



Santa Casa da Misericórdia de Mondim de Basto

Relatório e Contas Ano 2017

Travessa da Misericórdia , nº11 * 4880-256 * MONDIM DE BASTO
* Telefone: 255 381 218 * Fax: 255 382 917



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE MONDIM DE BASTO

Instituição Particular de Solidariedade Social

Relatório e Contas – Exercício de 2017

Nos termos do Art. 22º, nº2 da alínea b), do Compromisso da Santa Casa da Misericórdia de Mondim de Basto, a Mesa Administrativa vem por este meio apresentar aos Digníssimos Irmãos o Relatório e Contas, relativos ao Exercício de 2017, a fim de serem discutidos e votados em Assembleia Geral.

A Direcção,

Provedor,

Alfredo Pinto Coelho Regedor

Vice-Provedor

Luís Filipe da Costa

Secretário,

Manuel Sacramento

Tesoureira,

Adelina Antónia Gonçalves

Vogal,

Glória José da Silva Camões Vilas Boas



A INSTITUIÇÃO

A Santa Casa da Misericórdia de Mondim de Basto (S.C.M.M.B) foi fundada no ano de 1935 pelo Comendador Alfredo Álvares de Carvalho Pinto Coelho, a qual dotou também com um hospital. É uma Instituição Particular de Solidariedade Social que, ao longo da sua história, desenvolveu e continua a desenvolver múltiplas atividades de carácter social, em apoio à população do Concelho de Mondim de Basto, através da dinamização e consolidação de várias valências e serviços:

- ✓ Lar de Idosos;
- ✓ Centro de Dia;
- ✓ Apoio Domiciliário;
- ✓ Jardim de Infância;
- ✓ Creche;
- ✓ Cantina Social;



ATIVIDADES DESENVOLVIDAS EM 2017

➤ Lar:

- Aquisição de diverso material clínico;
- Continuação das alterações das obras de manutenção no Lar;
- Conclusão das Obras nas Casas de Bilhó;
- Conclusão das Obras na Clínica de Fisioterapia;

➤ Jardim de Infância:

- Aquisição de diverso material lúdico-pedagógico;
- Atualização de software informático;
- Reparação de equipamentos.

➤ Outras Parcerias e Atividades:

- Cantina Social: O projeto da Cantina Social insere-se na Rede Solidária das Cantinas Sociais e constitui uma resposta de intervenção no âmbito do Programa de Emergência Alimentar, cujo objetivo é suprir as necessidades alimentares dos indivíduos e famílias em situação de vulnerabilidade socioeconómica, através da disponibilização de refeições.

A Cantina Social é da responsabilidade da Santa Casa da Misericórdia de Mondim de Basto, decorrente de Protocolo de Colaboração celebrado entre a Instituição e o Instituto da Segurança Social, IP, em parceria com os parceiros da Rede Social de Mondim de Basto, em especial com as Instituições Particulares de Solidariedade Social do Concelho.

➤ Projectos:

- Recuperação das duas “Casas do Souto” junto à Sede do Lar;
- Obras de remodelação e modernização do espaço da cozinha do Lar e aquisição de novos equipamentos;
- Transformação da rede de água quente e fria no edifício/sede;
- Elaboração de outros projetos e obras, oportunamente necessários.



VALÊNCIAS, QUADRO DE PESSOAL E Nº DE UTENTES

A Santa Casa da Misericórdia de Mondim de Basto está organizada em seis valências:

- Lar de Idosos;
- Centro de Dia;
- Apoio Domiciliário;
- Jardim de Infância;
- Creche;
- Cantina Social.

Número médio de Pessoas ao Serviço da Instituição e Número Médio de Utentes

Valências / Atividades	Lar da 3ª Idade	Centro de Dia	Apoio Domiciliário	Cantina Social	Jardim de Infância	Creche	Total
Pessoas ao Serviço da Instituição	58	10	22	4	9	12	115
Nº Médio de Utentes	122	30	69	35	47	33	336



A. ANÁLISE DA SITUAÇÃO ECONÓMICA

A situação económica da Santa Casa da Misericórdia de Mondim de Basto, no contexto social e económico em que o País se encontra, apresenta uma evolução, em termos de proveitos e custos, que reflete a atividade desenvolvida e a concretização dos objetivos no contexto do planeamento estratégico definido à data do início do mandato.

Ainda que a informação legalmente exigível se encontre devidamente expressa e disponível no balanço e demonstração de resultados citados posteriormente, apresentamos a seguinte informação complementar, de modo a permitir uma melhor compreensão das contas. Assim, apresentamos os devidos mapas em pormenor, facilitando a sua compreensão e análise.

Da análise comparativa dos Exercícios de 2016 e 2017, verifica-se uma variação positiva devido ao aumento dos Rendimentos e Ganhos (20,25%), e negativa pelo aumento dos Gastos e Perdas (14,22%).

O **Resultado Líquido do Período** cifrou-se em 40.259,05€. Face à dimensão dos rendimentos/gastos, ou seja, quando comparado com o exercício anterior verifica-se um aumento dos proveitos pontual devido à Venda do Edifício, no entanto a política deverá continuar a ser a conquista de proveitos.

Demonstração Resultados	2017	2016
Resultados Antes Impostos	40.259,05 €	-76.795,31 €
Resultados Líquidos	40.259,05 €	-76.795,31 €



GASTOS E PERDAS

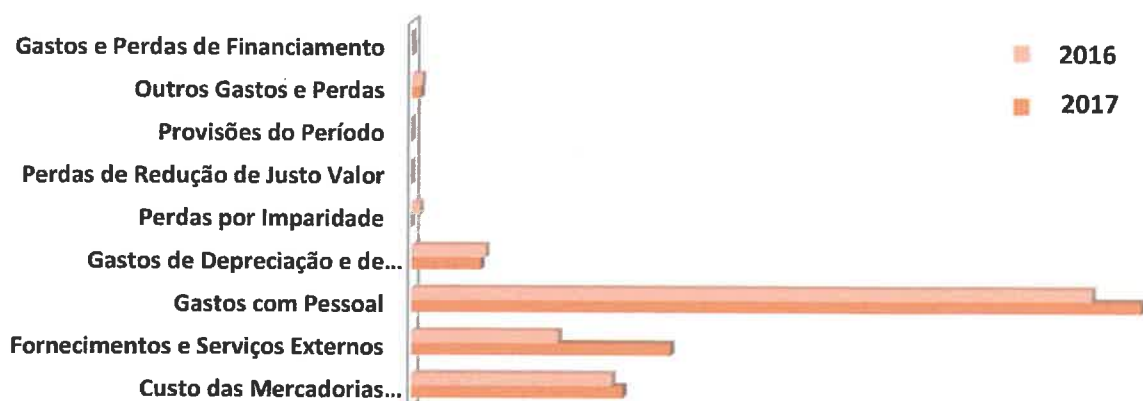
Os **Gastos** estão associados à atividade ordinária da Instituição, e reflecte tudo aquilo que é necessário para a Instituição executar a sua atividade, enquanto as **Perdas** podem não estar associadas à atividade ordinária da Instituição e representam diminuições dos benefícios económicos, por norma associados a acontecimentos não previsíveis.

Em termos de **Gastos e Perdas**, a estrutura é a seguinte:

Demonstração Resultados - Custos	2017	2016	Variação
Custo das Mercadorias Consumidas	415 247,51 €	393 668,58 €	5,48%
Fornecimentos e Serviços Externos	508 307,00 €	288 491,91 €	76,19%
Gastos com Pessoal	1 434 529,44 €	1 336 795,38 €	7,31%
Gastos de Depreciação e de Amortização	135 026,54 €	144 606,69 €	-6,62%
Perdas por Imparidade	0,00 €	15 847,47 €	-100,00%
Perdas de Redução de Justo Valor	0,00 €	0,00 €	0,00%
Provisões do Período	0,00 €	0,00 €	0,00%
Outros Gastos e Perdas	17 130,60 €	19 788,69 €	-13,43%
Gastos e Perdas de Financiamento	1 622,15 €	0,00 €	0,00%
Total dos Custos	2 511 863,24 €	2 199 198,72 €	14,22%*

* Verificou-se um aumento de cerca de 14,22%, relativamente ao exercício de 2016.

Representação Gráfica da Despesa





Demonstração Resultados – Custos por Valências	Lar 3ª idade 2017	Lar 3ª idade 2016	Centro de Dia 2017	Centro de Dia 2016
Custo das Mercadorias Consumidas	308 408,82 €	276 320,32 €	10 070,88 €	9 650,87 €
Fornecimentos e Serviços Externos	441 116,58 €	220 103,54 €	6 497,76 €	7 092,43 €
Gastos com Pessoal	728 609,07 €	733 289,45 €	74 434,15 €	61 828,74 €
Gastos de Depr. e de Amortização	135 026,54 €	144 606,69 €	0,00 €	0,00 €
Perdas por Imparidade	0,00 €	1 618,80 €	0,00 €	918,27 €
Perdas de Redução de Justo Valor	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Provisões do Período	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Outros Gastos e Perdas	11 010,30 €	5 937,04 €	0,00 €	324,12 €
Gastos e Perdas de Financiamento	1 622,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total dos Custos	1 625 793,46 €	1 381 875,84 €	91 002,79 €	79 814,43 €

Demonstração Resultados – Custos por Valências	Apoio Domiciliário 2017	Apoio Domiciliário 2016	Cantina Social 2017	Cantina Social 2016
Custo das Mercadorias Consumidas	65 460,84 €	62 952,99 €	5 059,77 €	18 658,96 €
Fornecimentos e Serviços Externos	42 235,10 €	46 271,33 €	1 624,50 €	1 765,39 €
Gastos com Pessoal	219 293,17 €	129 805,97 €	53 149,80 €	59 565,67 €
Gastos de Depr. e de Amortização	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Perdas por Imparidade	0,00 €	515,00 €	0,00 €	0,00 €
Perdas de Redução de Justo Valor	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Provisões do Período	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Outros Gastos e Perdas	748,98 €	4 331,65 €	0,00 €	259,29 €
Gastos e Perdas de Financiamento	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total dos Custos	327 738,09 €	243 876,94 €	59 834,07 €	80 249,31 €

Ano 2017

Relatório de Gestão
Contas de Gerência
Balancetes/Mapas Anexos



Demonstração Resultados – Custos por Valências	Infância e Juventude 2017	Infância e Juventude 2016	Creche 2017	Creche 2016
Custo das Mercadorias Consumidas	11 131,00 €	10 990,65 €	15 116,20 €	15 094,79 €
Fornecimentos e Serviços Externos	9 372,11 €	6 241,43 €	7 460,95 €	7 017,79 €
Gastos com Pessoal	217 647,42 €	237 670,23 €	141 395,83 €	114 635,32 €
Gastos de Depr. e de Amortização	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Perdas por Imparidade	0,00 €	10 417,90 €	0,00 €	2 377,50 €
Perdas de Redução de Justo Valor	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Provisões do Período	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Outros Gastos e Perdas	1 567,62 €	4 180,32 €	3 803,70 €	4 756,27 €
Gastos e Perdas de Financiamento	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total dos Custos	239 718,15 €	269 500,53 €	167 776,68 €	143 881,67 €



RENDIMENTOS E GANHOS

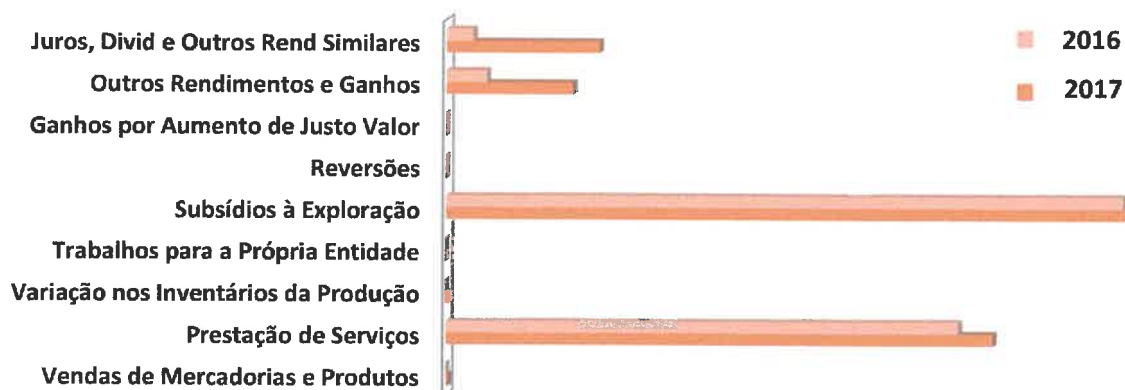
Os Rendimentos provêm do decurso ordinário da atividade da Instituição, ou seja, resultam essencialmente da prestação de serviços, enquanto os ganhos podem ou não fazer parte da atividade ordinária e representam um aumento dos benefícios económicos.

Em termos de **Rendimentos e Ganhos**, a estrutura é a seguinte:

Demonstração Resultados - Proveitos	2017	2016	Variação
Vendas de Mercadorias e Produtos	3 339,00 €	0,00 €	0,00%
Prestação de Serviços	923 688,96 €	865 336,34 €	6,74%
Variação nos Inventários da Produção	6 389,80 €	0,00 €	0,00%
Trabalhos para a Própria Entidade	0,00 €	0,00 €	0,00%
Subsídios à Exploração	1 148 557,78 €	1 142 813,68 €	0,50%
Reversões	15,80 €	0,00 €	0,00%
Ganhos por Aumento de Justo Valor	0,00 €	0,00 €	0,00%
Outros Rendimentos e Ganhos	213 252,60 €	68 563,23 €	211,03%
Juros, Divid e Outros Rendimentos Similares	256 878,35 €	45 690,16 €	462,22%
Total dos Proveitos	2 552 122,29 €	2 122 403,41 €	20,25%*

* Verificou-se aumento de cerca de 20,25%, relativamente ao exercício de 2016.

Representação Gráfica da Receita



Ano 2017

Relatório de Gestão
Contas de Gerência
Balancetes/Mapas Anexos



Demonstração Resultados – Proveitos por Valências	Lar 3ª idade 2017	Lar 3ª idade 2016	Centro de Dia 2017	Centro de Dia 2016
Vendas Mercadorias e Produtos	3 339,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prestação de Serviços	605 227,73 €	578 402,08 €	87 679,92 €	83 266,01 €
Variação Nos Invent. da Produção	5 313,60 €	0,00 €	17,50 €	0,00 €
Trabalhos para a Própria Entidade	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subsídios à Exploração	555 609,73 €	580 033,58 €	39 638,74 €	38 817,94 €
Reversões	15,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ganhos Aumento de Justo Valor	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Outros Rendimentos e Ganhos	209 098,89 €	68 456,19 €	0,00 €	107,04 €
Juros e Outros Rend. Similares	256 778,35 €	45 690,16 €	100,00 €	0,00 €
Total dos Proveitos	1 635 383,10 €	1 272 582,01 €	127 436,16 €	122 190,99 €

Demonstração Resultados – Proveitos por Valências	Apoio Domiciliário 2017	Apoio Domiciliário 2016	Cantina Social 2017	Cantina Social 2016
Vendas de Mercadorias e Produtos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prestação de Serviços	131 559,95 €	114 689,68 €	2 677,00 €	0,00 €
Variação Nos Invent. da Produção	130,50 €	0,00 €	35,00 €	0,00 €
Trabalhos para a Própria Entidade	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subsídios à Exploração	225 846,64 €	211 961,34 €	59 177,50 €	52 312,50 €
Reversões	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ganhos Aumento de Justo Valor	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Outros Rendimentos e Ganhos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Juros e Outros Rend. Similares	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total dos Proveitos	357 537,09 €	326 651,02 €	61 889,50 €	52 312,50 €

Ano 2017

Relatório de Gestão
 Contas de Gerência
 Balancetes/Mapas Anexos



Demonstração Resultados - Proveitos	Infância e Juventude 2017	Infância e Juventude 2016	Creche 2017	Creche 2016
Vendas de Mercadorias e Produtos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prestação de Serviços	52 918,66 €	51 748,12 €	43 625,70 €	37 230,45 €
Varição Nos Invent. da Produção	893,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Trabalhos para a Própria Entidade	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subsídios à Exploração	138 939,84 €	144 309,42 €	129 345,33 €	115 378,90 €
Reversões	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ganhos Aumento de Justo Valor	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Outros Rendimentos e Ganhos	3 135,24 €	0,00 €	1 018,47 €	0,00 €
Juros, Divid e Outros Rend Similares	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total dos Proveitos	195 886,94 €	196 057,54 €	173 989,50 €	152 609,35 €

**B. INDICADORES DE GESTÃO**

Rácios e indicadores - ECONÓMICOS			
Serviços Prestados	927 027,96 €		
Variação do Volume de Serviços Prestados	6,65%		
Resultado Líquido	40 259,05 €		
Peso dos subsídios nos rendimentos	45,00%		
Peso dos rendimentos sem subsídios	54,61%		
Peso dos Custos c/ Pessoal nos Custos Operacionais	57,11%		
Rácios e indicadores - FINANCEIROS			
Solvabilidade Total	11,01		
Autonomia Financeira	91,68%		
Nível de Endividamento	8,32%		
Estrutura do Endividamento	9,08%		
Liquidez Imediata	19,18		
Liquidez Reduzida	19,95		
Liquidez Geral	20,17		
Rácios e indicadores - RENTABILIDADE			
Rentabilidade Operacional dos Serviços Prestados	4,34%		
Rotação do Ativo	13,16%		
Rentabilidade Económica do Ativo	0,57%		
Rácios e indicadores - FUNCIONAMENTO			
Prazo Médio de Recebimento (dias)	1		
Prazo Médio de Pagamento (dias)	20		
Prazo Médio de Armazenamento Existências (dias)	50		
Rácios e indicadores - VALÊNCIA:			
Indicadores por utente	LAR	CENTRO DE DIA	APOIO DOMICILIÁRIO
Rendimento Operacional por Utente	13 404,78 €	4 247,87 €	5 181,70 €
Rendimento Subsidiado por Utente	4 554,18 €	1 321,29 €	3 273,14 €
Rendimento Operacional por Utente (sem subsídios)	8 850,60 €	2 926,58 €	1 908,56 €
Custo Operacional por Utente	13 326,18 €	3 033,43 €	4 749,83 €
Custo Pessoal por utente	5 972,21 €	2 481,14 €	3 178,16 €
Custos das matérias consumidas por utente	2 527,94 €	335,70 €	948,71 €
Indicadores por utente	CANTINA SOCIAL	INFÂNCIA E JUVENTUDE	CRECHE
Rendimento Operacional por Utente	1 768,27 €	4 167,81 €	5 272,41 €
Rendimento Subsidiado por Utente	1 690,79 €	2 956,17 €	3 919,56 €
Rendimento Operacional por Utente (sem subsídios)	77,49 €	1 211,64 €	1 352,85 €
Custo Operacional por Utente	1 709,54 €	5 100,39 €	5 084,14 €
Custo Pessoal por utente	1 518,57 €	4 630,80 €	4 284,72 €
Custos das matérias consumidas por utente	144,56 €	236,83 €	458,07 €

C. BALANÇO

Balanco Consolidado em 13º MÊS 2017

Rúbricas	13º MÊS 2017	13º MÊS 2016
Activo		
Activo não corrente		
Bens do património histórico e cultural	0,00 €	0,00 €
Propriedades de investimento	935 444,85 €	136 655,60 €
Activos intangíveis	5 880,00 €	5 880,00 €
Fundadores/patrocinadores/doadores/associados	0,00 €	0,00 €
Activos fixos tangíveis	4 377 344,91 €	5 250 497,20 €
Total do Activo não Corrente	5 318 669,76 €	5 393 032,80 €
Activo corrente		
Inventários	18 502,82 €	10 310,89 €
Clientes	65 730,84 €	50 068,94 €
Adiantamentos a fornecedores	0,00 €	0,00 €
Estado e outros entes públicos	0,00 €	0,00 €
Fundadores/patrocinadores/doadores/associados	0,00 €	0,00 €
Outras contas a receber	0,00 €	15 568,41 €
Diferimentos	0,00 €	0,00 €
Outros activos financeiros	0,00 €	0,00 €
Caixa e depósitos bancários	1 639 121,21 €	1 345 073,95 €
Total do Activo Corrente	1 723 354,87 €	1 421 022,19 €
Total do Activo	7 042 024,63 €	6 814 054,99 €
Fundos Patrimoniais e Passivo		
Fundos patrimoniais		
Fundos	64 788,49 €	64 788,49 €
Excedentes técnicos	0,00 €	0,00 €
Reservas	287 424,11 €	287 424,11 €
Resultados transitados	5 522 613,87 €	5 599 409,18 €
Excedentes de revalorização	0,00 €	0,00 €
Outras variações nos fundos patrimoniais	540 722,13 €	558 679,13 €
	6 415 548,60 €	6 510 300,91 €
Resultado líquido do período	40 259,05 €	-76 795,31 €
Total dos Fundos Patrimoniais	6 455 807,65 €	6 433 505,60 €
Passivo		
Passivo não corrente		
Provisões	0,00 €	0,00 €
Provisões específicas	0,00 €	0,00 €
Financiamentos obtidos	158 485,11 €	0,00 €
Outras contas a pagar	342 280,41 €	295 674,12 €

Ano 2017

Relatório de Gestão
 Contas de Gerência
 Balancetes/Mapas Anexos



Total do Passivo não Corrente	500 765,52 €	295 674,12 €
Passivo corrente		
Fornecedores	50 441,40 €	49 750,68 €
Adiantamentos de clientes	0,00 €	0,00 €
Estado e outros entes públicos	34 702,74 €	35 124,59 €
Fundadores/patrocinadores/doadores/associados	0,00 €	0,00 €
Financiamentos obtidos	0,00 €	0,00 €
Diferimentos	0,00 €	0,00 €
Outras contas a pagar	307,32 €	0,00 €
Outros passivos financeiros	0,00 €	0,00 €
Total do Passivo Corrente	85 451,46 €	84 875,27 €
Total do Passivo	586 216,98 €	380 549,39 €
Total dos Fundos Patrimoniais e Passivo	7 042 024,63 €	6 814 054,99 €

di.Contabilidade Licenciado a: Santa Casa da Misericórdia de Mondim de Basto - Contribuinte N.º 501887784

11-04-2018 21:36 - Valores apresentados em Euros €

(c) Desafio Informático, Lda - www.desafioinformatico.pt

Duque António dos Anjos

**D. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS****Demonstração Consolidada Resultados por Naturezas no mês de 13º MÊS em 2017**

Rúblicas	2017	2016
Vendas e serviços prestados	927 027,96 €	865 336,34 €
Subsídios, doações e legados à exploração	1 148 557,78 €	1 142 813,68 €
Variação nos inventários da produção	6 389,80 €	0,00 €
Trabalhos para a própria entidade	0,00 €	0,00 €
Custo das mercadorias vendidas/matérias consumidas	-415 247,51 €	-393 668,58 €
Fornecimentos e serviços externos	-508 307,00 €	-288 491,91 €
Gastos com o pessoal	-1 434 529,44 €	-1 336 795,38 €
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)	0,00 €	0,00 €
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00 €	-15 847,47 €
Provisões (aumentos/reduções)	0,00 €	0,00 €
Provisões específicas (aumentos/reduções)	0,00 €	0,00 €
Outras imparidades (perdas/reversões)	0,00 €	0,00 €
Aumentos/reduções de justo valor	0,00 €	0,00 €
Outros rendimentos e ganhos	213 252,60 €	68 563,23 €
Outros gastos e perdas	-17 130,60 €	-19 788,69 €
Reversões	15,80 €	0,00 €
Resultados antes de depr., gastos de finan e impostos	-79 970,61 €	22 121,22 €
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-135 026,54 €	-144 606,69 €
Resultado operacional (antes dos gastos de financiamento e impostos)	-214 997,15 €	-122 485,47 €
Juros e rendimentos similares obtidos	256 878,35 €	45 690,16 €
Juros e gastos similares suportados	-1 622,15 €	0,00 €
Resultado antes de impostos	40 259,05 €	-76 795,31 €
Imposto sobre o rendimento do período	0,00 €	0,00 €
Resultado líquido do período	40 259,05 €	-76 795,31 €



E. ANEXOS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Apresenta-se, em seguida, o modelo do anexo para Entidades do Sector não Lucrativo, aprovado pela Portaria n.º 105/2011, de 14 de Março. As divulgações a efectuar pelas ESNL correspondem às publicadas através do Anexo n.º 10, da Portaria n.º 986/2009, de 7 de Setembro.

1 - IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

Designação da Entidade: Santa Casa da Misericórdia de Mondim de Basto

Sede: Travessa da Misericórdia, n.º 11. 4880-256 MONDIM DE BASTO

Atividades Exercidas: Atividades de Apoio Social para Pessoas Idosas, com Alojamento – CAE 87301; Atividades de Cuidados para Crianças, sem Alojamento, - CAE – 88910; Educação Pré-Escolar, CAE – 85100; Outras Atividades de Saúde Humana, N.E., CAE – 86906.

Endereço: Telefone/Fax: 255 381 218/255 382 917 TLM 964 601 064

E-mail: scmmb@iol.pt ou scmmb@hotmail.com

NIF: 501 887 784

2 - REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1) Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

As presentes Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto 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 de 2011, com as alterações previstas no Decreto-Lei n.º 98/2015, de 2 de Junho.

Instrumentos legais da NCRF-ESNL:

- **Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);**
- **Modelos de Demonstrações Financeiras** - Portaria n.º 220/2015 de 24 de Julho;
- **Código de Contas** - Portaria n.º 218/2015 de 23 de Julho;
- **NCRF-ESNL** - Aviso n.º 8259/2015 de 29 de Julho, sujeito à declaração de retificação n.º 916/2015 publicado em Diário de República n.º 204/2015, Série II de 2015-10-19;
- **SNC** – Normas Interpretativas.



2.2) Identificação e justificação das disposições da normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo que, em casos excepcionais, tenham sido derrogadas e dos respectivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do activo, passivo e dos resultados da entidade.

No presente exercício em análise não foram derrogadas quaisquer disposições do SNC-ESNL.

2.3) Indicação e comentários das contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior.

Os valores apresentados no balanço e nas demonstrações financeiras do período findo em 31 de Dezembro de 2017 são comparáveis em todos os aspectos significativos com os valores do período de 2016.

3 - PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

3.1) Bases de Mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras.

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF) e são apresentadas em euros. Constituem Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras:

3.1.1. Continuidade

Aquando da preparação das Demonstrações Financeiras, com base em informação disponível e previsível, a Entidade assume uma posição de continuidade face à sua atividade de prestação de serviços e capacidade de cumprir os fins propostos.

3.1.2. Regime do Acréscimo

Os itens são reconhecidos como ativos, passivos, fundos patrimoniais, rendimentos e gastos quando satisfaçam as definições e os critérios de reconhecimento, de acordo com a estrutura conceptual, para esses elementos.



3.1.3. Consistência de Apresentação

As DF's apresentam consistência quer ao nível de apresentação como de movimentos contabilísticos de um ano para o outro, transparecendo uma apresentação e classificação apropriada.

3.1.4. Materialidade e Agregação

Cada classe material de itens semelhantes é apresentada separadamente nas demonstrações financeiras. Os itens de natureza ou função dissemelhante são apresentados separadamente, a menos que sejam imateriais.

3.1.5. Compensação

Os ativos e passivos e os rendimentos e gastos encontram-se separadamente relatados.

3.1.6. Informação Comparativa

A informação comparativa foi divulgada com respeito ao período anterior para todas as quantias relatadas nas DF's.

4 - ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

“Os ativos fixos tangíveis são recursos que uma empresa detém, com carácter de permanência ou continuidade, não se destinando a ser vendidos ou transformados no decurso das suas atividades normais.”

Os ativos fixos tangíveis referem-se a bens utilizados na prestação de serviços/uso administrativo, e são registados pelo custo de aquisição.

Os gastos de conservação e reparação inerentes aos ativos e que não produzam alterações da vida útil nem melhorias relevantes nos elementos dos ativos fixos tangíveis são registadas como gastos do exercício em que ocorrem.

A vida útil e o método de cálculo das depreciações são revistos anualmente, sendo que caso de alguma alteração a estas estimativas o seu efeito será reconhecido posteriormente na demonstração de resultados por natureza.



4.1) Método de Tratamento e Cálculo das Depreciações

O método de tratamento e cálculo das depreciações deverá refletir o modelo por que se espera que os bens do ativo contribuam para o desenvolvimento das atividades presentes e futuras da entidade. Deste modo, o método tipificado para o cálculo das depreciações trata-se do método das quotas constantes ou método da linha reta.

Ano: 2017

MOVIMENTOS OCORRIDOS NAS AMORTIZAÇÕES E PROVISÕES DAS RUBRICAS DO IMOBILIZADO

	Saldo Inicial	Reforço	Regulariz.	Saldo Final
Ativos Intangíveis				
Despesas de instalação	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ativos Tangíveis				
Terrenos e recursos naturais	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Edifícios e outras construções	2 052 546,06 €	127 259,00 €	0,00 €	2 179 805,06 €
Equipamento básico	674 922,75 €	5 475,00 €	0,00 €	680 397,75 €
Equipamento de transporte	259 527,70 €	0,00 €	0,00 €	259 527,70 €
Ferramentas e utensílios	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Equipamento administrativo	40 141,14 €	919,41 €	0,00 €	41 060,55 €
Taras e vasilhame	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Animais prod., trab. reprodução	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Outras imobiliz. corpóreas	1 167,19 €	0,00 €	0,00 €	1 167,19 €
TOTAL	3 028 304,84 €	133 653,41 €	0,00 €	3 161 958,25 €
Investimentos Financeiros				
Participações de capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Obrig. e títulos participação	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Empréstimos de financiamento	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Investimentos em imóveis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Outras aplicações financeiras	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €



4.2.) Vida Útil

A vida útil foi determinada de acordo com a expectativa da afetação do desempenho.

Descrição	Vida Útil Estimada
Edifício e Outras Construções	20
Equipamento Básico	8
Equipamento de Transporte	4
Equipamento Administrativo	8

C) - A quantia escriturada bruta e a depreciação acumulada (agregada com perdas por imparidade acumuladas)

“A quantia escriturada é a quantia pela qual o activo é reconhecido no balanço, após a dedução de qualquer depreciação/amortização acumulada e de perdas por imparidade acumuladas inerentes.” (NCRF 7)

“A quantia recuperada é a quantia mais alta entre o preço de venda líquido de um activo e o seu valor de uso.” (NCRF 7)

“As perdas por imparidade dizem respeito ao excedente da quantia escriturada de um activo em relação à sua quantia recuperável.” (NCRF 7)

Descrição	2017	2016
Terrenos e Recursos Naturais	170 121,61 €	170 121,61 €
Edifícios e Outras Construções	6 335 142,65 €	6 335 142,65 €
Equipamento Básico	724 189,61 €	700 158,93 €
Equipamento de Transporte	263 891,30 €	263 891,30 €
Equipamento Administrativo	44 790,80 €	43 415,01 €
Investimentos em Curso	1 167,19 €	1 167,19 €
ATIVO BRUTO	7 539 303,16 €	7 513 896,69 €
Depreciações Acumuladas	3 161 958,25 €	3 028 304,84 €
ATIVO LÍQUIDO	4 377 344,91 €	4 485 591,85 €



5 - PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO

As propriedades de investimento são constituídas por terrenos e edifícios cujos fins são a obtenção de rendas e valorização do capital investido, e não para uso ou fins administrativos. No ano de 2017 realizou-se a Venda do Edifício.

Descrição	2017	2016
Propriedades de Investimento	0,00	136.655,60

6 – ATIVOS INTANGÍVEIS

Os ativos intangíveis seguem os critérios estabelecidos no capítulo 7 da NCRF-ESNL relativos a ativos fixos tangíveis, devendo-se, no entanto, ter em conta o estabelecido no capítulo 8 da NCRF-ESNL.

Os ativos intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição. Não foram efectuadas amortizações em consequência de o projecto estar em desenvolvimento.

	2017	2016
Despesas de instalação	5.880,00 €	5.880,00 €

7 - LOCAÇÕES

Na presente análise ao exercício de 2017 não se verificou o recurso a Locações.

8 – CUSTOS DE EMPRÉSTIMOS OBTIDOS

Os custos de empréstimos obtidos incluem juros de empréstimos bancários obtidos e comissões. Os custos de empréstimos obtidos estão reconhecidos como um gasto no período em que ocorreram.

	2017	2016
Entidade Bancária: CGD	1.622,15 €	0,00 €



9 – INVENTÁRIOS

A NCRF -ESNL descreve que os inventários devem ser mensurados pelo seu custo ou valor realizável líquido, dos dois o mais baixo, tal como exigido também pela NCRF 18 – Inventários.

8.1) Mercadorias e Matérias-Primas

As mercadorias e as matérias-primas, subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição. O custo de aquisição inclui as despesas incorridas até ao armazenamento, utilizando-se o FIFO, fórmula de custeio, em sistema de inventário permanente.

O sistema de Inventário utilizado é o sistema de inventário permanente. A 31 de Dezembro de 2017 os inventários da instituição detalham-se conforme o quadro que se segue:

	2017	2016
Existências Iniciais	10 310,89 €	19 669,06 €
Compras	426 539,38 €	390 792,75 €
Autoconsumos	0,00 €	0,00 €
Regularização de existências	3 099,94 €	6 482,34 €
Existências Finais	18 502,82 €	10 310,89 €
C.M.V.M.C.	415 247,51 €	393 668,58 €

10 - RÉDITO

O rédito deve ser mensurado pelo justo valor da retribuição recebida, a qual, em geral, é determinada por acordo entre a entidade e o utente, tomando em consideração a quantia de quaisquer descontos concedidos pela entidade.

O rédito proveniente da prestação de serviços é reconhecido com referência à fase de acabamento da transação à data de relato.

No exercício de 2017 não há Réditos a reconhecer para exercícios futuros.

11 – PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES E ATIVOS

O capítulo 13 da NCRF-ESNL prescreve o tratamento contabilístico de provisões, passivos contingentes e ativos contingentes.

No presente período em análise, não ocorreram variações relativas a provisões.



12- IMPARIDADE DE ATIVOS

Não há imparidade de ativos a registrar.

13 – SUBSÍDIOS DO GOVERNO E APOIOS DO GOVERNO

A NCRF 22 tem por base a Norma Internacional de Contabilidade IAS 20 – Contabilização dos Subsídios do Governos e Divulgação de Apoios do Governo, adotada pelo texto original do Regulamento (CE) n.º 1126/2008 da Comissão, de 3 de Novembro.

De acordo com o § 12 da NCRF 22, os subsídios do Governo não reembolsáveis relacionados com ativos fixos tangíveis depreciáveis e intangíveis com via útil definida devem ser inicialmente reconhecidos nos Capitais Próprios e, subsequentemente, imputados numa base sistemática como rendimentos durante os períodos necessários para balanceá-los com os gastos relacionados que se pretende que eles compensem.

Subsídios e Apoios ao Investimento	2017	2016
PIDDAC – LAR	540.722,13 €	558.679,13 €

14 - EFEITOS DE ALTERAÇÕES EM TAXAS DE CÂMBIO

Na instituição em destaque não se verificam taxas de câmbio, nem devidas alterações.

15 - IMPOSTOS SOBRE O RENDIMENTO

Não se aplica o imposto sobre o rendimento nesta IPSS, ao abrigo do Artigo 10.º n.º1 al. B) do CIRC: “ 1 - Estão isentos de IRC: b) as instituições particulares de solidariedade social, bem como as pessoas coletivas àquelas legalmente equiparadas;” condicionada ao cumprimento dos requisitos mencionados no n.º 3 do referido artigo.

16 - INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os instrumentos financeiros devem ser mensurados ao custo menos as perdas por imparidade e encontram-se valorizados de acordo com os seguintes critérios:



16.1. - Membros e outras Dívidas de Terceiros

As dívidas dos membros estão mensuradas ao custo menos qualquer perda de imparidade. As dívidas de «outros terceiros» encontram-se mensuradas ao custo. As dívidas de membros ou de outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

Membros e outras Dívidas de Terceiros	2017	2016
Utentes	67 004,14 €	50 068,94 €
- Lar	60 677,04 €	44 641,24 €
- Infância e Juventude	6 327,10 €	5 427,70 €
- Cantina Social	45,50 €	-
Pessoal	-307,32 €	945,45 €

16.2. - Imparidades

Para determinar se um ativo financeiro está ou não com imparidade, a entidade deve rever a sua quantia escriturada, bem como determinar a sua quantia recuperável e reconhecer a diferença como uma perda por imparidade.

Imparidades	2017	2016
Clientes	15.847,47 €	15.847,47 €

16.3. - Fornecedores e outras Dívidas a Terceiros

As contas de fornecedores e de outros terceiros encontram-se mensuradas pelo método do custo. As dívidas a fornecedores ou a outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

Fornecedores e outras dívidas a terceiros	2017	2016
Fornecedores	50 441,40 €	49 750,68 €
Fornecedores de Investimento	650,00 €	650,00 €
Estado e Outros entes públicos	34 702,74 €	35 124,59 €
Outros Credores	140 547,95 €	101 317,18 €

**16.4. - Empréstimos**

Os empréstimos são registados no passivo pelo custo.

Empréstimo Objeto	2017	2016
Entidade Bancária: Crédito Agrícola	158.485,11 €	0,00 €

16.5. - Periodizações

As transações são contabilisticamente reconhecidas quando são geradas, independentemente do momento em que são recebidas ou pagas. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas rubricas «Devedores e credores por acréscimos» e «Diferimentos».

16.6. - Caixa e Depósitos Bancários

Os montantes incluídos na rubrica caixa e seus equivalentes correspondem aos valores em caixa e depósitos bancários, ambos imediatamente realizáveis.

O Caixa e Depósitos, em 31 de Dezembro de 2017, eram constituídos da seguinte forma:

Caixa e Depósitos Bancários	2017	2016
Caixa	869,32 €	1 472,27 €
Depósitos à Ordem		
Caixa Geral de Depósitos - à ordem	416 826,16 €	130 226,58 €
Banco BPI - conta 4-5250773	0,00 €	0,00 €
Millennium BCP -conta 45287878272	0,00 €	0,00 €
Depósitos a Prazo		
Caixa Geral de Depósitos	1 436,60 €	1 436,60 €
Banco BPI - conta 4-5250773	0,00 €	0,00 €
Millennium BCP -conta 45287878272	1 219 989,13 €	1 211 938,50 €
TOTAL	1 639 121,21 €	1 345 073,95 €

17 - BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS

A NCRF que se aplica aos benefícios dos empregados trata-se da NCRF 18.



Os benefícios dos empregados incluem benefícios de curto prazo, no qual se incluem os salários, contribuições para a segurança social, eventuais retribuições por trabalho extraordinário, complementos de trabalho noturno, feriados, subsídio de alimentação, subsídio de Férias e de Natal e eventuais outras retribuições adicionais decididas pontualmente pela direção.

As obrigações decorrentes dos benefícios dos empregadores de curto prazo estão reconhecidas como gastos no período correspondente à prestação de serviços, mensuradas numa base não descontada por contrapartida do reconhecimento de um passivo que se extingue com o respetivo pagamento.

17.1 - As entidades devem divulgar o número médio de empregados durante o ano;

A Instituição apresenta no Quadro de Pessoal 115 funcionários, quer a contrato sem termo quer a contrato de 12 meses. Os estagiários por conta do Instituto Emprego e Formação Profissional e trabalhadores a cargo do Centro Emprego de Inserção são também considerados empregados da entidade, embora não sejam integrados no Quadro de Pessoal. As remunerações correspondentes aos trabalhadores que não integram no quadro são também reconhecidas como um gasto com o pessoal.

17.2 -- Número de Membros dos órgãos diretivos e Informações sobre as remunerações dos órgãos diretivos.

Os órgãos diretivos não foram remunerados no período de relato.

Os gastos com o Pessoal em 2017 foram os seguintes:

Gastos com pessoal	2017	2016
Remunerações Certas - Vencimentos	911 572,40 €	839 270,39 €
Remunerações Certas – S/ Férias	76 667,54 €	70 534,63 €
Remunerações Certas – S/ Natal	76 225,12 €	69 677,93 €
Remunerações Certas – Diuturnidades	63 692,20 €	58 994,11 €
Remunerações Certas – Feriados	11 350,87 €	15 110,17 €
Remunerações Adicionais – S/ Alimentação	246,00 €	2 072,42 €
Remunerações Adicionais – Trab. de Turno	22 323,25 €	22 020,59 €
Indemnizações - Pessoal	458,42 €	0,00 €
Enc. s/Remunerações - Pessoal	258 651,38 €	235 883,06 €
Seg. Acidentes Trabalho - Pessoal	13 222,26 €	15 559,27 €
Ações de Formação	120,00 €	- €
TOTAL	1 434 529,44 €	1 329 122,57 €



18 - PRINCIPAIS PRESSUPOSTOS RELATIVOS AO FUTURO

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos registos contabilísticos da Santa Casa da Misericórdia de Mondim de Basto.

19 - PRINCIPAIS FONTES DE INCERTEZA DAS ESTIMATIVAS

Na preparação das demonstrações financeiras anexas foram efetuados juízos de valor e estimativas e utilizados diversos pressupostos que afetam as quantias relatadas de ativos e passivos, assim como as quantias relatadas de rendimentos e gastos do período.

20 - DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR OUTROS DIPLOMAS LEGAIS

Os documentos de prestação de contas cumprem as normas e diplomas legais exigidos para as diversas entidades que auditam a instituição.

21 - OUTRAS INFORMAÇÕES

Não são conhecidas informações que possam distorcer o conteúdo apresentado nestas demonstrações financeiras, ou são de relevância diminuta, que não merecem qualquer abordagem.

✓ Desagregação das rubricas de acréscimos e diferimento:

Acréscimos de Gastos com Pessoal	2017	2016
Remunerações a liquidar - Férias /Sub. Férias e Natal	197.599,80 €	174.033,21 €
Seguros a liquidar	2.261,97 €	2.134,50 €
Outros Acréscimos de Custos	2017	2016
Água, Electricidade e Outros Gastos	1.220,69 €	2.916,27 €



Anexos às Demonstrações Financeiras:

Outros Mapas



Demonstração dos Fluxos de Caixa - MÊS 13

RÚBRICAS	2017	2016
Act. Operacionais		
Recebimentos de clientes e utentes	915 353,77 €	908 601,81 €
Pagamentos de subsídios	0,00 €	0,00 €
Recebimentos de subsídios	0,00 €	508,80 €
Pagamentos de apoios	0,00 €	0,00 €
Pagamentos de bolsas	-1 111,90 €	0,00 €
Pagamentos a fornecedores	-1 132 126,66 €	-930 868,74 €
Pagamentos ao pessoal	-507 222,36 €	-763 199,67 €
<i>Caixa gerada pelas operações:</i>	-725 107,15 €	-784 957,80 €
Pagamento/Recebimento do imposto sobre o rendimento	-10 864,91 €	9,07 €
Outros recebimentos/pagamentos	1 024 679,08 €	735 132,73 €
<i>Fluxos de caixa das actividades operacionais (1):</i>	288 707,02 €	-49 816,00 €
Act. Investimento		
Pagamentos		
Activos fixos tangíveis	-2 710,39 €	-47 792,17 €
Activos intangíveis	0,00 €	0,00 €
Investimentos financeiros	0,00 €	0,00 €
Outros activos	0,00 €	-1 211 938,50 €
Recebimentos		
Activos fixos tangíveis	0,00 €	0,00 €
Activos intangíveis	0,00 €	0,00 €
Investimentos financeiros	0,00 €	0,00 €
Outros activos	0,00 €	1 211 938,50 €
Subsídios ao investimento	0,00 €	0,00 €
Juros e rendimentos similares	8 050,63 €	12 107,02 €
Dividendos	0,00 €	0,00 €
<i>Fluxos de caixa das actividades de investimento (2):</i>	5 340,24 €	-35 685,15 €
Act. Financiamento		
Recebimentos		
Financiamentos obtidos	0,00 €	0,00 €
Realização de fundos	0,00 €	0,00 €
Cobertura de prejuízos	0,00 €	0,00 €
Doações	0,00 €	0,00 €
Outras operações de financiamento	0,00 €	0,00 €
Pagamentos		
Financiamentos obtidos	0,00 €	0,00 €
Juros e gastos similares	0,00 €	0,00 €
Dividendos	0,00 €	0,00 €
Redução de fundos	0,00 €	0,00 €
Outras operações de financiamento	0,00 €	0,00 €
<i>Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3):</i>	0,00 €	0,00 €
Varição de caixa e seus equivalentes (1 + 2 + 3)	294 047,26 €	-85 501,15 €
Efeito das diferenças de câmbio		
Caixa e seus equivalentes no início do período	1 345 073,95 €	1 430 575,10 €
Caixa e seus equivalentes no fim do período	1 639 121,21 €	1 345 073,95 €



Santa Casa da Misericórdia de Mondim de Basto

Ano: 2017

TRABALHO VOLUNTÁRIO PRESTADO NO EXERCÍCIO

Funções Desempenhadas	Total de horas	Valor
Eng.º Alfredo Augusto Ferreira Pinto Coelho de Mendonça - Provedor	5000	0,00 €
Dr. Alfredo Manuel Lopes Pinto Coelho de Mendonça - Vice-Provedor	2000	0,00 €
D. Odelta Martinho Campos Oliveira - Tesoureira da Direcção	2000	0,00 €
D. Maria José Camões Vilas Boas - Vogal da Direcção	800	0,00 €
D. Isabel Brito Conde Veiga - Suplente da Direcção	800	0,00 €
António Augusto Sousa Oliveira - Presidente da Assembleia Geral	800	0,00 €
Abel Augusto Jales de Oliveira - 1º Secretário da Assembleia Geral	800	0,00 €
José António Silva Lousada - 2º Secretário da Assembleia Geral	800	0,00 €
Eng.º Alfredo José Simões Pinto Coelho - Presidente do Conselho Fiscal	800	0,00 €
José Ricardo Camões - Vogal do Conselho Fiscal	800	0,00 €
D. Maria Julieta Faria Garcia Machado - Vogal do Conselho Fiscal	800	0,00 €
José Pereira Borges - Suplente do Conselho Fiscal	800	0,00 €
D. Maria de Fátima Martinho Campos - Prestadora de Serviços - Voluntária	800	0,00 €
D. Maria Cândida Videira Rego Cordeiro - Prestadora de Serviços - Voluntária	800	0,00 €
D. Maria Helena Campos de Lima - Prestadora de Serviços - Voluntária	800	0,00 €
TOTAL	18600	0,00 €



Ano 2017
 Relatório de Gestão
 Contas de Gerência
 Balançetes/Mapas Anexos



MAPA DE CONTROLO DO(S) SUBSIDIO(S) PARA INVESTIMENTO(S)
 ANEXO OBRIGATORIO

CG

Conta de Gerência das Instituições Particulares de Solidariedade Social

ANO 2017 (1)

NIBS 20006274010

NIPC 501887784

CONTAS	DESCRICOES	ANO INICIO UTILIZACAO INVEST.º (2)	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.º (3)	TAXA DE AMORTIZ (4)	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZACOES					SALDO VALOR LIQ. ANO N-1 (9)	MOVIMENTOS NO ANO		SALDO VALOR LIQ. ANO N (14)
					1.º AO 3.º ANO (5)	4.º ANO (6)	5.º ANO (7)	6.º ANO (8)	7.º ao 50.º ANO		A débito (10)	A crédito (11)	
59	SUBSIDIOS												
5931	PIDDAC	1998	877 596,06 €	2%				17 552,00 €	544 108,90 €	17 552,00 €			526 556,90 €
5931	Edificio Lar de Idosos	2003	20 240,23 €	2%				405,00 €	14 570,23 €	405,00 €			14 165,23 €

	***		897 836,29 €		897 836,21 €		17 957,00 €		558 679,13 €	17 957,00 €			540 722,13 €
43	INVESTIMENTO												
43321	Edificio Lar de Idosos	2003	1 715 644,01 €	2%				843 642,76 €	872 001,25 €				872 001,25 €
	***		1 715 644,01 €					843 642,76 €	872 001,25 €				872 001,25 €

Handwritten signatures and initials in blue ink.



Santa Casa da Misericórdia de Mondim de Basto

Ano: 2017

VOTOS DE PESAR

Nome	Falecimento
Ernesto Gonçalves Moreira	01-01-2017
Júlia Teixeira Veloso	01-01-2017
Beatriz de Sousa	05-01-2017
José Vitorino Correia	08-01-2017
Maria do Carmo Fraga	21-01-2017
Pedro Fernandes de Castro Magalhães	02-02-2017
Eurico Augusto Pereira	04-03-2017
Olívia Gonçalves de Queiroz	12-03-2017
Teresa de Jesus Gonçalves Jales	14-03-2017
Jorge Reis Antunes Lemos	31-03-2017
Fernando Lopes Pinto	13-04-2017
Amélia Rosa Oliveira	14-04-2017
Carlos Augusto Moura Santos	15-04-2017
Ana Alice Pereira	05-05-2017
Rosa Joaquina Seabra	05-05-2017
Idalina Fernandes	07-05-2017
Raúl Lopes Fernandes	16-05-2017
Laura de Jesus Moura	20-05-2017
José Martins Barria	23-05-2017
Alfredo Borges	09-06-2017
António Joaquim da Costa	15-06-2017
Manuel António Queiroz da Costa	15-06-2017
Maria da Graça Torres Gonçalves	20-06-2017
Álvaro Ferreira Coutinho	30-06-2017
Manuel Simões Fernandes Bastos	08-07-2017
Filomena Gonçalves Tapado	09-08-2017
Mariana Pereira Machado Afonso	01-09-2017
Agostinho Gonçalves	05-09-2017
Cipriano Augusto Teixeira Veloso	17-09-2017
Ana Ascensão Martins Silva Carvalho	03-10-2017
José Gonçalves Bernardes	04-10-2017
Carlos Pires	10-10-2017
Ana de Jesus Morais Rento	04-11-2017
António da Costa Barros	22-11-2017
Alice Alves do Cabo	24-11-2017
Ana Costa Veloso	29-11-2017
Francisco Teixeira	09-12-2017
Ausenda de Jesus Teixeira Lages Lopes	24-12-2017
Cassilda Alves	24-12-2017

Ano 2017

Relatório de Gestão
Contas de Gerência
Balancetes/Mapas Anexos



Assembleia Geral

Foi o Processo de Prestação de Contas do Ano de 2017, composto pelo Relatório de Gestão e Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados, presente à Reunião da Assembleia Geral de Irmãos em ____ de Abril de 2018.

Presidente, _____

Secretário, _____

Jose Antonio Siqueira Lourenço

Stª Casa da Misericórdia de Mondim de Basto - 2017

Balancete do Razão Analítico - 01.12 a 31.12

Consolidado

Conta	Designação	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldos
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
11	Caixa	104 793.57	115 159.68	1 358 873.48	1 358 004.16	869.32 D
111	Caixa Sede	104 793.57	115 159.68	1 358 873.48	1 358 004.16	869.32 D
12	Depósitos à ordem	182 089.07	215 046.65	2 594 140.16	2 177 314.00	416 826.16 D
121	Caixa Geral de Depósitos	182 089.07	215 046.65	2 586 089.53	2 169 263.37	416 826.16 D
124	MILLENNIUM BCP-45287878272			8 050.63	8 050.63	
13	Outros depósitos bancários			1 221 425.73		1 221 425.73 D
131	Millennium BCP			1 219 989.13		1 219 989.13 D
1311	MILLENNIUM BCP-2171454126			1 219 989.13		1 219 989.13 D
133	Caixa Geral de Depositos			1 436.60		1 436.60 D
21	Clientes e Utentes	88 098.74	79 641.34	1 033 671.27	967 940.43	65 730.84 D
211	Clientes e Utentes c/c	88 098.74	79 641.34	1 017 823.80	967 940.43	49 883.37 D
2117	Utentes	88 098.74	79 641.34	1 017 823.80	950 774.16	67 049.64 D
21171	Utentes Lar c/c	78 962.80	71 408.38	888 341.60	827 664.56	60 677.04 D
21172	Utentes Jardim/Creche c/c	8 938.94	8 065.96	126 805.20	120 478.10	6 327.10 D
21173	Utentes Cantina Social c/c	197.00	167.00	2 677.00	2 631.50	45.50 D
2118	Clientes de cobrança duvidosa				17 166.27	17 166.27 C
21181	Utentes - Cobranças duvidosas				17 166.27	17 166.27 C
219	Perdas por imparidade acumuladas			15 847.47		15 847.47 D
2191	Utentes			15 847.47		15 847.47 D
21911	Utentes Lar			3 052.07		3 052.07 D
21912	Utentes - Infância e Juventude			12 795.40		12 795.40 D
22	Fornecedores	80 645.54	75 377.89	721 606.62	772 048.02	50 441.40 C
221	Fornecedores c/c	80 645.54	75 377.89	721 606.62	772 048.02	50 441.40 C
2211	Fornecedores Gerais	80 645.54	75 377.89	721 606.62	772 048.02	50 441.40 C
23	Pessoal	69 864.00	70 437.53	975 558.60	975 865.92	307.32 C
231	Remunerações a pagar	69 864.00	70 421.00	974 184.39	974 359.51	175.12 C
2312	Ao pessoal	69 864.00	70 421.00	974 184.39	974 359.51	175.12 C
232	Adiantamentos		16.53	1 374.21	1 506.41	132.20 C
2321	Estagiários			395.89	395.89	
2322	Ao pessoal		16.53	978.32	1 110.52	132.20 C
23222	Acerto do valor líquido		16.53	978.32	1 110.52	132.20 C
24	Estado e outros entes públicos	66 891.35	33 954.74	465 717.81	500 420.55	34 702.74 C
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	10 669.76	5 830.04	77 354.25	83 151.98	5 797.73 C
2421	IRS - Trabalho Dependente	10 163.00	5 318.00	70 872.00	76 164.00	5 292.00 C
2422	IRS - Trabalho Independente	437.50	443.81	6 412.99	6 850.49	437.50 C
2423	IRS - Capitais	69.26	68.23	69.26	137.49	68.23 C
244	Outros impostos			399.00	399.00	
2441	Imposto de Selo			399.00	399.00	
245	Contribuições para a Segurança Social	56 022.30	28 024.47	386 620.42	414 267.43	27 647.01 C
248	Outras tributações	199.29	100.23	1 344.14	2 602.14	1 258.00 C
25	Financiamentos obtidos	2 472.78		6 414.89	164 900.00	158 485.11 C

Stª Casa da Misericórdia de Mondim de Basto - 2017

Balancete do Razão Analítico - 01.12 a 31.12

Consolidado

Conta	Designação	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
2511	Empréstimos bancários	1 488.44		4 449.93	98 400.00	93 950.07	C
255	Instituidores (empréstimos de fundadores e t	984.34		1 964.96	66 500.00	64 535.04	C
27	Outras contas a receber e a pagar	187 696.06	206 441.01	598 821.59	941 102.00	342 280.41	C
271	Fornecedores de investimentos			202 780.61	203 430.61	650.00	C
2711	Fornecedores de investimentos - contas ger			202 780.61	203 430.61	650.00	C
272	Devedores e credores por acréscimos (perio	179 083.98	201 082.46	188 237.45	389 319.91	201 082.46	C
2722	Credores por acréscimos de gastos	179 083.98	201 082.46	188 237.45	389 319.91	201 082.46	C
27221	Seguros a Liquidar	2 134.50	2 261.97	2 134.50	4 396.47	2 261.97	C
27222	Remunerações a Liquidar	174 033.21	197 599.80	183 186.68	380 786.48	197 599.80	C
27229	Outras despesas diferidas	2 916.27	1 220.69	2 916.27	4 136.96	1 220.69	C
278	Outros devedores e credores	8 612.08	5 358.55	207 803.53	348 351.48	140 547.95	C
2782	Credores	8 612.08	5 358.55	207 803.53	348 351.48	140 547.95	C
31	Compras	44 335.31		426 539.38	4 015.78	422 523.60	D
311	Mercadorias	5 774.99		68 851.05		68 851.05	D
3111	Produtos Farmacêuticos P/Farmacia	5 774.99		68 851.05		68 851.05	D
31111	Prod. Farmácia - Taxa 6%	5 473.49		62 098.85		62 098.85	D
31112	Prod. Farmácia - Taxa 23%	301.50		6 752.20		6 752.20	D
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	38 560.32		357 688.33	4 015.78	353 672.55	D
3121	Matérias-primas	30 659.41		285 882.84	142.90	285 739.94	D
31211	Generos Alimenticios	30 578.41		283 102.70	142.90	282 959.80	D
31212	Especificas das Activ.Agric.Silv.			1 631.74		1 631.74	D
31213	Especificas da Activ. Pecuária	81.00		1 148.40		1 148.40	D
3122	Matérias subsidiárias e de consumo	7 900.91		71 805.49	3 872.88	67 932.61	D
31222	Material Hoteleiro	19.50		3 902.48		3 902.48	D
31224	Artigos de Higiéne e Conforto	7 881.41		67 903.01	3 872.88	64 030.13	D
32	Mercadorias			4 315.53		4 315.53	D
321	Produtos Farmacêuticos			4 315.53		4 315.53	D
3212	Produtos farmacêuticos - 23%			4 315.53		4 315.53	D
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo			6 386.36		6 386.36	D
331	Matérias-primas			2 910.72		2 910.72	D
3311	Géneros Alimentares			2 519.72		2 519.72	D
3312	Especificas Act.Agric.Silvicolas			163.00		163.00	D
33121	Fertilizantes e Correctivos			157.50		157.50	D
33122	Sementes e Plantas			5.50		5.50	D
3313	Especificas da Activ.Pecuária			228.00		228.00	D
33131	Alimentação para animais			228.00		228.00	D
332	Matérias subsidiárias			3 475.64		3 475.64	D
3324	Artigos de Higiéne Saúde Conforto			3 475.64		3 475.64	D
33241	Produtos de Limpeza			1 630.74		1 630.74	D
33242	Artigos de Saúde Conforto			1 844.90		1 844.90	D
42	Propriedades de investimento			136 655.60	136 655.60		
422	Edifícios e outras construções			136 655.60	136 655.60		

Stª Casa da Misericórdia de Mondim de Basto - 2017

Balancete do Razão Analítico - 01.12 a 31.12

Consolidado

Conta	Designação	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldos
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
43	Activos fixos tangíveis		133 653.41	7 539 303.16	3 161 958.25	4 377 344.91 D
433	Outros activos fixos tangíveis		133 653.41	7 539 303.16	3 161 958.25	4 377 344.91 D
4331	Terrenos e recursos naturais			170 121.61		170 121.61 D
43311	Terrenos			170 121.61		170 121.61 D
4332	Edifícios e outras construções			6 335 142.65		6 335 142.65 D
43321	Edifícios			4 548 361.90		4 548 361.90 D
43322	Creche e ATL			553 622.74		553 622.74 D
43324	Centro de Convívio do Lar			1 053 303.95		1 053 303.95 D
43326	Casa do Bilhó			154 093.87		154 093.87 D
43327	Inst.captação de águas			25 760.19		25 760.19 D
4333	Equipamento básico			724 189.61		724 189.61 D
43331	Equipamento Alojamento de utentes			606 073.07		606 073.07 D
43332	Equip.Médico Hospitalar e Reeducação			3 282.35		3 282.35 D
43334	Equipamento Laboratório e Farmácia			11 858.00		11 858.00 D
43336	Máquinas motoras e operadoras			54 001.08		54 001.08 D
43339	Outro			48 975.11		48 975.11 D
4334	Equipamento de transporte			263 891.30		263 891.30 D
43341	Veiculos ligeiros			234 302.61		234 302.61 D
43347	Tractores Agrícolas			29 588.69		29 588.69 D
4335	Equipamento administrativo			44 790.80		44 790.80 D
43351	Mobiliário e utens.administrativos			7 359.75		7 359.75 D
43352	Máquinas de escritório			8 962.30		8 962.30 D
43354	Equipamento informático			28 468.75		28 468.75 D
4337	Outros activos fixos tangíveis			1 167.19		1 167.19 D
43374	Paramentaria			1 167.19		1 167.19 D
4338	Depreciações acumuladas		133 653.41		3 161 958.25	3 161 958.25 C
43382	EDIFÍCIOS E OUT.CONSTRUÇÕES		127 259.00		2 179 805.06	2 179 805.06 C
43383	EQUIPAMENTO BÁSICO		5 475.00		680 397.75	680 397.75 C
43384	EQUIP. DE TRANSPORTE				259 527.70	259 527.70 C
43386	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO		919.41		41 060.55	41 060.55 C
43389	OUTRAS IMOB.CORPÓREAS				1 167.19	1 167.19 C
44	Activos intangíveis			5 880.00		5 880.00 D
442	Outros activos intangíveis			5 880.00		5 880.00 D
4422	Projectos de desenvolvimento			5 880.00		5 880.00 D
45	Investimentos em curso			935 444.85		935 444.85 D
453	Obras em Curso Residência Religiosas			294 340.83		294 340.83 D
455	Obras e Grandes Reparações do Lar			164 820.00		164 820.00 D
458	Obra Fisioterapia			476 284.02		476 284.02 D
51	Fundos				64 788.49	64 788.49 C
55	Reservas				287 424.11	287 424.11 C
551	Reservas legais				287 424.11	287 424.11 C
56	Resultados transitados			89 815.31	5 612 429.18	5 522 613.87 C
561	Despesas de Instalação			13 020.00		13 020.00 D

Stª Casa da Misericórdia de Mondim de Basto - 2017

Balancete do Razão Analítico - 01.12 a 31.12

Consolidado

Conta	Designação	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
562	Res. Transitados - Exerc. Ano Anterior			76 795.31	5 612 429.18	5 535 633.87	C
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	17 957.00		17 957.00	558 679.13	540 722.13	C
593	Subsídios	17 957.00		17 957.00	558 679.13	540 722.13	C
5931	PIDDAC	17 957.00		17 957.00	558 679.13	540 722.13	C
61	Custo das mercadorias vendidas e das maté			524.84		524.84	D
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo			524.84		524.84	D
6121	Matérias-Primas			524.84		524.84	D
61212	Específicas das Ativ. Agrícolas e Sívicas			451.84		451.84	D
61213	Específicas da Atividade Pecuária			73.00		73.00	D
62	Fornecimentos e serviços externos	61 473.88	9 545.84	552 678.76	44 371.76	508 307.00	D
622	Serviços especializados	33 374.35	6 629.57	314 449.37	41 198.10	273 251.27	D
6221	Trabalhos especializados	486.30		8 204.55		8 204.55	D
6222	Publicidade e propaganda			92.25		92.25	D
6223	Vigilância e segurança	25.45		125.34		125.34	D
62238	Material Didactico	25.45		125.34		125.34	D
6224	Honorários	3 157.50		27 809.96		27 809.96	D
6225	Comissões	1.29		9.98		9.98	D
6226	Conservação e reparação	2 645.24		36 371.67	180.00	36 191.67	D
62261	Conservação e Reparação de Viaturas			7 851.01		7 851.01	D
62262	Conservação e Reparação de Equipamentos	2 645.24		28 520.66	180.00	28 340.66	D
6228	Outros	27 058.57	6 629.57	241 835.62	41 018.10	200 817.52	D
623	Materiais	3 848.22		24 094.78	10.48	24 084.30	D
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 618.39		17 582.48		17 582.48	D
6232	Livros e documentação técnica			7.50		7.50	D
6233	Material de escritório	219.83		1 160.05	0.36	1 159.69	D
6234	Artigos para oferta	2 010.00		3 330.00		3 330.00	D
6235	Material de Atividades Manuais			1 977.57	10.12	1 967.45	D
6238	Outros			37.18		37.18	D
624	Energia e fluidos	16 885.94	1 753.65	157 959.14	1 947.86	156 011.28	D
6241	Electricidade	8 004.62	1 714.96	52 958.91	1 909.17	51 049.74	D
6242	Combustíveis	8 806.83		104 511.12		104 511.12	D
62421	Gasoleo e gasolina	1 114.63		11 358.40		11 358.40	D
62422	Gás	7 692.20		93 152.72		93 152.72	D
6243	Água	74.49	38.69	489.11	38.69	450.42	D
625	Deslocações, estadas e transportes	191.73		2 525.68		2 525.68	D
6251	Deslocações e estadas	191.73		2 525.68		2 525.68	D
62511	Pessoal	191.73		2 495.68		2 495.68	D
62512	Utentes			30.00		30.00	D
626	Serviços diversos	7 173.64	1 162.62	53 649.79	1 215.32	52 434.47	D
6261	Rendas e alugueres			3 429.91		3 429.91	D
6262	Comunicação	618.55	1 162.62	7 549.95	1 162.62	6 387.33	D
6263	Seguros	1 514.30		11 179.69		11 179.69	D
6266	Despesas de representação			419.27		419.27	D
62661	Desp.Rep. (Membros da Direcção)			419.27		419.27	D
6267	Limpeza, higiene e conforto	4 834.24		9 896.55		9 896.55	D

Stª Casa da Misericórdia de Mondim de Basto - 2017

Balancete do Razão Analítico - 01.12 a 31.12

Consolidado

Conta	Designação	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldos
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
6268	Outros serviços	206.55		21 174.42	52.70	21 121.72 D
63	Gastos com o pessoal	304 557.85	178 521.01	1 646 228.51	211 699.07	1 434 529.44 D
632	Remunerações do pessoal	246 540.09	144 229.21	1 333 856.16	171 320.36	1 162 535.80 D
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	244 723.62	144 229.21	1 311 251.57	171 285.02	1 139 966.55 D
63213	Profissionais Qualificados	178 588.07	142 470.49	413 721.79	145 899.54	267 822.25 D
63214	Profissionais Indiferenciados	66 135.55	1 758.72	897 071.36	25 385.48	871 685.88 D
63215	Pessoal em qualquer outra situação			458.42		458.42 D
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	1 816.47		22 604.59	35.34	22 569.25 D
63221	Subsídio de Alimentação			246.00		246.00 D
63223	Subsídio de Turno	1 816.47		22 358.59	35.34	22 323.25 D
635	Encargos sobre remunerações	54 939.94	32 157.30	296 848.09	38 196.71	258 651.38 D
6351	Segurança social	54 939.94	32 157.30	296 848.09	38 196.71	258 651.38 D
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças	3 077.82	2 134.50	15 404.26	2 182.00	13 222.26 D
638	Outros gastos com o pessoal			120.00		120.00 D
6385	Acção Formação			120.00		120.00 D
64	Gastos de depreciação e de amortização	133 653.41		135 026.54		135 026.54 D
642	Activos fixos tangíveis	133 653.41		135 026.54		135 026.54 D
6422	EDIFÍCIOS E OUT.CONSTRUÇÕES	127 259.00		127 259.00		127 259.00 D
64221	Edifícios	127 259.00		127 259.00		127 259.00 D
6423	EQUIPAMENTO BÁSICO	5 475.00		6 848.13		6 848.13 D
64231	Equip. de alojamento de utentes	5 475.00		6 848.13		6 848.13 D
6425	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	919.41		919.41		919.41 D
64251	Mob. e ut.administrativos	919.41		919.41		919.41 D
68	Outros gastos e perdas	12.87		17 130.60		17 130.60 D
681	Impostos	12.87		428.80		428.80 D
6812	Impostos indirectos:	12.87		428.77		428.77 D
68123	Imposto de Selo	12.87		428.77		428.77 D
6813	Taxas			0.03		0.03 D
688	Outros			16 701.80		16 701.80 D
6881	Correcções relativas a períodos anteriores			15 273.77		15 273.77 D
6883	Quotizações			1 428.00		1 428.00 D
68832	Quotizações			528.00		528.00 D
68835	Gratíf. de Estimulos a Utentes			900.00		900.00 D
6888	Outros não especificados			0.03		0.03 D
68883	Outras penalidades			0.03		0.03 D
69	Gastos e perdas de financiamento	635.52		1 622.15		1 622.15 D
691	Juros suportados	632.02		1 614.65		1 614.65 D
6911	Juros de financiamentos obtidos	632.02		1 614.65		1 614.65 D
698	Outros gastos e perdas de financiamento	3.50		7.50		7.50 D
6981	Relativos a financiamentos obtidos	3.50		7.50		7.50 D
71	Vendas				3 339.00	3 339.00 C
712	Produtos acabados e intermédios				3 339.00	3 339.00 C
7121	Produtos Agrícolas				3 339.00	3 339.00 C

Stª Casa da Misericórdia de Mondim de Basto - 2017

Balancete do Razão Analítico - 01.12 a 31.12

Consolidado

Conta	Designação	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
72	Prestações de serviços	603.61	87 012.56	11 144.73	934 833.69	923 688.96	C
721	Quotas dos utilizadores	564.00	81 439.20	10 554.97	875 069.77	864 514.80	C
7211	Infância e Juventude	324.00	8 876.94	4 019.37	100 563.73	96 544.36	C
72111	Pré-Escolar	324.00	5 420.84	1 639.37	54 558.03	52 918.66	C
72112	Creche		3 456.10	2 380.00	46 005.70	43 625.70	C
7214	Terceira Idade	240.00	72 562.26	6 535.60	774 506.04	767 970.44	C
72141	Lares - Internamento		54 837.53	2 689.63	559 439.16	556 749.53	C
72142	Centros de dia		6 788.67	1 537.68	82 024.10	80 486.42	C
72143	Apoio domiciliário	240.00	10 739.06	2 308.29	130 365.78	128 057.49	C
72144	Cantina Social		197.00		2 677.00	2 677.00	C
722	Quotizações e jóias				125.00	125.00	C
7228	Outras				125.00	125.00	C
725	Serviços secundários	39.61	5 573.36	589.76	59 638.92	59 049.16	C
7251	Lares - Internamento	39.61	4 529.91	436.48	48 789.68	48 353.20	C
7252	Centro de Dia		680.74	14.04	7 247.54	7 233.50	C
7253	Apoio Domiciliario		362.71	139.24	3 601.70	3 462.46	C
73	Variações nos inventários da produção		165.00		6 389.80	6 389.80	C
738	Não Especific.Inerentes ao Valor Acresc.		165.00		6 389.80	6 389.80	C
7389	Outros		165.00		6 389.80	6 389.80	C
73894	Reemb.de cedência de fraldas		165.00		1 454.50	1 454.50	C
73899	Outros valores recebidos				4 935.30	4 935.30	C
75	Subsídios, doações e legados à exploração	4 758.23	112 066.63	31 889.68	1 180 447.46	1 148 557.78	C
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	4 758.23	111 191.01	31 889.68	1 172 581.24	1 140 691.56	C
7511	CENTRO REG.SEG.SOCIAL-(Vila Real)	4 758.23	111 191.01	31 889.68	1 172 581.24	1 140 691.56	C
75111	Infancia e Juventude	4 758.23	21 448.09	26 720.34	298 328.70	271 608.36	C
75112	Família e Comunidade - cantina social		21 820.00	3 323.19	59 177.50	55 854.31	C
75114	Terceira Idade		67 922.92	1 846.15	815 075.04	813 228.89	C
752	Subsídios de outras entidades		875.62		7 866.22	7 866.22	C
7521	INGA - Inst.Nac.Gar.Agricola		875.62		1 941.91	1 941.91	C
7524	IEFP				5 924.31	5 924.31	C
76	Reversões				15.80	15.80	C
764	Chamadas Telefónicas				15.80	15.80	C
78	Outros rendimentos e ganhos	6.31	19 071.71	136 661.91	349 914.51	213 252.60	C
782	Descontos de pronto pagamento obtidos		134.31		697.52	697.52	C
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não		450.00	136 655.60	305 400.00	168 744.40	C
7871	Alienações			136 655.60	300 000.00	163 344.40	C
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedade		450.00		5 400.00	5 400.00	C
78732	Edifícios e out. construções		450.00		5 400.00	5 400.00	C
788	Outros	6.31	18 487.40	6.31	43 816.99	43 810.68	C
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	6.31	530.40	6.31	4 684.11	4 677.80	C
7883	Imputação de subsídios para investimentos		17 957.00		17 957.00	17 957.00	C
78831	Piddac		17 957.00		17 957.00	17 957.00	C
7885	Restituição de impostos				21 175.88	21 175.88	C

Stª Casa da Misericórdia de Mondim de Basto - 2017

Balancete do Razão Analítico - 01.12 a 31.12

Consolidado

Conta	Designação	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
79	Juros e outros rendimentos similares	1 546.81	15 996.91	1 572.00	258 450.35	256 878.35	C
791	Juros obtidos				8 050.63	8 050.63	C
7911	De depósitos				8 050.63	8 050.63	C
798	Outros rendimentos similares	1 546.81	15 996.91	1 572.00	250 399.72	248 827.72	C
7984	Donativos		1 570.50		44 413.79	44 413.79	C
79841	Em dinheiro		1 000.00		37 505.18	37 505.18	C
79842	Em cheque		570.50		6 908.61	6 908.61	C
7989	Outros Não especificados	1 546.81	14 426.41	1 572.00	205 985.93	204 413.93	C
79899	Outros não especificados	1 546.81	14 426.41	1 572.00	205 985.93	204 413.93	C
81	Resultado líquido do período			76 795.31	76 795.31		
818	Resultado líquido			76 795.31	76 795.31		
Totais:		1 352 091.91	1 352 091.91	20 749 802.37	20 749 802.37		

Stª Casa da Misericórdia de Mondim de Basto - 2017

Balancete do Razão Analítico - 01.00 a 31.15

Consolidado

Conta	Designação	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldos
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
11	Caixa	1 358 873.48	1 358 004.16	1 358 873.48	1 358 004.16	869.32 D
111	Caixa Sede	1 358 873.48	1 358 004.16	1 358 873.48	1 358 004.16	869.32 D
12	Depósitos à ordem	2 594 140.16	2 177 314.00	2 594 140.16	2 177 314.00	416 826.16 D
121	Caixa Geral de Depósitos	2 586 089.53	2 169 263.37	2 586 089.53	2 169 263.37	416 826.16 D
124	MILLENNIUM BCP-45287878272	8 050.63	8 050.63	8 050.63	8 050.63	
13	Outros depósitos bancários	1 221 425.73		1 221 425.73		1 221 425.73 D
131	Millennium BCP	1 219 989.13		1 219 989.13		1 219 989.13 D
1311	MILLENNIUM BCP-2171454126	1 219 989.13		1 219 989.13		1 219 989.13 D
133	Caixa Geral de Depositos	1 436.60		1 436.60		1 436.60 D
21	Clientes e Utentes	1 033 671.27	967 940.43	1 033 671.27	967 940.43	65 730.84 D
211	Clientes e Utentes c/c	1 017 823.80	967 940.43	1 017 823.80	967 940.43	49 883.37 D
2117	Utentes	1 017 823.80	950 774.16	1 017 823.80	950 774.16	67 049.64 D
21171	Utentes Lar c/c	888 341.60	827 664.56	888 341.60	827 664.56	60 677.04 D
21172	Utentes Jardim/Creche c/c	126 805.20	120 478.10	126 805.20	120 478.10	6 327.10 D
21173	Utentes Cantina Social c/c	2 677.00	2 631.50	2 677.00	2 631.50	45.50 D
2118	Clientes de cobrança duvidosa		17 166.27		17 166.27	17 166.27 C
21181	Utentes - Cobranças duvidosas		17 166.27		17 166.27	17 166.27 C
219	Perdas por imparidade acumuladas	15 847.47		15 847.47		15 847.47 D
2191	Utentes	15 847.47		15 847.47		15 847.47 D
21911	Utentes Lar	3 052.07		3 052.07		3 052.07 D
21912	Utentes - Infância e Juventude	12 795.40		12 795.40		12 795.40 D
22	Fornecedores	721 606.62	772 048.02	721 606.62	772 048.02	50 441.40 C
221	Fornecedores c/c	721 606.62	772 048.02	721 606.62	772 048.02	50 441.40 C
2211	Fornecedores Gerais	721 606.62	772 048.02	721 606.62	772 048.02	50 441.40 C
23	Pessoal	975 558.60	975 865.92	975 558.60	975 865.92	307.32 C
231	Remunerações a pagar	974 184.39	974 359.51	974 184.39	974 359.51	175.12 C
2312	Ao pessoal	974 184.39	974 359.51	974 184.39	974 359.51	175.12 C
232	Adiantamentos	1 374.21	1 506.41	1 374.21	1 506.41	132.20 C
2321	Estagiários	395.89	395.89	395.89	395.89	
2322	Ao pessoal	978.32	1 110.52	978.32	1 110.52	132.20 C
23222	Acerto do valor líquido	978.32	1 110.52	978.32	1 110.52	132.20 C
24	Estado e outros entes públicos	465 717.81	500 420.55	465 717.81	500 420.55	34 702.74 C
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	77 354.25	83 151.98	77 354.25	83 151.98	5 797.73 C
2421	IRS - Trabalho Dependente	70 872.00	76 164.00	70 872.00	76 164.00	5 292.00 C
2422	IRS - Trabalho Independente	6 412.99	6 850.49	6 412.99	6 850.49	437.50 C
2423	IRS - Capitais	69.26	137.49	69.26	137.49	68.23 C
244	Outros impostos	399.00	399.00	399.00	399.00	
2441	Imposto de Selo	399.00	399.00	399.00	399.00	
245	Contribuições para a Segurança Social	386 620.42	414 267.43	386 620.42	414 267.43	27 647.01 C
248	Outras tributações	1 344.14	2 602.14	1 344.14	2 602.14	1 258.00 C
25	Financiamentos obtidos	6 414.89	164 900.00	6 414.89	164 900.00	158 485.11 C

Stª Casa da Misericórdia de Mondim de Basto - 2017

Balancete do Razão Analítico - 01.00 a 31.15

Consolidado

Conta	Designação	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
2511	Empréstimos bancários	4 449.93	98 400.00	4 449.93	98 400.00	93 950.07	C
255	Instituidores (empréstimos de fundadores e t	1 964.96	66 500.00	1 964.96	66 500.00	64 535.04	C
27	Outras contas a receber e a pagar	598 821.59	941 102.00	598 821.59	941 102.00	342 280.41	C
271	Fornecedores de investimentos	202 780.61	203 430.61	202 780.61	203 430.61	650.00	C
2711	Fornecedores de investimentos - contas ger	202 780.61	203 430.61	202 780.61	203 430.61	650.00	C
272	Devedores e credores por acréscimos (perío	188 237.45	389 319.91	188 237.45	389 319.91	201 082.46	C
2722	Credores por acréscimos de gastos	188 237.45	389 319.91	188 237.45	389 319.91	201 082.46	C
27221	Seguros a Liquidar	2 134.50	4 396.47	2 134.50	4 396.47	2 261.97	C
27222	Remunerações a Liquidar	183 186.68	380 786.48	183 186.68	380 786.48	197 599.80	C
27229	Outras despesas diferidas	2 916.27	4 136.96	2 916.27	4 136.96	1 220.69	C
278	Outros devedores e credores	207 803.53	348 351.48	207 803.53	348 351.48	140 547.95	C
2782	Credores	207 803.53	348 351.48	207 803.53	348 351.48	140 547.95	C
31	Compras	426 539.38	426 539.38	426 539.38	426 539.38		
311	Mercadorias	68 851.05	68 851.05	68 851.05	68 851.05		
3111	Produtos Farmacêuticos P/Farmacia	68 851.05	68 851.05	68 851.05	68 851.05		
31111	Prod.Farmácia - Taxa 6%	62 098.85	62 098.85	62 098.85	62 098.85		
31112	Prod. Farmácia - Taxa 23%	6 752.20	6 752.20	6 752.20	6 752.20		
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	357 688.33	357 688.33	357 688.33	357 688.33		
3121	Matérias-primas	285 882.84	285 882.84	285 882.84	285 882.84		
31211	Generos Alimenticios	283 102.70	283 102.70	283 102.70	283 102.70		
31212	Especificas das Activ.Agric.Silv.	1 631.74	1 631.74	1 631.74	1 631.74		
31213	Especificas da Activ. Pecuária	1 148.40	1 148.40	1 148.40	1 148.40		
3122	Matérias subsidiárias e de consumo	71 805.49	71 805.49	71 805.49	71 805.49		
31222	Material Hoteleiro	3 902.48	3 902.48	3 902.48	3 902.48		
31224	Artigos de Higiène e Conforto	67 903.01	67 903.01	67 903.01	67 903.01		
32	Mercadorias	4 315.53	4 315.53	4 315.53	4 315.53		
321	Produtos Farmacêuticos	4 315.53	4 315.53	4 315.53	4 315.53		
3212	Produtos farmacêuticos - 23%	4 315.53	4 315.53	4 315.53	4 315.53		
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	24 889.18	6 386.36	24 889.18	6 386.36	18 502.82 D	
331	Matérias-primas	7 138.33	2 910.72	7 138.33	2 910.72	4 227.61 D	
3311	Géneros Alimentares	6 747.33	2 519.72	6 747.33	2 519.72	4 227.61 D	
3312	Especificas Act.Agric.Silvicolas	163.00	163.00	163.00	163.00		
33121	Fertilizantes e Correctivos	157.50	157.50	157.50	157.50		
33122	Sementes e Plantas	5.50	5.50	5.50	5.50		
3313	Especificas da Activ.Pecuária	228.00	228.00	228.00	228.00		
33131	Alimentação para animais	228.00	228.00	228.00	228.00		
332	Matérias subsidiárias	17 750.85	3 475.64	17 750.85	3 475.64	14 275.21 D	
3324	Artigos de Higiène Saúde Conforto	17 750.85	3 475.64	17 750.85	3 475.64	14 275.21 D	
33241	Produtos de Limpeza	3 117.24	1 630.74	3 117.24	1 630.74	1 486.50 D	
33242	Artigos de Saúde Conforto	14 633.61	1 844.90	14 633.61	1 844.90	12 788.71 D	
42	Propriedades de investimento	136 655.60	136 655.60	136 655.60	136 655.60		
422	Edifícios e outras construções	136 655.60	136 655.60	136 655.60	136 655.60		

Stª Casa da Misericórdia de Mondim de Basto - 2017

Balancete do Razão Analítico - 01.00 a 31.15

Consolidado

Conta	Designação	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldos
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
43	Activos fixos tangíveis	7 539 303.16	3 161 958.25	7 539 303.16	3 161 958.25	4 377 344.91 D
433	Outros activos fixos tangíveis	7 539 303.16	3 161 958.25	7 539 303.16	3 161 958.25	4 377 344.91 D
4331	Terrenos e recursos naturais	170 121.61		170 121.61		170 121.61 D
43311	Terrenos	170 121.61		170 121.61		170 121.61 D
4332	Edifícios e outras construções	6 335 142.65		6 335 142.65		6 335 142.65 D
43321	Edifícios	4 548 361.90		4 548 361.90		4 548 361.90 D
43322	Creche e ATL	553 622.74		553 622.74		553 622.74 D
43324	Centro de Convívio do Lar	1 053 303.95		1 053 303.95		1 053 303.95 D
43326	Casa do Bilhô	154 093.87		154 093.87		154 093.87 D
43327	Inst.captação de águas	25 760.19		25 760.19		25 760.19 D
4333	Equipamento básico	724 189.61		724 189.61		724 189.61 D
43331	Equipamento Alojamento de utentes	606 073.07		606 073.07		606 073.07 D
43332	Equip.Médico Hospitalar e Reeducação	3 282.35		3 282.35		3 282.35 D
43334	Equipamento Laboratório e Farmácia	11 858.00		11 858.00		11 858.00 D
43336	Máquinas motoras e operadoras	54 001.08		54 001.08		54 001.08 D
43339	Outro	48 975.11		48 975.11		48 975.11 D
4334	Equipamento de transporte	263 891.30		263 891.30		263 891.30 D
43341	Veiculos ligeiros	234 302.61		234 302.61		234 302.61 D
43347	Tractores Agrícolas	29 588.69		29 588.69		29 588.69 D
4335	Equipamento administrativo	44 790.80		44 790.80		44 790.80 D
43351	Mobiliário e utens.administrativos	7 359.75		7 359.75		7 359.75 D
43352	Máquinas de escritório	8 962.30		8 962.30		8 962.30 D
43354	Equipamento informático	28 468.75		28 468.75		28 468.75 D
4337	Outros activos fixos tangíveis	1 167.19		1 167.19		1 167.19 D
43374	Paramentaria	1 167.19		1 167.19		1 167.19 D
4338	Depreciações acumuladas		3 161 958.25		3 161 958.25	3 161 958.25 C
43382	EDIFÍCIOS E OUT.CONSTRUÇÕES		2 179 805.06		2 179 805.06	2 179 805.06 C
43383	EQUIPAMENTO BÁSICO		680 397.75		680 397.75	680 397.75 C
43384	EQUIP. DE TRANSPORTE		259 527.70		259 527.70	259 527.70 C
43386	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO		41 060.55		41 060.55	41 060.55 C
43389	OUTRAS IMOB.CORPÓREAS		1 167.19		1 167.19	1 167.19 C
44	Activos intangíveis	5 880.00		5 880.00		5 880.00 D
442	Outros activos intangíveis	5 880.00		5 880.00		5 880.00 D
4422	Projectos de desenvolvimento	5 880.00		5 880.00		5 880.00 D
45	Investimentos em curso	935 444.85		935 444.85		935 444.85 D
453	Obras em Curso Residência Religiosas	294 340.83		294 340.83		294 340.83 D
455	Obras e Grandes Reparações do Lar	164 820.00		164 820.00		164 820.00 D
458	Obra Fisioterapia	476 284.02		476 284.02		476 284.02 D
51	Fundos		64 788.49		64 788.49	64 788.49 C
55	Reservas		287 424.11		287 424.11	287 424.11 C
551	Reservas legais		287 424.11		287 424.11	287 424.11 C
56	Resultados transitados	89 815.31	5 612 429.18	89 815.31	5 612 429.18	5 522 613.87 C
561	Despesas de Instalação	13 020.00		13 020.00		13 020.00 D

Stª Casa da Misericórdia de Mondim de Basto - 2017

Balancete do Razão Analítico - 01.00 a 31.15

Consolidado

Conta	Designação	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
562	Res. Transitados - Exerc. Ano Anterior	76 795.31	5 612 429.18	76 795.31	5 612 429.18	5 535 633.87	C
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	17 957.00	558 679.13	17 957.00	558 679.13	540 722.13	C
593	Subsídios	17 957.00	558 679.13	17 957.00	558 679.13	540 722.13	C
5931	PIDDAC	17 957.00	558 679.13	17 957.00	558 679.13	540 722.13	C
61	Custo das mercadorias vendidas e das maté	448 025.54	448 025.54	448 025.54	448 025.54		
611	Mercadorias	73 166.58	73 166.58	73 166.58	73 166.58		
6111	Produtos farmacêuticos p/farmacia	73 166.58	73 166.58	73 166.58	73 166.58		
61111	Produtos farmácia - taxa 6%	62 098.85	62 098.85	62 098.85	62 098.85		
61112	Produtos farmácia - taxa 23%	11 067.73	11 067.73	11 067.73	11 067.73		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	374 858.96	374 858.96	374 858.96	374 858.96		
6121	Matérias-Primas	352 057.52	352 057.52	352 057.52	352 057.52		
61211	Géneros Alimentícios	285 479.45	285 479.45	285 479.45	285 479.45		
61212	Específicas das Ativ. Agrícolas e Sivículas	66 505.07	66 505.07	66 505.07	66 505.07		
61213	Específicas da Atividade Pecuária	73.00	73.00	73.00	73.00		
6122	Matérias Subsidiárias e de Consumo	22 801.44	22 801.44	22 801.44	22 801.44		
61222	Material Hoteleiro	240.00	240.00	240.00	240.00		
61224	Artigos de Higiene e Conforto	22 561.44	22 561.44	22 561.44	22 561.44		
62	Fornecimentos e serviços externos	552 943.49	552 943.49	552 943.49	552 943.49		
622	Serviços especializados	314 449.37	314 449.37	314 449.37	314 449.37		
6221	Trabalhos especializados	8 204.55	8 204.55	8 204.55	8 204.55		
6222	Publicidade e propaganda	92.25	92.25	92.25	92.25		
6223	Vigilância e segurança	125.34	125.34	125.34	125.34		
62238	Material Didactico	125.34	125.34	125.34	125.34		
6224	Honorários	27 809.96	27 809.96	27 809.96	27 809.96		
6225	Comissões	9.98	9.98	9.98	9.98		
6226	Conservação e reparação	36 371.67	36 371.67	36 371.67	36 371.67		
62261	Conservação e Reparação de Viaturas	7 851.01	7 851.01	7 851.01	7 851.01		
62262	Conservação e Reparação de Equipamentos	28 520.66	28 520.66	28 520.66	28 520.66		
6228	Outros	241 835.62	241 835.62	241 835.62	241 835.62		
623	Materiais	24 094.78	24 094.78	24 094.78	24 094.78		
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	17 582.48	17 582.48	17 582.48	17 582.48		
6232	Livros e documentação técnica	7.50	7.50	7.50	7.50		
6233	Material de escritório	1 160.05	1 160.05	1 160.05	1 160.05		
6234	Artigos para oferta	3 330.00	3 330.00	3 330.00	3 330.00		
6235	Material de Atividades Manuais	1 977.57	1 977.57	1 977.57	1 977.57		
6238	Outros	37.18	37.18	37.18	37.18		
624	Energia e fluidos	157 959.14	157 959.14	157 959.14	157 959.14		
6241	Electricidade	52 958.91	52 958.91	52 958.91	52 958.91		
6242	Combustíveis	104 511.12	104 511.12	104 511.12	104 511.12		
62421	Gasoleo e gasolina	11 358.40	11 358.40	11 358.40	11 358.40		
62422	Gás	93 152.72	93 152.72	93 152.72	93 152.72		
6243	Água	489.11	489.11	489.11	489.11		
625	Deslocações, estadas e transportes	2 525.68	2 525.68	2 525.68	2 525.68		
6251	Deslocações e estadas	2 525.68	2 525.68	2 525.68	2 525.68		
62511	Pessoal	2 495.68	2 495.68	2 495.68	2 495.68		

Stª Casa da Misericórdia de Mondim de Basto - 2017

Balancete do Razão Analítico - 01.00 a 31.15

Consolidado

Conta	Designação	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldos
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
62512	Utentes	30.00	30.00	30.00	30.00	
626	Serviços diversos	53 914.52	53 914.52	53 914.52	53 914.52	
6261	Rendas e alugueres	3 429.91	3 429.91	3 429.91	3 429.91	
6262	Comunicação	7 814.68	7 814.68	7 814.68	7 814.68	
6263	Seguros	11 179.69	11 179.69	11 179.69	11 179.69	
6266	Despesas de representação	419.27	419.27	419.27	419.27	
62661	Desp.Rep. (Membros da Direcção)	419.27	419.27	419.27	419.27	
6267	Limpeza, higiene e conforto	9 896.55	9 896.55	9 896.55	9 896.55	
6268	Outros serviços	21 174.42	21 174.42	21 174.42	21 174.42	
63	Gastos com o pessoal	1 646 240.80	1 646 240.80	1 646 240.80	1 646 240.80	
632	Remunerações do pessoal	1 333 856.16	1 333 856.16	1 333 856.16	1 333 856.16	
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	1 311 251.57	1 311 251.57	1 311 251.57	1 311 251.57	
63213	Profissionais Qualificados	413 721.79	413 721.79	413 721.79	413 721.79	
63214	Profissionais Indiferenciados	897 071.36	897 071.36	897 071.36	897 071.36	
63215	Pessoal em qualquer outra situação	458.42	458.42	458.42	458.42	
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	22 604.59	22 604.59	22 604.59	22 604.59	
63221	Subsídio de Alimentação	246.00	246.00	246.00	246.00	
63223	Subsídio de Turno	22 358.59	22 358.59	22 358.59	22 358.59	
635	Encargos sobre remunerações	296 848.09	296 848.09	296 848.09	296 848.09	
6351	Segurança social	296 848.09	296 848.09	296 848.09	296 848.09	
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças	15 416.55	15 416.55	15 416.55	15 416.55	
638	Outros gastos com o pessoal	120.00	120.00	120.00	120.00	
6385	Ação Formação	120.00	120.00	120.00	120.00	
64	Gastos de depreciação e de amortização	135 026.54	135 026.54	135 026.54	135 026.54	
642	Activos fixos tangíveis	135 026.54	135 026.54	135 026.54	135 026.54	
6422	EDIFÍCIOS E OUT.CONSTRUÇÕES	127 259.00	127 259.00	127 259.00	127 259.00	
64221	Edifícios	127 259.00	127 259.00	127 259.00	127 259.00	
6423	EQUIPAMENTO BÁSICO	6 848.13	6 848.13	6 848.13	6 848.13	
64231	Equip. de alojamento de utentes	6 848.13	6 848.13	6 848.13	6 848.13	
6425	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	919.41	919.41	919.41	919.41	
64251	Mob. e ut.administrativos	919.41	919.41	919.41	919.41	
68	Outros gastos e perdas	17 130.60	17 130.60	17 130.60	17 130.60	
681	Impostos	428.80	428.80	428.80	428.80	
6812	Impostos indirectos:	428.77	428.77	428.77	428.77	
68123	Imposto de Selo	428.77	428.77	428.77	428.77	
6813	Taxas	0.03	0.03	0.03	0.03	
688	Outros	16 701.80	16 701.80	16 701.80	16 701.80	
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	15 273.77	15 273.77	15 273.77	15 273.77	
6883	Quotizações	1 428.00	1 428.00	1 428.00	1 428.00	
68832	Quotizações	528.00	528.00	528.00	528.00	
68835	Gratif. de Estimulos a Utentes	900.00	900.00	900.00	900.00	
6888	Outros não especificados	0.03	0.03	0.03	0.03	
68883	Outras penalidades	0.03	0.03	0.03	0.03	
69	Gastos e perdas de financiamento	1 622.15	1 622.15	1 622.15	1 622.15	

Stª Casa da Misericórdia de Mondim de Basto - 2017

Balancete do Razão Analítico - 01.00 a 31.15

Consolidado

Conta	Designação	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldos
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
691	Juros suportados	1 614.65	1 614.65	1 614.65	1 614.65	
6911	Juros de financiamentos obtidos	1 614.65	1 614.65	1 614.65	1 614.65	
698	Outros gastos e perdas de financiamento	7.50	7.50	7.50	7.50	
6981	Relativos a financiamentos obtidos	7.50	7.50	7.50	7.50	
71	Vendas	3 339.00	3 339.00	3 339.00	3 339.00	
712	Produtos acabados e intermédios	3 339.00	3 339.00	3 339.00	3 339.00	
7121	Produtos Agrícolas	3 339.00	3 339.00	3 339.00	3 339.00	
72	Prestações de serviços	934 833.69	934 833.69	934 833.69	934 833.69	
721	Quotas dos utilizadores	875 069.77	875 069.77	875 069.77	875 069.77	
7211	Infância e Juventude	100 563.73	100 563.73	100 563.73	100 563.73	
72111	Pré-Escolar	54 558.03	54 558.03	54 558.03	54 558.03	
72112	Creche	46 005.70	46 005.70	46 005.70	46 005.70	
7214	Terceira Idade	774 506.04	774 506.04	774 506.04	774 506.04	
72141	Lares - Internamento	559 439.16	559 439.16	559 439.16	559 439.16	
72142	Centros de dia	82 024.10	82 024.10	82 024.10	82 024.10	
72143	Apoio domiciliário	130 365.78	130 365.78	130 365.78	130 365.78	
72144	Cantina Social	2 677.00	2 677.00	2 677.00	2 677.00	
722	Quotizações e jóias	125.00	125.00	125.00	125.00	
7228	Outras	125.00	125.00	125.00	125.00	
725	Serviços secundários	59 638.92	59 638.92	59 638.92	59 638.92	
7251	Lares - Internamento	48 789.68	48 789.68	48 789.68	48 789.68	
7252	Centro de Dia	7 247.54	7 247.54	7 247.54	7 247.54	
7253	Apoio Domiciliário	3 601.70	3 601.70	3 601.70	3 601.70	
73	Variações nos inventários da produção	6 389.80	6 389.80	6 389.80	6 389.80	
738	Não Especif. Inerentes ao Valor Acresc.	6 389.80	6 389.80	6 389.80	6 389.80	
7389	Outros	6 389.80	6 389.80	6 389.80	6 389.80	
73894	Reemb.de cedência de fraidas	1 454.50	1 454.50	1 454.50	1 454.50	
73899	Outros valores recebidos	4 935.30	4 935.30	4 935.30	4 935.30	
75	Subsídios, doações e legados à exploração	1 183 770.65	1 183 770.65	1 183 770.65	1 183 770.65	
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	1 175 904.43	1 175 904.43	1 175 904.43	1 175 904.43	
7511	CENTRO REG.SEG.SOCIAL-(Vila Real)	1 175 904.43	1 175 904.43	1 175 904.43	1 175 904.43	
75111	Infancia e Juventude	298 328.70	298 328.70	298 328.70	298 328.70	
75112	Família e Comunidade - cantina social	62 500.69	62 500.69	62 500.69	62 500.69	
75114	Terceira Idade	815 075.04	815 075.04	815 075.04	815 075.04	
752	Subsídios de outras entidades	7 866.22	7 866.22	7 866.22	7 866.22	
7521	INGA - Inst.Nac.Gar.Agricola	1 941.91	1 941.91	1 941.91	1 941.91	
7524	IEFP	5 924.31	5 924.31	5 924.31	5 924.31	
76	Reversões	15.80	15.80	15.80	15.80	
764	Chamadas Telefónicas	15.80	15.80	15.80	15.80	
78	Outros rendimentos e ganhos	349 914.51	349 914.51	349 914.51	349 914.51	
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	697.52	697.52	697.52	697.52	
787	Rendimentos e ganhos em investimentos nã	305 400.00	305 400.00	305 400.00	305 400.00	

Stª Casa da Misericórdia de Mondim de Basto - 2017

Balancete do Razão Analítico - 01.00 a 31.15

Consolidado

Conta	Designação	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldos
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
7871	Alienações	300 000.00	300 000.00	300 000.00	300 000.00	
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedade	5 400.00	5 400.00	5 400.00	5 400.00	
78732	Edifícios e out. construções	5 400.00	5 400.00	5 400.00	5 400.00	
788	Outros	43 816.99	43 816.99	43 816.99	43 816.99	
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	4 684.11	4 684.11	4 684.11	4 684.11	
7883	Imputação de subsídios para investimentos	17 957.00	17 957.00	17 957.00	17 957.00	
78831	Piddac	17 957.00	17 957.00	17 957.00	17 957.00	
7885	Restituição de impostos	21 175.88	21 175.88	21 175.88	21 175.88	
79	Juros e outros rendimentos similares	258 450.35	258 450.35	258 450.35	258 450.35	
791	Juros obtidos	8 050.63	8 050.63	8 050.63	8 050.63	
7911	De depósitos	8 050.63	8 050.63	8 050.63	8 050.63	
798	Outros rendimentos similares	250 399.72	250 399.72	250 399.72	250 399.72	
7984	Donativos	44 413.79	44 413.79	44 413.79	44 413.79	
79841	Em dinheiro	37 505.18	37 505.18	37 505.18	37 505.18	
79842	Em cheque	6 908.61	6 908.61	6 908.61	6 908.61	
7989	Outros Não especificados	205 985.93	205 985.93	205 985.93	205 985.93	
79899	Outros não especificados	205 985.93	205 985.93	205 985.93	205 985.93	
81	Resultado líquido do período	2 734 455.44	2 774 714.49	2 734 455.44	2 774 714.49	40 259.05 C
811	Resultado antes de impostos	2 613 828.92	2 613 828.92	2 613 828.92	2 613 828.92	
818	Resultado líquido	120 626.52	160 885.57	120 626.52	160 885.57	40 259.05 C
Totais:		26 429 188.52	26 429 188.52	26 429 188.52	26 429 188.52	