110035	Macro-Frio SA	0.00	0.00	0.00	556.18	556.18	0.00
221110061	Trindade Seic.Unip.L	0.00	0.00	0.00	2,629.60	2,629.60	0.00
221110108	Vipani-Prod.Panif.SA	0.00	0.00	0.00	2,464.31	2,464.31	0.00
221110111	Tecnidaire Lda	0.00	0.00	0.00	649.28	649.28	0.00
221110121	Ideia Pack Lda	0.00	0.00	0.00	751.36	751.36	0.00
221110182	Intermarche Lda	0.00	0.00	0.00	146.83	146.83	0.00
221110183	Papelaria Esteves	0.00	0.00	0.00	8.25	8.25	0.00
221110190	Ervital	0.00	0.00	0.00	162.84	162.84	0.00
221110206	Repsol Gas Portugal	0.00	0.00	0.00	4,033.29	4,033.29	0.00
	>>A Transportar	0.00	0.00	0.00	276,760.48	252,955.21	23,805.27 D

ASSOCIACAO ETNOG.MONTEMURO-SAD-IPSS

Balancete Geral Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.14.2018

Mes : Regulariz. Exercicio

Pag. 3

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
	>>Transporte	0.00	0.00	0.00	276,760.48	252,955.21	23,805.27 D
221110209	Continente	0.00	0.00	0.00	6.98	6.98	0.00
221110212	Emag	0.00	0.00	0.00	144.53	144.53	0.00
221110213	Paulo Cardoso	0.00	0.00	0.00	205.59	205.59	0.00
221110214	Roberto Condeço	0.00	0.00	0.00	933.33	933.33	0.00
221110218	Pixel By Pixel	0.00	0.00	0.00	82.16	82.16	0.00
221110221	LDL-Combustiveis Lda	0.00	0.00	0.00	1,173.04	1,173.04	0.00
221110222	Padaria Pendilhe Lda	0.00	0.00	0.00	3,283.22	3,584.62	301.40 C
221110224	Sequeira & Sequeira	0.00	0.00	0.00	169.51	169.51	0.00
221110228	Staples SA	0.00	0.00	0.00	164.70	164.70	0.00
221110232	Worten SA	0.00	0.00	0.00	196.98	196.98	0.00
221110233	Bento & Nascimento L	0.00	0.00	0.00	125.94	125.94	0.00
221110234	Sogenave SA	0.00	0.00	0.00	6,358.35	6,358.35	0.00
221110235	Jorge Fonte Silva Un	0.00	0.00	0.00	1,877.03	1,877.03	0.00
221110236	M.Cunha SA	0.00	0.00	0.00	541.41	541.41	0.00
221110237	Jaime Alberto Lda	0.00	0.00	0.00	804.13	804.13	0.00
221110238	Jorge F Silva Unip L	0.00	0.00	0.00	359.78	359.78	0.00
221110239	Datas & Figuras Lda	0.00	0.00	0.00	17.70	17.70	0.00
221110240	Confefardas Lda	0.00	0.00	0.00	35.00	35.00	0.00
221110241	Rui Filipe Neto Coel	0.00	0.00	0.00	200.00	200.00	0.00
221110242	Inspecar-Armando G U	0.00	0.00	0.00	31.11	31.11	0.00
221110243	João M.M.Quintans	0.00	0.00	0.00	413.60	413.60	0.00
221110245	Lidl & Cia-Viseu	0.00	0.00	0.00	89.99	89.99	0.00
23	PESSOAL	0.00	0.00	0.00	56,666.20	59,333.58	2,667.38 C
231	REMUN.PAGAR	0.00	0.00	0.00	56,666.20	59,333.58	2,667.38 C
2312	AO-PESSOAL	0.00	0.00	0.00	56,666.20	59,333.58	2,667.38 C
23121	Pag.Dr.Rita Ribeiro	0.00	0.00	0.00	42.96	42.96	0.00
23122	Pag.Drª Cristhel	0.00	0.00	0.00	838.42	0.00	838.42 D
23123	Pag.Pessoal IPSS	0.00	0.00	0.00	55,784.82	59,290.62	3,505.80 C
24	EST.OUT.ENTES PÚBLIC	0.00	0.00	0.00	23,192.95	25,085.58	1,892.63 C
242	RET.IMP.S/RENDIMENTO	0.00	0.00	0.00	1,958.08	2,132.32	174.24 C
2421	TRAB.DEPENDENTE	0.00	0.00	0.00	1,881.00	2,056.00	175.00 C
24212	IRS-Trab.Dep.IPSS	0.00	0.00	0.00	1,881.00	2,056.00	175.00 C
2422	Trab.Independente	0.00	0.00	0.00	74.61	74.61	0.00
2423	REND.CAPITAIS	0.00	0.00	0.00	2.47	1.71	0.76 D
24232	RETENÇÃO-IRC	0.00	0.00	0.00	2.47	1.71	0.76 D
242323	JUROS-DEPOSITOS	0.00	0.00	0.00	2.47	1.71	0.76 D
2423233	IRC-Ret.CA-IPSS	0.00	0.00	0.00	2.47	1.71	0.76 D ✓
	>>A Transportar	0.00	0.00	0.00	352,598.84	331,936.59	20,662.25 D

ASSOCIACAO ETNOG.MONTEMURO-SAD-IPSS

Balancete Geral Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.14.2018

Mes : Regulariz. Exercicio

Pag. 4

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
	>>Transporte	0.00	0.00	0.00	352,598.84	331,936.59	20,662.25 D
245	CONT.SEG.SOCIAL	0.00	0.00	0.00	21,234.87	22,953.26	1,718.39 C
2452	Seg.Social-IPSS	0.00	0.00	0.00	21,234.87	22,953.26	1,718.39 C
25	FINANC.OBTIDOS	0.00	0.00	0.00	41,888.84	47,173.97	5,285.13 C
258	OUT.FINANCIADORES	0.00	0.00	0.00	41,888.84	47,173.97	5,285.13 C
2581	PAG.EFECT.POR:	0.00	0.00	0.00	41,888.84	47,173.97	5,285.13 C
25811	AES-Empresa-Mãe	0.00	0.00	0.00	41,881.19	47,166.32	5,285.13 C
25813	Drª Rita Ribeiro	0.00	0.00	0.00	6.60	6.60	0.00
25814	Emprest.DrªCristel	0.00	0.00	0.00	1.05	1.05	0.00
27	OUT.CONTAS-REC.PAGAR	9,733.86	10,701.25	967.39 C	81,053.97	91,710.79	10,656.82 C
272	DEV.CRED.P/ACRÉSCIMO	9,733.86	10,701.25	967.39 C	81,053.97	91,710.79	10,656.82 C
2721	DEV.ACRESC.RENDIMENT	0.00	0.00	0.00	71,320.11	71,275.68	44.43 D
27211	IEFP-CONT.CEI-IPSS	0.00	0.00	0.00	44.43	0.00	44.43 D
272113	IEFP-Elizab.Ribeiro	0.00	0.00	0.00	44.43	0.00	44.43 D
27213	CRSSViseu-IPSS	0.00	0.00	0.00	71,275.68	71,275.68	0.00
2722	CREC.ACRESC.GASTOS	9,733.86	10,701.25	967.39 C	9,733.86	20,435.11	10,701.25 C
27222	FERIAS-LIQUIDAR	9,733.86	10,701.25	967.39 C	9,733.86	20,435.11	10,701.25 C
272222	Férias-IPSS	9,733.86	10,701.25	967.39 C	9,733.86	20,435.11	10,701.25 C
	Total da Classe 2	9,733.86	10,701.25	967.39 C	305,406.58	326,209.94	20,803.36 C
31	COMPRAS	7,163.90	34,684.70	27,520.80 C	41,848.60	41,848.60	0.00
312	MAT.PRIMAS SUB.CONSU	0.00	34,684.70	34,684.70 C	34,684.70	34,684.70	0.00
3121	APOIO-SAD-IPSS	0.00	34,684.70	34,684.70 C	34,684.70	34,684.70	0.00
31211	MERC.NACIONAL	0.00	34,684.70	34,684.70 C	34,684.70	34,684.70	0.00
312118	Taxa-0%-IPSS	0.00	34,684.70	34,684.70 C	34,684.70	34,684.70	0.00
317	DEV.COMPRAS	92.27	0.00	92.27 D	92.27	92.27	0.00
3176	DEVOLUÇÕES	92.27	0.00	92.27 D	92.27	92.27	0.00
31761	MERC.NACIONAL	92.27	0.00	92.27 D	92.27	92.27	0.00
317619	Taxa-0%	92.27	0.00	92.27 D	92.27	92.27	0.00
319	REG.EXISTENCIAS	7,071.63	0.00	7,071.63 D	7,071.63	7,071.63	0.00
3191	IMP.REF.PESSOAL	7,071.63	0.00	7,071.63 D	7,071.63	7,071.63	0.00
31911	Ref.Empregadas	7,071.63	0.00	7,071.63 D	7,071.63	7,071.63	0.00
32	EXISTENCIAS-FINAIS	467.63	123.06	344.57 D	590.69	123.06	467.63 D
321	EXISTENCIA-FINAL	467.63	123.06	344.57 D	590.69	123.06	467.63 D
3211	Mat.Primas	467.63	123.06	344.57 D	590.69	123.06	467.63 D
	Total da Classe 3	7,631.53	34,807.76	27,176.23 C	42,439.29	41,971.66	467.63 D
	>>A Transportar	17,365.39	45,509.01	28,143.62 C	539,215.81	535,746.27	3,469.54 D

ASSOCIACAO ETNOG.MONTEMURO-SAD-IPSS

Balancete Geral Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.14.2018

Mes : Regulariz. Exercicio

Pag. 5

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
	>>Transporte	17,365.39	45,509.01	28,143.62 C	539,215.81	535,746.27	3,469.54 D
41	INVEST.FINANCEIROS	0.00	0.00	0.00	692.68	61.74	630.94 D
414	FCT-Empregados	0.00	0.00	0.00	692.68	61.74	630.94 D
4141	FCT	0.00	0.00	0.00	692.68	61.74	630.94 D
43	ATIVOS FIXOS TANGIV	2,884.51	7,113.50	4,228.99 C	103,637.70	72,788.62	30,849.08 D
433	OUT.ACT.FIXOS-IPSS	2,884.51	7,113.50	4,228.99 C	103,637.70	72,788.62	30,849.08 D
4331	TERR.RECURSOS-NATURA	0.00	0.00	0.00	5,770.00	0.00	5,770.00 D
43311	1-Terreno N°392-IPSS	0.00	0.00	0.00	5,500.00	0.00	5,500.00 D
43312	1-Terreno-Mezio-IPSS	0.00	0.00	0.00	270.00	0.00	270.00 D
4334	EQUIP.TRANSF. IPSS	0.00	0.00	0.00	43,663.03	0.00	43,663.03 D
43341	Viat.Proj. IFAP-IPSS	0.00	0.00	0.00	11,538.03	0.00	11,538.03 D
43342	Viaturas-IPSS	0.00	0.00	0.00	32,125.00	0.00	32,125.00 D
4337	OUT.ACTIV.FIXOS-TANG	0.00	0.00	0.00	51,320.16	0.00	51,320.16 D
43371	Div.Equip. IFAP-IPSS	0.00	0.00	0.00	51,320.16	0.00	51,320.16 D
4338	DEPREC.ACUMULADAS	2,884.51	7,113.50	4,228.99 C	2,884.51	72,788.62	69,904.11 C
43384	EQUIP.TRANSF. IPSS	2,884.51	2,884.51	0.00	2,884.51	46,547.54	43,663.03 C
433842	Viat.Proj. IFAP-IPSS	0.00	2,884.51	2,884.51 C	0.00	11,538.03	11,538.03 C
433843	Viaturas-IPSS	2,884.51	0.00	2,884.51 D	2,884.51	35,009.51	32,125.00 C
43385	Div.Equip. IFAP-IPSS	0.00	4,228.99	4,228.99 C	0.00	26,241.08	26,241.08 C
	Total da Classe 4	2,884.51	7,113.50	4,228.99 C	104,330.38	72,850.36	31,480.02 D
56	RESULT.TRANSITADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	51,744.67	51,744.67 C
562	Res.Anterior-IPSS	0.00	0.00	0.00	0.00	51,744.67	51,744.67 C
	Total da Classe 5	0.00	0.00	0.00	0.00	51,744.67	51,744.67 C
61	CUSTO MERC.VENDIDAS	34,807.76	7,631.53	27,176.23 D	34,807.76	7,631.53	27,176.23 D
612	CEVC-IPSS	34,807.76	7,631.53	27,176.23 D	34,807.76	7,631.53	27,176.23 D
6121	Mat.Primas	34,807.76	7,631.53	27,176.23 D	34,807.76	7,631.53	27,176.23 D
62	FORNEC.SERV.EXTERNOS	0.00	0.00	0.00	21,930.93	34.80	21,896.13 D
622	SERV.ESPECIALIZADOS	0.00	0.00	0.00	4,651.12	0.00	4,651.12 D
6221	TRAB.ESPECIALIZADOS	0.00	0.00	0.00	2,666.71	0.00	2,666.71 D
62212	Contab. IPSS	0.00	0.00	0.00	2,400.04	0.00	2,400.04 D
62213	Nutricionista	0.00	0.00	0.00	266.67	0.00	266.67 D
6226	CONSERV.REPARAÇÕES	0.00	0.00	0.00	1,874.05	0.00	1,874.05 D
62261	VIATURAS-OUTRAS	0.00	0.00	0.00	1,874.05	0.00	1,874.05 D
	>>A Transportar	55,057.66	60,254.04	5,196.38 C	681,020.66	667,972.83	13,047.83 D

ASSOCIACAO ETNOG.MONTEMURO-SAD-IPSS

Balancete Geral Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.14.2018

Mes : Regulariz. Exercicio

Pag. 6

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
	>>Transporte	55,057.66	60,254.04	5,196.38 C	681,020.66	667,972.83	13,047.83 D
622618	Taxa-0%-Viat. IPSS	0.00	0.00	0.00	1,156.21	0.00	1,156.21 D
622619	Taxa-0%-Outros	0.00	0.00	0.00	717.84	0.00	717.84 D
6227	SERVIÇOS-BANCOS	0.00	0.00	0.00	110.36	0.00	110.36 D
62278	Taxa-0%-IPSS	0.00	0.00	0.00	110.36	0.00	110.36 D
623	MATERIAIS	0.00	0.00	0.00	1,067.44	0.00	1,067.44 D
6231	FERRAM.UTENSÍLIOS	0.00	0.00	0.00	798.01	0.00	798.01 D
62318	Taxa-0%-IPSS	0.00	0.00	0.00	798.01	0.00	798.01 D
6233	MAT.ESCRITÓRIO	0.00	0.00	0.00	269.43	0.00	269.43 D
62338	Taxa-0%-IPSS	0.00	0.00	0.00	269.43	0.00	269.43 D
624	ENERGIA E FLUIDOS	0.00	0.00	0.00	11,999.56	0.00	11,999.56 D
6241	ELECTRICIDADE	0.00	0.00	0.00	4,101.71	0.00	4,101.71 D
62411	Pag. Elect. IPSS	0.00	0.00	0.00	2,070.64	0.00	2,070.64 D
62418	Gas	0.00	0.00	0.00	2,031.07	0.00	2,031.07 D
6242	COMBUSTIVEIS	0.00	0.00	0.00	7,813.41	0.00	7,813.41 D
62422	GASOLEO-OUTROS	0.00	0.00	0.00	7,813.41	0.00	7,813.41 D
624222	GASOLEO	0.00	0.00	0.00	7,813.41	0.00	7,813.41 D
6242222	Taxa-0%-IPSS	0.00	0.00	0.00	7,813.41	0.00	7,813.41 D
6243	AGUA	0.00	0.00	0.00	13.24	0.00	13.24 D
62438	Taxa-0%-Agua	0.00	0.00	0.00	13.24	0.00	13.24 D
6248	OUTROS-GASTOS	0.00	0.00	0.00	71.20	0.00	71.20 D
62488	Taxa-0%-Enfeites	0.00	0.00	0.00	16.20	0.00	16.20 D
62489	Taxa 0%-Flores	0.00	0.00	0.00	55.00	0.00	55.00 D
625	DESLOCAÇÕES-ESTADAS	0.00	0.00	0.00	215.25	0.00	215.25 D
6251	DESLOCAÇÕES	0.00	0.00	0.00	215.25	0.00	215.25 D
62513	PORTAG. PARQUEAMENTOS	0.00	0.00	0.00	215.25	0.00	215.25 D
625131	VEICULOS-IPSS	0.00	0.00	0.00	215.25	0.00	215.25 D
6251311	Taxa-0%-IPSS	0.00	0.00	0.00	215.25	0.00	215.25 D
626	SERVIÇOS-DIVERSOS	0.00	0.00	0.00	3,997.56	34.80	3,962.76 D
6262	COMUNICAÇÃO	0.00	0.00	0.00	345.94	0.00	345.94 D
62621	Pag. Telef. IPSS	0.00	0.00	0.00	342.64	0.00	342.64 D
62623	Selos-CTT-Isentos ar	0.00	0.00	0.00	3.30	0.00	3.30 D
6263	SEGUROS	0.00	0.00	0.00	1,688.35	0.00	1,688.35 D
62631	Automóvel	0.00	0.00	0.00	1,688.35	0.00	1,688.35 D
6267	LIMP. HIG. CONFORTO	0.00	0.00	0.00	1,963.27	34.80	1,928.47 D
62678	Taxa-0%-IPSS	0.00	0.00	0.00	1,963.27	34.80	1,928.47 D
63	GASTOS-COM PESSOAL	10,701.25	9,733.86	967.39 D	97,001.55	9,733.86	87,267.69 D
632	REMUN. PESSOAL	8,750.00	7,959.00	791.00 D	80,551.12	7,959.00	72,592.12 D
6321	SALARIOS	8,750.00	7,959.00	791.00 D	73,479.49	7,959.00	65,520.49 D
	>>A Transportar	55,057.66	60,254.04	5,196.38 C	700,284.88	668,007.63	32,277.25 D

ASSOCIACAO ETNOG.MONTEMURO-SAD-IPSS

Balancete Geral Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.14.2018

Mes : Regulariz. Exercicio

Pag. 7

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
	>>Transporte	55,057.66	60,254.04	5,196.38 C	700,284.88	668,007.63	32,277.25 D
63212	SALÁRIOS-IPSS	0.00	0.00	0.00	64,729.49	0.00	64,729.49 D
632121	Sal.Taxa-Normal	0.00	0.00	0.00	64,729.49	0.00	64,729.49 D
63219	Prev.Ferías-IPSS	8,750.00	7,959.00	791.00 D	8,750.00	7,959.00	791.00 D
6322	REMUN.ADICIONAIS	0.00	0.00	0.00	7,071.63	0.00	7,071.63 D
63223	SUB.ALIMENTAÇÃO	0.00	0.00	0.00	7,071.63	0.00	7,071.63 D
632232	Sub.Ref.Pessoal-IPSS	0.00	0.00	0.00	7,071.63	0.00	7,071.63 D
635	ENC.S/REMUNERAÇÕES	1,951.25	1,774.86	176.39 D	16,411.03	1,774.86	14,636.17 D
6351	TAXA-SOCIAL UNICA	1,951.25	1,774.86	176.39 D	16,385.98	1,774.86	14,611.12 D
63513	Cx.Prev.IPSS-Normal	0.00	0.00	0.00	14,434.73	0.00	14,434.73 D
63519	Prev.Ferías-IPSS	1,951.25	1,774.86	176.39 D	1,951.25	1,774.86	176.39 D
6352	FCT-IPSS	0.00	0.00	0.00	25.05	0.00	25.05 D
636	SEG.AC.TRABALHO	0.00	0.00	0.00	39.40	0.00	39.40 D
6365	Seg.Ac.Trabalho	0.00	0.00	0.00	39.40	0.00	39.40 D
64	GASTOS-DEPREC.AMORTI	4,228.99	0.00	4,228.99 D	4,228.99	0.00	4,228.99 D
642	ACTIV.FIXOS TANGÍVEI	4,228.99	0.00	4,228.99 D	4,228.99	0.00	4,228.99 D
6425	FERRAM.UTENSÍLIOS	4,228.99	0.00	4,228.99 D	4,228.99	0.00	4,228.99 D
64252	FERRAMENT.IPSS	4,228.99	0.00	4,228.99 D	4,228.99	0.00	4,228.99 D
642521	Ferram.IPSS	4,228.99	0.00	4,228.99 D	4,228.99	0.00	4,228.99 D
68	OUT.GASTOS PERDAS	0.00	0.00	0.00	344.71	0.00	344.71 D
681	IMPOSTOS	0.00	0.00	0.00	22.71	0.00	22.71 D
6811	IMP.DIRECTOS	0.00	0.00	0.00	1.71	0.00	1.71 D
68112	Pag.IRC.IPSS	0.00	0.00	0.00	1.71	0.00	1.71 D
6812	IMP.INDIRETOS	0.00	0.00	0.00	21.00	0.00	21.00 D
68125	IRS-TRAB.DEPENDENTE	0.00	0.00	0.00	21.00	0.00	21.00 D
681251	Pag.IRS-Trab.2017	0.00	0.00	0.00	21.00	0.00	21.00 D
688	OUTROS-GASTOS	0.00	0.00	0.00	322.00	0.00	322.00 D
6883	QUOTIZAÇÕES	0.00	0.00	0.00	72.00	0.00	72.00 D
68839	Quota UDIPSS	0.00	0.00	0.00	72.00	0.00	72.00 D
6888	OUT.N/ESPECIFICADOS	0.00	0.00	0.00	250.00	0.00	250.00 D
68883	MULTAS-PENALIDADES	0.00	0.00	0.00	250.00	0.00	250.00 D
688832	Multa-GNR-IPSS	0.00	0.00	0.00	250.00	0.00	250.00 D
	Total da Classe 6	49,738.00	17,365.39	32,372.61 D	158,313.94	17,400.19	140,913.75 D
72	PRESTAÇÕES-SERVIÇOS	0.00	0.00	0.00	215.07	52,785.92	52,570.85 C
721	QUOTAS-UTILIZADORES	0.00	0.00	0.00	0.00	52,785.92	52,785.92 C
7211	REC.UTENTES	0.00	0.00	0.00	0.00	52,785.92	52,785.92 C
	>>A Transportar	69,987.90	69,987.90	0.00	801,860.13	677,741.49	124,118.64 D

ASSOCIACAO ETNOG.MONTEMURO-SAD-IPSS



Balancete Geral Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.14.2018

Mes : Regulariz. Exercicio

Pag. 8

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
	>>Transporte	69,987.90	69,987.90	0.00	801,860.13	677,741.49	124,118.64 D
72111	IPSS-Rec.Utentes	0.00	0.00	0.00	0.00	52,785.92	52,785.92 C
728	FAT. ANULADAS	0.00	0.00	0.00	215.07	0.00	215.07 D
7281	IPSS-UTENTES	0.00	0.00	0.00	215.07	0.00	215.07 D
728111	Taxa-0%	0.00	0.00	0.00	215.07	0.00	215.07 D
75	SUB.DOAÇ.LEG.EXPLORA	0.00	0.00	0.00	0.00	71,278.80	71,278.80 C
751	SUB.ENT.PUBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	71,275.68	71,275.68 C
7511	CRSS-VISEU-OUT. IPSS	0.00	0.00	0.00	0.00	71,275.68	71,275.68 C
75114	APOIO-3ª IDADE	0.00	0.00	0.00	0.00	71,275.68	71,275.68 C
7511414	Apoio-Domic. IPSS	0.00	0.00	0.00	0.00	71,275.68	71,275.68 C
752	SUB.OUT.ENTIDADES	0.00	0.00	0.00	0.00	3.12	3.12 C
7522	Outros/Anónimos	0.00	0.00	0.00	0.00	3.12	3.12 C
78	OUT.RENDIMENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	265.95	265.95 C
782	DESC.OBTIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	3.45	3.45 C
7821	Desc.PP-Obtidos	0.00	0.00	0.00	0.00	3.45	3.45 C
788	OUTROS-GANHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	262.50	262.50 C
7881	CORREÇÃO P/ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	92.94	92.94 C
78811	Reg.Cx.Previd.2017	0.00	0.00	0.00	0.00	92.94	92.94 C
7886	ESTORNOS-SEGUROS	0.00	0.00	0.00	0.00	169.56	169.56 C
78862	Est.Seg.IPSS	0.00	0.00	0.00	0.00	169.56	169.56 C
79	JUROS-OUT.REND.SIMIL	0.00	0.00	0.00	0.00	3.04	3.04 C
791	JUROS OBTIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	3.04	3.04 C
7911	DE:DEP.PRAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	3.04	3.04 C
79111	CA-C.Daire	0.00	0.00	0.00	0.00	3.04	3.04 C
	Total da Classe 7	0.00	0.00	0.00	215.07	124,333.71	124,118.64 C
81	RES.LÍQU.PERÍODO	0.00	0.00	0.00	3,631.67	3,631.67	0.00
818	Res.Liquido	0.00	0.00	0.00	3,631.67	3,631.67	0.00
	Total da Classe 8	0.00	0.00	0.00	3,631.67	3,631.67	0.00
	>>Total	69,987.90	69,987.90	0.00	805,706.87	805,706.87	0.00

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAções

Nº DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL

5 0 1 6 9 3 7 8 5

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

2 0 1 8

NATUREZA DOS ACTIVOS:

ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS ☒ PROPRIEDADE DE INVESTIMENTO ☐ACTIVOS INTANGÍVEIS ☐ ACTIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS ☐

MÉTODO UTILIZADO:

QUOTAS CONSTANTES ☒QUOTAS DECRESCENTES ☐OUTRO ☐

IRC

MODELO

32

Código de acordo com a tabela anexa ao DR n.º 25/2009	Designação dos elementos do activo	Data		Activos			Depreciações / amortizações e perdas por imparidade esperada	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade contabilizadas no período	Gastos fiscais				Taxas perdas acumuladas	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade não aceites como gastos	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade recuperadas no período		
		Início de utilização	Mês	Ano	Valor contabilístico registado	Valor de aquisição ou produção para efeitos fiscais			Número de anos de utilidade esperada	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Taxa %	Taxa corrigida %				Depreciações e amortizações Limite fiscal do período	Perdas por imparidade aceites no período (art. 38.º CIRC)
											(10)	(11)				(12)=[(10)X(6)] ou [(6)-(9)]X(11)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=[(10)X(6)] ou [(6)-(9)]X(11)	(13)	(14)	(15) = (8)- [(12)+(13)]	(16)		
2375	Bens ao abrigo do Dec. Regulamentar n.º 2/90 e 25/2009 (Activos totalmente depreciados) Equipamento de transporte TABELA II - DIVISÃO I - Grupo 4 Ligeiros e mistos TABELA II - DIVISÃO I - Grupo 4 (1-VIATURA LIG.MERC.11-C1-17) (1-VIATURA LIG.MERC.63-IX-66) (IFAP-1 VIAT. LIG.MERC.36-OJ-06) Outros activos fixos tangíveis TABELA II - DIVISÃO I - Grupo 3 Ferramentas e utensílios																
		2007		19.750,00	19.750,00			19.750,00									
		2010		12.375,00	12.375,00			12.375,00									
		2014		11.538,03	11.538,03			11.538,03									
2265	TABELA II - DIVISÃO I - Grupo 3 Ferramentas e utensílios TABELA II - DIVISÃO I - Grupo 3 (IFAP-1-MAQ.PASSAR FERRO) (IFAP-1-SECADOR IPISO) (1-MAQ.LAVAR ROUPA HOOVER VT 710) (1-MAQ.LAVAR ROUPA BEKO WMB 91242 LC) (1-LAVATORIO PEDAL INOX) (IFAP-1-FORNO MICROONDAS B620) (IFAP-1-MAQ.DESC.BATATAS) (IFAP-1-BLOCO SAMMIC TR) (IFAP-1-BRACO TRIURADOR BL) (IFAP-1-BRACO BATEDOR NN) (IFAP-1-FOGAO JUNEX 750) (IFAP-1 ARCA CONG.MARECOS)																
		2013		696,00	696,00			696,00									
		2013		2.661,63	2.661,63			2.661,63									
		2013		365,00	365,00			365,00									
		2014		364,65	364,65			364,65									
		2014		469,00	469,00			469,00									
		2014		182,34	182,34			182,34									
		2014		1.271,09	1.271,09			1.271,09									
		2014		246,53	246,53			246,53									
		2014		124,50	124,50			124,50									
		2014		123,67	123,67			123,67									
		2014		1.442,20	1.442,20			1.442,20									
	2014		458,42	458,42			458,42										
TOTAL GERAL OU A TRANSPORTAR.....												52.068,06	52.068,06	52.068,06			

MAPA DE DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES

Nº DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL

5 0 1 6 9 3 7 8 5

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

2 0 1 8

NATUREZA DOS ACTIVOS:

ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS ☒ PROPRIEDADE DE INVESTIMENTO ☐ACTIVOS INTANGÍVEIS ☐ ATIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS ☐

MÉTODO UTILIZADO:

QUOTAS CONSTANTES ☒QUOTAS DECRESCENTES ☐OUTRO ☐

IRC

MODELO

32

Código de acordo com a tabela anexa ao DR n.º 25/2009	Designação dos elementos do activo	Data		Activos		Depreciações / amortizações e perdas por imparidade contabilizadas no período	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Gastos fiscais			Perdas por imparidade aceites no período (art. 38.º CIRC)	Taxas perdas acumuladas	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade não recuperadas no período	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade aceites como gastos	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade recuperadas no período
		Mês	Ano	Valor contabilístico registado	Valor de aquisição ou produção para efeitos fiscais	Número de anos de utilidade esperada		Taxa %	Taxa corrigida %	Limite fiscal do período					
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=[(10)x(6)] ou [(6)-(9)]x(11)	(13)	(14)	(15)=[(8)-[(12)+(13)]]	(16)
0215	Bens ao abrigo do Dec. Regulamentar n.º 2/90 e 25/2009 Edifícios e outras construções TABELA II - DIVISÃO I - Grupo 1 Terrenos destinados a entulheiras TABELA II - DIVISÃO I - Grupo 1 (1-TERRENO ARTº392) Equipamento de transporte TABELA II - DIVISÃO I - Grupo 1 Terrenos destinados a entulheiras TABELA II - DIVISÃO I - Grupo 1 (1-TERRENO MEZIO) TABELA II - DIVISÃO I - Grupo 3 esta tabela não existe TABELA II - DIVISÃO I - Grupo 3 (DIV.UTENSILISIOS) Outros activos fixos tangíveis TABELA I - DIVISÃO VII - Grupo 3		2006	5.500,00	5.500,00										
0215	(1-FRIGORIFICO ARISTON) (1-MAQ.LAVAR ROUPA) (1-MAQ.LAVAR ROUPA-T) (1-SECADOR DE ROUPA) (1-FIAMBREIRA SIEMENS) (1-VARINHA PHILLIPS) (1-PICADORA FLAUMA) (1-FERRO ROWEUTA) (1-ARCA FRIGORIGICA TENSAL) (1-MICRONDAS) TABELA II - DIVISÃO I - Grupo 3 (1-BATEDEIRA PHILLIPS) (1-TRITURADORA SAMMIC-TR 350) (1-MAQ.TRITURADORA TR-350)	1	2010	10.453,65	10.453,65										
		1	2007	408,00	408,00										
		1	2007	565,00	565,00										
		1	2007	1.695,49	1.695,49										
		1	2007	694,31	694,31										
		1	2007	119,52	119,52										
		1	2007	30,00	30,00										
		1	2007	42,00	42,00										
		1	2007	225,00	225,00										
		1	2007	285,00	285,00										
		1	2009	96,00	96,00										
		1	2007	37,00	37,00										
		1	2007	387,74	387,74										
		1	2008	320,45	320,45										
	TOTAL GERAL OU A TRANSPORTAR.....			21.129,16	21.129,16										

FISCODATA
CONTABILIDADE E GESTÃO, LDA
A 00/00/00

Associação Etnográfica e Social do Montemuro

Contribuinte Fiscal Nº 501 693 785

Sede Mezio

PARECER DO CONSELHO FISCAL

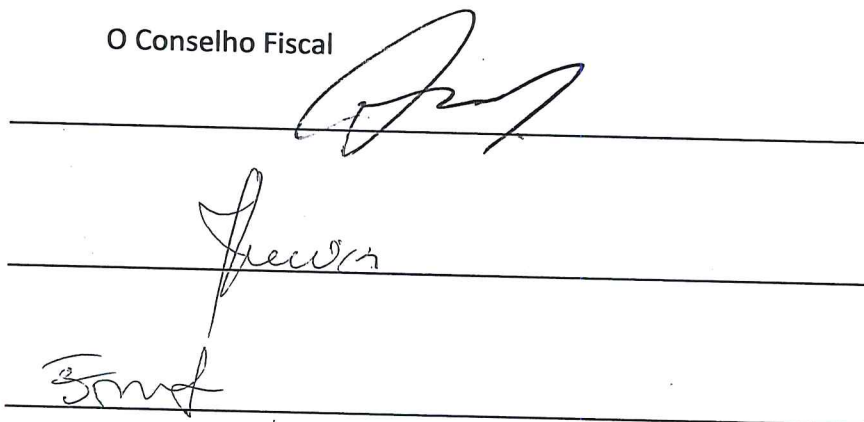
Em conformidade com a Lei e os Estatutos Internos da Associação Etnográfica e Social do Montemuro, com sede em Mezio – Castro Daire, reuniu pelas 17 horas do dia 23 de Março de dois mil e dezanove, na sede desta Associação, o Conselho Fiscal para emitir parecer sobre o Relatório e Contas de Gerência do Ano de 2018.

No exercício das suas funções, o Conselho Fiscal obteve da Direcção a melhor receptividade aos esclarecimentos solicitados, os quais foram prestados com prontidão e rigor.

Após análise da informação financeira e contabilística relativa a 2018, o Conselho Fiscal emite parecer favorável sobre as mesmas. O Balanço e Contas apresentado traduz, com rigor, a informação contida nos documentos contabilísticos que se encontram em arquivo, pelo que se entende merecer a aprovação dos elementos da Assembleia Geral.

Mezio - Castro Daire, 23 de Março de 2019

O Conselho Fiscal



The image shows three handwritten signatures in black ink, each placed over a horizontal line. The first signature is at the top, the second in the middle, and the third at the bottom. The signatures are stylized and cursive.

"ATA NÚMERO DOZE"

Aos vinte e três dias do mês de Março do ano de dois mil e dezanove, pelas 20,00 horas, na sua sede social sita em, largo Prof. Dolores de Jesus – Eido – Mezio – 3600-402 Castro Daire, reuniram em Assembleia Geral ordinária os associados da Associação Etnográfica e Social do Montemuro CRL, detentora do NIF nº 501 693 785, por convocatória datada de 05 de Março de 2019, com a seguinte ordem de trabalhos:

1-Análise, discussão e aprovação do relatório e contas de Gerência do ano de 2018 e parecer do Conselho Fiscal.

2-Outros assuntos

A Mesa da Assembleia Geral, foi constituída pelo seu Vice-Presidente o Sr. Joaquim Jesus Costa, e secretariada pelo associado Sr. Hernâni Marcelino Almeida que foi chamado para a Mesa, em virtude da secretaria Raquel Gaspar não estar presente por motivos pessoais, e pela Sra Prof. Ana de Almeida.

Aberta a sessão e no ponto número um na ordem de trabalhos, o Sr. Presidente da Mesa deu a palavra à Direção, na pessoa do Sr. Eng. José de Almeida Morgado, que com o auxílio de diapositivos visuais, e de uma forma pormenorizada sucinta e explícita, apresentou os custos proveitos investimentos e atividades havidas durante o ano de 2018.

Em termos globais, o exercício de 2018 apresentou um saldo positivo de **67.940,41 €** na valência Bar/Cozinha Regional.

A valencia do IPSS-SAD apresentou um saldo negativo de (**16.795,11 €**), saldo este que foi muito influenciado pelos custos de pessoal, e pela baixa participação dos nossos utentes, que auferem reformas diminutas para as suas necessidades.

Dando-se por satisfeitos os associados presentes nesta Assembleia, com as explicações havidas por parte da Direção, e congratulando-se com o resultado global obtido em 2018 no valor de **51.145,30 €** positivos na soma das duas valencias, e nada mais sendo questionado, o Sr. Presidente da Mesa desta Assembleia colocou á votação o Relatório e Contas do ano de 2018 e o parecer do Conselho Fiscal, tendo sido aprovados por unanimidade tanto as contas como o parecer do Conselho Fiscal.

Também por unanimidade foi decidido levar á conta de resultados transitados no ano de 2019, o resultado apurado no ano de 2018 , nas duas valências.

Em outros assuntos, a Direção salientou de que os resultados obtidos, que congratula todos os presentes, se deve em muito ao bom desempenho profissional de todos que nesta casa de uma maneira ou de outra trabalham.

A Direção deu conhecimento também à Assembleia, de que o projeto de incentivos financeiros que solicitou à ADRIMAG , no montante elegível global de cerca de 80.000,00 €, e que foi participado em 50% desse montante, investimentos que eram necessários e urgentes, nomeadamente a remodelação da cozinha do restaurante típico, a substituição de alguns equipamentos da referida cozinha, bem como a remodelação de alguns espaços na sede social, nomeadamente a Sala de Refeições do Restaurante entre outros, já se encontram finalizadas e a funcionar neste ano de 2019, pelo que se entende ter sido uma mais valia para a nossa Instituição, o concretizar destas obras.

Nada mais havendo a tratar, o Sr. Presidente da Assembleia deu por encerrados os trabalhos, quando eram 21,20 horas, lavrando-se a presente ata, que depois de lida em voz alta, foi achada conforme, por unanimidade aprovada e vai ser assinada pela Mesa desta Assembleia.

Joaquim de Jesus de Costa
José de Almeida Morgado
Hernâni Marcelino Almeida
Raquel Gaspar