SANTA CASA
MISERICORDIA
FELGUEIRAS

PEÇAS FINAIS DE APRESENTAÇÃO DE CONTAS
DAS
INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE SOLIDARIEDADE SOCIAL

ANO DAS CONTAS: 2018

DENOMINAÇÃO: SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE FELGUEIRAS

MORADA: AVENIDA DR. MAGALHAES LEMOS
FREGUESIA: MARGARIDE
CONCELHO: FELGUEIRAS
CÓDIGO POSTAL: 4610-106
NIPC: 501123652
NISS: 20008884304

APROVADO PELA MESA ADMINISTRATIVA

FELGUEIRAS, 13 DE MARÇO DE 2019

A MESA ADMINISTRATIVA

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

FELGUEIRAS, 28 DE MARÇO DE 2019

O CONTABILISTA CERTIFICADO

O PRESIDENTE DA MESA

MISERICORDIA
FELGUEIRAS

ENTIDADE: SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE FELGUEIRAS
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

(VALORES EM EUROS)

RUBRICAS	NOTAS	DATAS 31-12-2018	31-12-2017
ATIVO			
Ativo Não Corrente			
Ativos Fixos Tangíveis	*4*	14.926.636,37 €	13.981.707,50 €
Bens do Património Histórico e Cultural		0,00 €	0,00 €
Ativos Intangíveis	*5*	5.756,54 €	7.727,14 €
Investimentos Financeiros	*14.1*	15.435,20 €	10.046,36 €
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		0,00 €	0,00 €
Outros créditos e ativos não correntes		0,00 €	0,00 €
		14.947.828,11 €	**13.999.481,00 €**
Ativo Corrente			
Inventários	*8*	104.545,30 €	103.249,31 €
Créditos a Receber	*9*	4.804.574,89 €	4.608.196,89 €
Estado e Outros Entes Públicos	*14.2*	169.708,38 €	209.547,70 €
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		0,00 €	0,00 €
Diferimentos	*14.3*	48.386,77 €	25.440,68 €
Outros Ativos Correntes		0,00 €	0,00 €
Caixa e Depósitos Bancários	*14.4*	7.101.602,76 €	6.312.657,74 €
		12.228.818,10 €	**11.259.092,32 €**
Total do Ativo		**27.176.646,21 €**	**25.258.573,32 €**
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos	*14.5*	255.099,34 €	255.099,34 €
Excedentes Técnicos		0,00 €	0,00 €
Reservas		74.884,95 €	74.884,95 €
Resultados Transitados		14.784.944,02 €	13.015.394,13 €
Excedentes de Revalorização		0,00 €	0,00 €
Ajustamentos / Outras Variações nos Fundos Patrimoniais	*10*	4.874.694,38 €	5.101.882,36 €
		19.989.622,69 €	**18.447.260,78 €**
Resultado Líquido do Período		2.120.854,71 €	1.809.920,67 €
Total dos Fundos Patrimoniais		**22.110.477,40 €**	**20.257.181,45 €**
Passivo			
Passivo Não Corrente			
Provisões		0,00 €	0,00 €
Provisões Específicas		0,00 €	0,00 €
Financiamentos Obtidos	*6,7,9*	1.398.664,63 €	1.401.053,05 €
Outras dívidas a pagar		0,00 €	0,00 €
		1.398.664,63 €	**1.401.053,05 €**
Passivo Corrente			
Fornecedores	*9*	2.217.242,64 €	1.880.660,90 €
Estado e Outros Entes Públicos	*14.2*	126.919,61 €	124.060,34 €
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		0,00 €	0,00 €
Financiamentos Obtidos	*6,7,9*	175.974,23 €	246.318,31 €
Diferimentos	*14.3*	16.094,00 €	15.699,50 €
Outros Passivos Correntes	*9*	1.131.273,70 €	1.333.599,77 €
		3.667.504,18 €	**3.600.338,82 €**
Total Passivo		**5.066.168,81 €**	**5.001.391,87 €**
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo		**27.176.646,21 €**	**25.258.573,32 €**

SANTA CASA
MISERICORDIA
FELGUEIRAS

ENTIDADE: SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE FELGUEIRAS
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Número de RS/Atividades agregadas: 9

(VALORES EM EUROS)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e Serviços Prestados	*11*	14.444.586,09 €	13.379.608,24 €
Subsídios, Doações e Legados à Exploração	*14.6*	1.267.360,59 €	1.289.421,19 €
ISS, IP - Centros Distritais		1.263.425,54 €	1.282.538,05 €
Outros		3.935,05 €	6.883,14 €
Variação nos Inventários da Produção		0,00 €	0,00 €
Trabalhos para a Própria Entidade		0,00 €	0,00 €
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	*8*	-1.742.082,15 €	-1.660.842,19 €
Fornecimentos e Serviços Externos	*14.7*	-8.018.553,90 €	-7.403.785,49 €
Gastos com o Pessoal	*12*	-3.467.022,37 €	-3.345.730,45 €
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)		0,00 €	0,00 €
Imparidades de Dívidas a Receber (perdas/reversões)	*14.8*	-19.953,41 €	-32.295,05 €
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	*14.9*	447.689,04 €	272.788,03 €
Outros Gastos	*14.10*	-158.416,75 €	-47.434,81 €
Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos		**2.753.607,14 €**	**2.451.729,47 €**
Gastos/ Reversões de Depreciação e de Amortização	*4,5*	-618.584,69 €	-608.337,21 €
Resultado Operacional (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)		**2.135.022,45 €**	**1.843.392,26 €**
Juros e Rendimentos similares Obtidos	*14.11*	1.752,03 €	7.692,20 €
Juros e Gastos similares Suportados	*14.12*	-15.919,77 €	-41.163,79 €
Resultado Antes de Impostos		**2.120.854,71 €**	**1.809.920,67 €**
Imposto sobre rendimento do período	13	0,00 €	0,00 €
Resultado Líquido do Período		**2.120.854,71 €**	**1.809.920,67 €**

MISERICORDIA
FELGUEIRAS

ENTIDADE: SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE FELGUEIRAS
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Resposta Social/ Atividade: 2107 - ESTRUTURA RESIDENCIAL PARA PESSOAS IDOSAS
Início RS/Atividade no Ano: Não
Encerramento RS/Atividade no Ano: Não
N.º Meses: 12
Tipo de Acordo: Típico
N.º Médio de Utentes: 60
N.º de Funcionários em 31/12/2018: 33

(VALORES EM EUROS)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS 2018	2017
Vendas e Serviços Prestados	*11*	428.828,64 €	400.949,11 €
Subsídios, Doações e Legados à Exploração	*14.6*	282.758,16 €	278.115,35 €
ISS, IP - Centros Distritais		282.758,16 €	273.115,35 €
Outros		0,00 €	5.000,00 €
Variação nos Inventários da Produção		0,00 €	0,00 €
Trabalhos para a Própria Entidade		0,00 €	0,00 €
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	*8*	-104.942,20 €	-99.281,16 €
Fornecimentos e Serviços Externos	*14.7*	-141.398,65 €	-135.417,72 €
Gastos com o Pessoal	*12*	-452.799,16 €	-431.570,85 €
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)		0,00 €	0,00 €
Imparidades de Dívidas a Receber (perdas/reversões)	*14.8*	-127,06 €	-146,05 €
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	*14.9*	50.835,19 €	18.481,64 €
Outros Gastos	*14.10*	-1.898,07 €	-1.133,27 €
Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos		**61.256,85 €**	**29.997,05 €**
Gastos/ Reversões de Depreciação e de Amortização	*4,5*	-21.351,54 €	-12.646,26 €
Resultado Operacional (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)		**39.905,31 €**	**17.350,79 €**
Juros e Rendimentos similares Obtidos	*14.11*	0,00 €	0,00 €
Juros e Gastos similares Suportados	*14.12*	-0,04 €	-1,90 €
Resultado Antes de Impostos		**39.905,27 €**	**17.348,89 €**
Imposto sobre rendimento do período	13	0,00 €	0,00 €
Resultado Líquido do Período		**39.905,27 €**	**17.348,89 €**

SANTA CASA
MISERICORDIA
FELGUEIRAS

ENTIDADE: SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE FELGUEIRAS
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Resposta Social/ Atividade: 1305 - LAR DE INFÂNCIA E JUVENTUDE
Início RS/Atividade no Ano: Não
Encerramento RS/Atividade no Ano: Não
N.º Meses: 12
Tipo de Acordo: Típico
N.º Médio de Utentes: 17
N.º de Funcionários em 31/12/2018: 11

(VALORES EM EUROS)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS 2018	2017
Vendas e Serviços Prestados	*11*	18.794,90 €	22.177,81 €
Subsídios, Doações e Legados à Exploração	*14.6*	224.303,91 €	203.033,14 €
ISS, IP - Centros Distritais		220.938,86 €	201.250,00 €
Outros		3.365,05 €	1.783,14 €
Variação nos Inventários da Produção		0,00 €	0,00 €
Trabalhos para a Própria Entidade		0,00 €	0,00 €
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	*8*	-27.740,71 €	-37.373,76 €
Fornecimentos e Serviços Externos	*14.7*	-75.336,95 €	-84.727,45 €
Gastos com o Pessoal	*12*	-155.913,00 €	-162.775,18 €
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)		0,00 €	0,00 €
Imparidades de Dívidas a Receber (perdas/reversões)	*14.8*	0,00 €	0,00 €
Provisões (aumentos/reduções)		0,00 €	0,00 €
Provisões Específicas (aumentos/reduções)		0,00 €	0,00 €
Outras Imparidades (perdas/reversões)		0,00 €	0,00 €
Aumentos/ Reduções de Justo Valor		0,00 €	0,00 €
Outros Rendimentos	*14.9*	18.780,07 €	26.227,73 €
Outros Gastos	*14.10*	-14.409,17 €	-2.276,36 €
Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos		**-11.520,95 €**	**-35.714,07 €**
Gastos/ Reversões de Depreciação e de Amortização	*4,5*	-16.153,76 €	-17.881,10 €
Resultado Operacional (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)		**-27.674,71 €**	**-53.595,17 €**
Juros e Rendimentos similares Obtidos	*14.11*	0,00 €	0,00 €
Juros e Gastos similares Suportados	*14.12*	0,00 €	0,00 €
Resultado Antes de Impostos		**-27.674,71 €**	**-53.595,17 €**
Imposto sobre rendimento do período	13	0,00 €	0,00 €
Resultado Líquido do Período		**-27.674,71 €**	**-53.595,17 €**

MISERICORDIA
FELGUEIRAS

ENTIDADE: SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE FELGUEIRAS
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Resposta Social/ Atividade: 1103 - CRECHE
Início RS/Atividade no Ano: Não
Encerramento RS/Atividade no Ano: Não
N.º Meses: 12
Tipo de Acordo: Típico
N.º Médio de Utentes: 35
N.º de Funcionários em 31/12/2018: 11

(VALORES EM EUROS)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e Serviços Prestados	*11*	69.425,50 €	66.957,19 €
Subsídios, Doações e Legados à Exploração	*14.6*	110.871,59 €	108.483,29 €
ISS, IP - Centros Distritais		110.871,59 €	108.483,29 €
Outros		0,00 €	0,00 €
Variação nos Inventários da Produção		0,00 €	0,00 €
Trabalhos para a Própria Entidade		0,00 €	0,00 €
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	*8*	-8.542,94 €	-9.228,05 €
Fornecimentos e Serviços Externos	*14.7*	-15.042,38 €	-13.046,83 €
Gastos com o Pessoal	*12*	-148.761,67 €	-149.844,99 €
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)		0,00 €	0,00 €
Imparidades de Dívidas a Receber (perdas/reversões)	*14.8*	-290,00 €	0,00 €
Provisões (aumentos/reduções)		0,00 €	0,00 €
Provisões Específicas (aumentos/reduções)		0,00 €	0,00 €
Outras Imparidades (perdas/reversões)		0,00 €	0,00 €
Aumentos/ Reduções de Justo Valor		0,00 €	0,00 €
Outros Rendimentos	*14.9*	8.232,82 €	4.348,44 €
Outros Gastos	*14.10*	-1.220,58 €	-36,00 €
Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos		**14.672,34 €**	**7.633,05 €**
Gastos/ Reversões de Depreciação e de Amortização	*4,5*	-4.055,06 €	-4.714,41 €
Resultado Operacional (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)		**10.617,28 €**	**2.918,64 €**
Juros e Rendimentos similares Obtidos	*14.11*	0,00 €	0,00 €
Juros e Gastos similares Suportados	*14.12*	0,00 €	0,00 €
Resultado Antes de Impostos		**10.617,28 €**	**2.918,64 €**
Imposto sobre rendimento do período	13	0,00 €	0,00 €
Resultado Líquido do Período		**10.617,28 €**	**2.918,64 €**

SANTA CASA
MISERICORDIA
FELGUEIRAS

ENTIDADE: SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE FELGUEIRAS
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Resposta Social/ Atividade: 1104 - ESTABELECIMENTO DE EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR
Início RS/Atividade no Ano: Não
Encerramento RS/Atividade no Ano: Não
N.º Meses: 12
Tipo de Acordo: Típico
N.º Médio de Utentes: 75
N.º de Funcionários em 31/12/2018: 10

(VALORES EM EUROS)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS 2018	2017
Vendas e Serviços Prestados	*11*	112.963,25 €	109.117,50 €
Subsídios, Doações e Legados à Exploração	*14.6*	157.356,54 €	176.746,12 €
ISS, IP - Centros Distritais		157.356,54 €	176.646,12 €
Outros		0,00 €	100,00 €
Variação nos Inventários da Produção		0,00 €	0,00 €
Trabalhos para a Própria Entidade		0,00 €	0,00 €
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	*8*	-17.794,33 €	-20.193,95 €
Fornecimentos e Serviços Externos	*14.7*	-45.049,47 €	-40.228,04 €
Gastos com o Pessoal	*12*	-192.058,54 €	-189.475,78 €
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)		0,00 €	0,00 €
Imparidades de Dívidas a Receber (perdas/reversões)	*14.8*	-1.280,50 €	-2.006,50 €
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	*14.9*	23.066,74 €	7.749,49 €
Outros Gastos	*14.10*	-1.333,37 €	-2.265,52 €
Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos		**35.870,32 €**	**39.443,32 €**
Gastos/ Reversões de Depreciação e de Amortização	*4,5*	-13.564,60 €	-15.841,68 €
Resultado Operacional (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)		**22.305,72 €**	**23.601,64 €**
Juros e Rendimentos similares Obtidos	*14.11*	0,00 €	0,00 €
Juros e Gastos similares Suportados	*14.12*	0,00 €	0,00 €
Resultado Antes de Impostos		**22.305,72 €**	**23.601,64 €**
Imposto sobre rendimento do período	13	0,00 €	0,00 €
Resultado Líquido do Período		**22.305,72 €**	**23.601,64 €**

MISERICORDIA
FELGUEIRAS

ENTIDADE: SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE FELGUEIRAS
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Resposta Social/ Atividade: HOSPITAL AGOSTINHO RIBEIRO
Início RS/Atividade no Ano: Não
Encerramento RS/Atividade no Ano: Não
N.º Meses: 12
Tipo de Acordo: Sem Acordo
N.º Médio de Utentes:
N.º de Funcionários em 31/12/2018: 152 (1 funcionário a 50%)

(VALORES EM EUROS)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS 2018	PERÍODOS 2017
Vendas e Serviços Prestados	*11*	13.726.343,94 €	12.698.196,35 €
Subsídios, Doações e Legados à Exploração	*14.6*	285.882,54 €	289.728,51 €
ISS, IP - Centros Distritais		285.312,54 €	289.728,51 €
Outros		570,00 €	0,00 €
Variação nos Inventários da Produção		0,00 €	0,00 €
Trabalhos para a Própria Entidade		0,00 €	0,00 €
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	*8*	-1.525.227,40 €	-1.427.200,69 €
Fornecimentos e Serviços Externos	*14.7*	-7.705.772,43 €	-7.092.584,14 €
Gastos com o Pessoal	*12*	-2.335.714,33 €	-2.231.022,44 €
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)		0,00 €	0,00 €
Imparidades de Dívidas a Receber (perdas/reversões)	*14.8*	-18.155,85 €	-30.142,50 €
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	*14.9*	330.056,36 €	211.172,46 €
Outros Gastos	*14.10*	-130.703,06 €	-35.610,66 €
Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos		**2.626.709,77 €**	**2.382.536,89 €**
Gastos/ Reversões de Depreciação e de Amortização	*4,5*	-554.805,29 €	-547.495,82 €
Resultado Operacional (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)		**2.071.904,48 €**	**1.835.041,07 €**
Juros e Rendimentos similares Obtidos	*14.11*	1.752,03 €	7.692,20 €
Juros e Gastos similares Suportados	*14.12*	-15.919,73 €	-41.161,89 €
Resultado Antes de Impostos		**2.057.736,78 €**	**1.801.571,38 €**
Imposto sobre rendimento do período	13	0,00 €	0,00 €
Resultado Líquido do Período		**2.057.736,78 €**	**1.801.571,38 €**

SANTA CASA
MISERICORDIA
FELGUEIRAS

ENTIDADE: SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE FELGUEIRAS
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Resposta Social/ Atividade: 2101 - SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO
Início RS/Atividade no Ano: Não
Encerramento RS/Atividade no Ano: Não
N.º Meses: 12
Tipo de Acordo: Típico
N.º Médio de Utentes: 30
N.º de Funcionários em 31/12/2018: 7

(VALORES EM EUROS)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e Serviços Prestados	*11*	57.232,40 €	55.570,42 €
Subsídios, Doações e Legados à Exploração	*14.6*	109.154,29 €	107.053,20 €
ISS, IP - Centros Distritais		109.154,29 €	107.053,20 €
Outros		0,00 €	0,00 €
Variação nos Inventários da Produção		0,00 €	0,00 €
Trabalhos para a Própria Entidade		0,00 €	0,00 €
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	*8*	-36.817,57 €	-34.224,91 €
Fornecimentos e Serviços Externos	*14.7*	-25.438,29 €	-24.803,64 €
Gastos com o Pessoal	*12*	-99.711,62 €	-96.660,43 €
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)		0,00 €	0,00 €
Imparidades de Dívidas a Receber (perdas/reversões)	*14.8*	0,00 €	0,00 €
Provisões (aumentos/reduções)		0,00 €	0,00 €
Provisões Específicas (aumentos/reduções)		0,00 €	0,00 €
Outras Imparidades (perdas/reversões)		0,00 €	0,00 €
Aumentos/ Reduções de Justo Valor		0,00 €	0,00 €
Outros Rendimentos	*14.9*	10.553,95 €	3.157,57 €
Outros Gastos	*14.10*	-60,00 €	-72,00 €
Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos		**14.913,16 €**	**10.020,21 €**
Gastos/ Reversões de Depreciação e de Amortização	*4,5*	-6.025,35 €	-7.110,19 €
Resultado Operacional (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)		**8.887,81 €**	**2.910,02 €**
Juros e Rendimentos similares Obtidos	*14.11*	0,00 €	0,00 €
Juros e Gastos similares Suportados	*14.12*	0,00 €	0,00 €
Resultado Antes de Impostos		**8.887,81 €**	**2.910,02 €**
Imposto sobre rendimento do período	13	0,00 €	0,00 €
Resultado Líquido do Período		**8.887,81 €**	**2.910,02 €**

ENTIDADE: SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE FELGUEIRAS
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Resposta Social/ Atividade: 2103 - CENTRO DE DIA
Início RS/Atividade no Ano: Não
Encerramento RS/Atividade no Ano: Não
N.º Meses: 12
Tipo de Acordo: Típico
N.º Médio de Utentes: 15
N.º de Funcionários em 31/12/2018: 2

(VALORES EM EUROS)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS 2018	2017
Vendas e Serviços Prestados	*11*	30.997,46 €	26.639,86 €
Subsídios, Doações e Legados à Exploração	*14.6*	13.578,00 €	13.285,20 €
ISS, IP - Centros Distritais		13.578,00 €	13.285,20 €
Outros		0,00 €	0,00 €
Variação nos Inventários da Produção		0,00 €	0,00 €
Trabalhos para a Própria Entidade		0,00 €	0,00 €
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	*8*	-7.948,77 €	-6.461,70 €
Fornecimentos e Serviços Externos	*14.7*	-7.933,52 €	-7.095,41 €
Gastos com o Pessoal	*12*	-25.980,39 €	-23.486,50 €
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)		0,00 €	0,00 €
Imparidades de Dívidas a Receber (perdas/reversões)	*14.8*	-100,00 €	0,00 €
Provisões (aumentos/reduções)		0,00 €	0,00 €
Provisões Específicas (aumentos/reduções)		0,00 €	0,00 €
Outras Imparidades (perdas/reversões)		0,00 €	0,00 €
Aumentos/ Reduções de Justo Valor		0,00 €	0,00 €
Outros Rendimentos	*14.9*	6.163,91 €	1.650,70 €
Outros Gastos	*14.10*	-30,00 €	-36,00 €
Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos		**8.746,69 €**	**4.496,15 €**
Gastos/ Reversões de Depreciação e de Amortização	*4,5*	-2.362,43 €	-2.301,96 €
Resultado Operacional (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)		**6.384,26 €**	**2.194,19 €**
Juros e Rendimentos similares Obtidos	*14.11*	0,00 €	0,00 €
Juros e Gastos similares Suportados	*14.12*	0,00 €	0,00 €
Resultado Antes de Impostos		**6.384,26 €**	**2.194,19 €**
Imposto sobre rendimento do período	13	0,00 €	0,00 €
Resultado Líquido do Período		**6.384,26 €**	**2.194,19 €**

ENTIDADE: SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE FELGUEIRAS
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Resposta Social/ Atividade: RENDIMENTO SOCIAL DE INSERÇÃO
Início RS/Atividade no Ano: Não
Encerramento RS/Atividade no Ano: Não
N.º Meses: 12
Tipo de Acordo: Sem Acordo
N.º Médio de Utentes:
N.º de Funcionários em 31/12/2018: 3

(VALORES EM EUROS)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS 2018	2017
Vendas e Serviços Prestados	*11*	0,00 €	0,00 €
Subsídios, Doações e Legados à Exploração	*14.6*	53.665,56 €	53.138,88 €
ISS, IP - Centros Distritais		53.665,56 €	53.138,88 €
Outros		0,00 €	0,00 €
Variação nos Inventários da Produção		0,00 €	0,00 €
Trabalhos para a Própria Entidade		0,00 €	0,00 €
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	*8*	0,00 €	0,00 €
Fornecimentos e Serviços Externos	*14.7*	-1.651,56 €	-2.146,16 €
Gastos com o Pessoal	*12*	-49.713,21 €	-47.255,32 €
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)		0,00 €	0,00 €
Imparidades de Dívidas a Receber (perdas/reversões)	*14.8*	0,00 €	0,00 €
Provisões (aumentos/reduções)		0,00 €	0,00 €
Provisões Específicas (aumentos/reduções)		0,00 €	0,00 €
Outras Imparidades (perdas/reversões)		0,00 €	0,00 €
Aumentos/ Reduções de Justo Valor		0,00 €	0,00 €
Outros Rendimentos	*14.9*	0,00 €	0,00 €
Outros Gastos	*14.10*	0,00 €	0,00 €
Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos		**2.300,79 €**	**3.737,40 €**
Gastos/ Reversões de Depreciação e de Amortização	*4,5*	-255,46 €	-185,70 €
Resultado Operacional (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)		**2.045,33 €**	**3.551,70 €**
Juros e Rendimentos similares Obtidos	*14.11*	0,00 €	0,00 €
Juros e Gastos similares Suportados	*14.12*	0,00 €	0,00 €
Resultado Antes de Impostos		**2.045,33 €**	**3.551,70 €**
Imposto sobre rendimento do período	13	0,00 €	0,00 €
Resultado Líquido do Período		**2.045,33 €**	**3.551,70 €**

MISERICÓRDIA
FELGUEIRAS

ENTIDADE: SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE FELGUEIRAS
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Resposta Social/ Atividade: PROGRAMA DE EMERGÊNCIA ALIMENTAR
Início RS/Atividade no Ano: Não
Encerramento RS/Atividade no Ano: Não
N.º Meses: 12
Tipo de Acordo: Sem Acordo
N.º Médio de Utentes:
N.º de Funcionários em 31/12/2018: 1 (a 50%)

(VALORES EM EUROS)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS 2018	2017
Vendas e Serviços Prestados	*11*	0,00 €	0,00 €
Subsídios, Doações e Legados à Exploração	*14.6*	29.790,00 €	59.837,50 €
ISS, IP - Centros Distritais		29.790,00 €	59.837,50 €
Outros		0,00 €	0,00 €
Variação nos Inventários da Produção		0,00 €	0,00 €
Trabalhos para a Própria Entidade		0,00 €	0,00 €
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	*8*	-13.068,23 €	-26.877,97 €
Fornecimentos e Serviços Externos	*14.7*	-930,65 €	-3.736,10 €
Gastos com o Pessoal	*12*	-6.370,45 €	-13.638,96 €
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)		0,00 €	0,00 €
Imparidades de Dívidas a Receber (perdas/reversões)	*14.8*	0,00 €	0,00 €
Provisões (aumentos/reduções)		0,00 €	0,00 €
Provisões Específicas (aumentos/reduções)		0,00 €	0,00 €
Outras Imparidades (perdas/reversões)		0,00 €	0,00 €
Aumentos/ Reduções de Justo Valor		0,00 €	0,00 €
Outros Rendimentos	*14.9*	0,00 €	0,00 €
Outros Gastos	*14.10*	-8.762,50 €	-6.005,00 €
Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos		**658,17 €**	**9.579,47 €**
Gastos/ Reversões de Depreciação e de Amortização	*4,5*	-11,20 €	-160,09 €
Resultado Operacional (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)		**646,97 €**	**9.419,38 €**
Juros e Rendimentos similares Obtidos	*14.11*	0,00 €	0,00 €
Juros e Gastos similares Suportados	*14.12*	0,00 €	0,00 €
Resultado Antes de Impostos		**646,97 €**	**9.419,38 €**
Imposto sobre rendimento do período	13	0,00 €	0,00 €
Resultado Líquido do Período		**646,97 €**	**9.419,38 €**

SANTA CASA
MISERICORDIA
FELGUEIRAS

ENTIDADE: SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE FELGUEIRAS
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

(VALORES EM EUROS)

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS 2018	2017
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais - Método Direto			
Recebimentos de Clientes e Utentes		14.124.934,84 €	13.356.370,42 €
Pagamento de Subsídios		0,00 €	0,00 €
Pagamento de Apoios		0,00 €	0,00 €
Pagamento de Bolsas		0,00 €	0,00 €
Pagamentos a Fornecedores		-9.097.288,55 €	-8.841.852,27 €
Pagamentos ao Pessoal		-2.260.346,38 €	-2.184.041,42 €
Caixa Gerada pelas Operações		**2.767.299,91 €**	**2.330.476,73 €**
Pagamento/Recebimento do Imposto sobre o Rendimento		0,00 €	0,00 €
Outros Recebimentos/Pagamentos		-240.599,40 €	-154.494,47 €
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais (1)		**2.526.700,51 €**	**2.175.982,26 €**
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento			
Pagamentos Respeitantes a:			
Ativos Fixos Tangíveis		-1.883.172,35 €	-3.073.138,43 €
Ativos Intangíveis		-6.576,10 €	-7.111,90 €
Investimentos Financeiros		0,00 €	0,00 €
Outros Ativos		0,00 €	0,00 €
Recebimentos Provenientes de:			
Ativos Fixos Tangíveis		232.912,27 €	73.371,82 €
Ativos Intangíveis	*14.13*	0,00 €	0,00 €
Investimentos Financeiros		0,00 €	0,00 €
Outros Ativos		0,00 €	0,00 €
Subsídios ao Investimento		0,00 €	1.722.743,38 €
Juros e Rendimentos Similares		3.995,83 €	7.932,83 €
Dividendos		0,00 €	0,00 €
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento (2)		**-1.652.840,35 €**	**-1.276.202,30 €**
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento			
Recebimentos Provenientes de:			
Financiamentos Obtidos		173.585,40 €	1.326.414,60 €
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 Respeitantes a:			
Financiamentos Obtidos		-248.116,91 €	-1.349.887,46 €
Juros e Gastos Similares		-10.383,63 €	-35.704,00 €
Dividendos		0,00 €	0,00 €
Realização de Fundos		0,00 €	0,00 €
Outras Operações de Financiamento		0,00 €	0,00 €
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento (3)		**-84.915,14 €**	**-59.176,86 €**
Variação de Caixa e seus Equivalentes (1+2+3)		**788.945,02 €**	**840.603,10 €**
Efeito das Diferenças de Câmbio		**0,00 €**	**0,00 €**
Caixa e seus Equivalentes no Início do Período		**6.312.657,74 €**	**5.472.054,64 €**
Caixa e seus Equivalentes no Fim do Período		**7.101.602,76 €**	**6.312.657,74 €**

ANEXO

Ao Balanço, à Demonstração de Resultados e Demonstração dos Fluxos de Caixa do exercício findo em 31 de Dezembro de 2018

(Valores expressos em euros)

1. Identificação da Entidade

1.1 Denominação da entidade: Santa Casa da Misericórdia de Felgueiras (número de identificação de pessoa coletiva: 501123652)

1.2 Lugar da Sede Social: Avenida Dr. Magalhães Lemos, 4610-106 Felgueiras.

1.3 Natureza da atividade: Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS).

1.4 Valências / Atividades: Estrutura Residencial para Pessoas Idosas (Lar Nª. Sr.ª da Conceição), Lar de Infância e Juventude (Lar Maria Viana), Creche, Pré- Escolar (Jardim de Infância), Hospital Agostinho Ribeiro, Apoio Domiciliário, Centro de Dia, Rendimento Social de Inserção e Programa de Emergência Alimentar.

2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2018 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Setor Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovada pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 9 de março. No Anexo II do referido Decreto, refere que o Sistema de Normalização para Entidades do Setor Não Lucrativos é composto por:

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria n.º 105/2011, de 14 de março, com as alterações introduzidas pela Portaria 220/2015, de 24 de julho);
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 106/2011, de 14 de março, com as alterações introduzidas pela Portaria 218/2015, de 23 de julho;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 6726-B/2011, de 14 de março, com as alterações introduzidas pelo Aviso n.º 8259/2015, de 29 de julho;
- Normas Interpretativas (NI).

3. Políticas Contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

3.1 Principais Políticas Contabilísticas

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

3.1.1 Bases de Preparação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as disposições da NCRF – ESNL (Entidades do Sector Não Lucrativo), nomeadamente com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF).

3.1.1.1 Continuidade

Com base na informação disponível e as expetativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo que não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Sector Não Lucrativo, este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da atividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins.

3.1.1.2 Regime de Acréscimo (periodização económica)

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

3.1.1.3 Consistência de Apresentação

As Demonstrações Financeiras estão consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação quer dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem, exceto quando ocorrem alterações significativas na natureza que, nesse caso, estão devidamente identificadas e justificadas neste Anexo. Desta forma é proporcionada informação fiável e mais relevante para os utentes.

3.1.1.4 Materialidade e Agregação

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. A materialidade depende da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou inexatidão influenciar as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras. Itens que não são suficientemente materiais para justificar a sua apresentação separada nas demonstrações financeiras podem ser suficientemente materiais para que sejam discriminados nas notas deste anexo.

3.1.1.5 Compensação

Devido à importância dos ativos e passivos serem relatados separadamente, assim como os gastos e os rendimentos, estes não são compensados, exceto quando a compensação reflita a substancia da transação.

3.1.1.6 Informação Comparativa

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando o Princípio da Continuidade da Entidade, as políticas contabilísticas devem ser levadas a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo e de maneira consistente. Procedendo-se a alterações das políticas contabilísticas, as quantias comparativas afetadas pela reclassificação devem ser divulgadas, tendo em conta:

- A natureza da reclassificação;
- A quantia de cada item ou classe de itens que tenha sido reclassificada;
- Razão para a reclassificação.

Quando aplicáveis estas bases foram consideradas.

3.2 Adoção pela 1.ª vez das NCRF - ESNL

Em 1 de janeiro de 2012 adotou-se pela primeira vez as NCRF- ESNL. A Portaria n.º 106/2011, de 14 de março, aprovou o Código de Contas específico para as Entidades do Sector Não Lucrativo.

A apresentação das Demonstrações Financeiras de 2018 adotou, assim, os modelos aplicáveis às ESNL constantes na Portaria n.º 105/2011, de 14 de março, com as alterações introduzidas pela Portaria n.º 220/2015, de 24 de julho.

4. Ativos Fixos Tangíveis

Os ativos fixos tangíveis encontram-se valorizados ao custo de aquisição deduzido das depreciações acumuladas (modelo do custo). O método de depreciação usado é o das quotas constantes.
O custo de aquisição inclui o preço de compra do ativo e as despesas inerentes à sua aquisição.
Os gastos subsequentes com grandes renovações também são reconhecidos no custo do ativo.
Os ganhos e perdas na alienação dos ativos são determinados pela diferença entre o valor de realização e o valor do ativo, sendo reconhecidos na demonstração de resultados.

As Taxas de Depreciação aplicadas aos bens adquiridos antes de 01/01/2012 foram as constantes no Decreto – Lei n.º 78/89 de, 3 de março assim discriminadas:

Ativos Fixos Tangíveis	**Taxas de Depreciação**
Terrenos e recursos naturais	0%
Outros Edifícios e construções	2%
Equipamento básico	16,66%
Equipamento de transporte	20%
Ferramentas e utensílios	25%
Equipamento administrativo	16,66%
Equipamento Informático	20%
Programas de Computador	33,33%

As taxas de Depreciação aplicadas aos bens adquiridos a partir de 01/01/2012 foram as constantes no Decreto – Regulamentar n.º 25/2009, de 14 de setembro.

Ativos Fixos Tangíveis	Taxas de Depreciação	Vida Útil
Terrenos e recursos naturais	0%	-
Outros Edifícios e construções	5%	20 anos
Equipamento básico	10% - 33,33%	3 a 10 anos
Equipamento de transporte	25%	4 anos
Equipamento administrativo	12,5% - 33,33%	3 a 8 anos
Outros Ativos Fixos Tangíveis	7,14 a 25%	4 a 14 anos

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2017 e de 2018, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com os seguintes quadros:

Movimentos ocorridos no ano 2017:

	Terrenos e Recursos Naturais	Edifícios e Outras Construções	Eq. Básico	Eq. de Transporte	Eq. Administrativo	Outros Ativos Fixos Tangíveis	TOTAL
ATIVOS							
Saldo Inicial	**22.627,95 €**	**14.615.626,41 €**	**4.357.062,05 €**	**176.621,69 €**	**716.672,08€**	**513.530,23 €**	**20.402.140,41 €**
Aquisições	851.000,00 €	0,00 €	55.384,75 €	70.909,51 €	10.893,44 €	0,00 €	988.187,70 €
Alienações	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Transferências e abates	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Revalorizações	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Outras variações	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Saldo Final	**873.627,95 €**	**14.615.626,41 €**	**4.412.446,80 €**	**247.531,20 €**	**727.565,52 €**	**513.530,23 €**	**21.390.328,11 €**
Depreciações Acumuladas							
Saldo Inicial	**0,00 €**	**4.798.224,50 €**	**3.745.074,80 €**	**171.605,59 €**	**596.256,05 €**	**436.054,71 €**	**9.747.215,65 €**
Depreciações do exercício	0,00 €	399.230,29 €	133.857,05 €	13.879,79 €	28.040,37 €	26.769,02 €	601.776,52 €
Perdas por imparidade do exercício	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reversões de Perdas por imparidade	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Alienações	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Transferências e abates	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	0,00 €
Outras variações	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Saldo Final	**0,00 €**	**5.197.454,79 €**	**3.878.931,85 €**	**185.485,38 €**	**624.296,42 €**	**462.823,73 €**	**10.348.992,17 €**
ATIVOS LIQUIDOS	**873.627,95 €**	**9.418.171,62€**	**533.514,95 €**	**62.045,82 €**	**103.269,10€**	**50.706,50€**	**11.041.335,94 €**

Movimentos ocorridos no ano 2018:

	Terrenos e Recursos Naturais	Edifícios e Outras Construções	Eq. Básico	Eq. de Transporte	Eq. Administrativo	Outros Ativos Fixos Tangíveis	TOTAL
ATIVOS							
Saldo Inicial	**873.627,95 €**	**14.615.626,41 €**	**4.412.446,80 €**	**247.531,20 €**	**727.565,52 €**	**513.530,23 €**	**21.390.328,11 €**
Aquisições	0,00 €	0,00 €	152.932,23 €	0,00 €	32.224,47 €	0,00 €	185.156,70 €
Alienações	0,00 €	108.298,20 €	0,00 €	36.512,01 €	0,00 €	0,00 €	144.810,21 €
Transferências e abates	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Revalorizações	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Outras variações	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Saldo Final	**873.627,95€**	**14.507.328,21€**	**4.565.379,03€**	**211.019,19€**	**759.789,99€**	**513.530,23€**	**21.430.674,60€**
Depreciações Acumuladas							
Saldo Inicial	**0,00 €**	**5.197.454,79 €**	**3.878.931,85 €**	**185.485,38 €**	**624.296,42 €**	**462.823,73 €**	**10.348.992,17 €**
Depreciações do exercício	0,00 €	399.143,97 €	149.895,19 €	17.727,38 €	27.816,88 €	19.132,77 €	613.716,19 €
Perdas por imparidade do exercício	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reversões de Perdas por imparidade	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Alienações	0,00 €	104.998,85 €	0,00 €	36.512,01 €	0,00 €	0,00 €	141.510,86 €
Transferências e abates	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €	0,00 €
Outras variações	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Saldo Final	**0,00 €**	**5.491.599,91 €**	**4.028.827,04 €**	**166.700,75 €**	**652.113,30 €**	**481.956,50 €**	**10.821.197,50 €**
ATIVOS LIQUIDOS	**873.627,95 €**	**9.015.728,30 €**	**536.551,99 €**	**44.318,44 €**	**107.676,69 €**	**31.573,73 €**	**10.609.477,10 €**

Nas alienações de ativos fixos tangíveis salienta-se a alienação de 2 viaturas em fim de vida e das frações "C", "D" e "N" do edifício sito na Rua Rebelo de Carvalho, concelho de Felgueiras.

Encontram-se, ainda, incluídos os Investimentos em Curso assim discriminados:

Investimentos em Curso	2018	2017
Lar Nª Sra. Conceição	3.914.596,60 €	2.723.533,88 €
Reab. Alt e Ampliação LMV	402.562,67 €	216.837,68 €
TOTAL*	**4.317.159,27 €**	**2.940.371,56 €**

5. *Ativos Intangíveis*

Inicialmente são valorizados pelo custo de aquisição, depois são valorizados pelo modelo do custo (custos menos amortizações acumuladas).
O método de amortização usado é o das quotas constantes.

As Taxas de Amortização aplicadas aos bens adquiridos antes de 01/01/2012 foram as constantes no Decreto – Lei n.º 78/89, de 3 de março (33,33%).

As taxas de Amortização aplicadas aos bens adquiridos (programas de computador) a partir de 01/01/2012 foram as constantes no Decreto – Regulamentar n.º 25/2009 de 14 de setembro:

Ativos Intangíveis ----------taxa de amortização 33,33%----------Vida Útil: 3 anos

Movimentos ocorridos no ano 2017

Ativos Intangíveis	
Saldo Inicial	**79.154,02 €**
Aquisições	5.829,42 €
Alienações	0,00 €
Transferências e abates	0,00 €
Revalorizações	0,00 €
Outras variações	0,00 €
Saldo Final	**84.983,44€**
Depreciações Acumuladas	
Saldo Inicial	**70.695,61 €**
Depreciações do exercício	6.560,69 €
Perdas por imparidade do exercício	0,00 €
Reversões de Perdas por imparidade	0,00 €
Alienações	0,00 €
Transferências e abates	0,00 €
Outras variações	0,00 €
Saldo Final	**77.256,30 €**
ATIVOS LIQUIDOS	**7.727,14 €**

Movimentos ocorridos no ano 2018

Ativos Intangíveis	
Saldo Inicial	**84.983,44€**
Aquisições	2.897,90 €
Alienações	0,00 €
Transferências e abates	0,00 €
Revalorizações	0,00 €
Outras variações	0,00 €
Saldo Final	**87.881,34 €**
Depreciações Acumuladas	
Saldo Inicial	**77.256,30 €**
Depreciações do exercício	4.868,50 €
Perdas por imparidade do exercício	0,00 €
Reversões de Perdas por imparidade	0,00 €
Alienações	0,00 €
Transferências e abates	0,00 €
Outras variações	0,00 €
Saldo Final	**82.124,80 €**
ATIVOS LIQUIDOS	**5.756,54 €**

6. Custo de Empréstimos Obtidos

Em Outubro de 2003, a instituição recorreu a um empréstimo sob a forma de abertura de crédito, no valor de 3.250.000,00€. O empréstimo é amortizado trimestralmente, após o prazo de carência (39 meses), tendo sido completado integralmente o seu plano de amortizações no decorrer do ano 2018.

Em dezembro de 2016 recorreu-se a outro empréstimo, no âmbito da iniciativa Jessica, sob a forma de abertura de crédito até ao montante global de 3.000.000,00€, concedido em duas tranches (BPI e Jessica) até ao montante de 1.500.000,00€ cada. A tranche BPI tem um prazo de amortização de 8 anos, incluindo o período de utilização e carência de 24 meses, a tranche Jessica tem um prazo de amortização de 14,5 anos, incluindo o período de carência de 8 anos e período de utilização de 24 meses. No entanto, uma vez que as obras do Lar Nossa Senhora da Conceição não foram concluídas no decorrer do ano 2018, foi solicitado ao BPI a prorrogação do prazo de carência por mais 6 meses e o mesmo foi aceite pelo BPI. Em 31-12-2018 os pedidos de utilização efetuados totalizavam o montante de 1.500.000,00€, ou seja, mais 173.585,40€ que em 2017.

Em Agosto de 2017 recorreu-se a um novo financiamento, no total de 48.892,50€, que será amortizado mensalmente, num total de 48 prestações.

Os custos dos empréstimos obtidos são reconhecidos como gastos no período em que são incorridos. Durante o ano 2018 o custo dos empréstimos bancários ascendeu a 484,61€.

7. Locações

Os contratos de locação financeira foram registados na data do seu início pelo valor do bem. A dívida resultante de um contrato de locação financeira foi registada líquida de encargos financeiros, na rubrica " Financiamentos obtidos". Os encargos financeiros incluídos na renda e a depreciação dos ativos locados são reconhecidos na Demonstração de resultados no período a que dizem respeito.
Os ativos adquiridos em locação financeira são amortizados de acordo com a política de depreciação dos ativos fixos tangíveis.
A instituição recorreu a um contrato de locação financeira, pelo preço de 194.000,00€ + IVA, em agosto de 2014, que será amortizado mensalmente, num total de 60 rendas.
Em 2017 a instituição recorreu a um contrato de locação financeira, pelo preço de 17.900,00€ + IVA, que será amortizado mensalmente, num total de 48 rendas.

As Locações financeiras totalizaram 101.898,88€ em 2017 (49.428,03 a médio/longo prazo e 52.470,85€ a curto prazo) e 49.428,50€ em 2018 (7.621,53€ a médio/longo prazo e 41.806,97€ a curto prazo). Durante o exercício de 2018 foram liquidadas rendas no valor total de 52.470,38€. De referir que em 2018, em conformidade com a NCRF-ESNL, as locações financeiras foram classificadas no passivo corrente pelo valor total das rendas a serem pagas em 2019.

8. Inventários

As matérias-primas, subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição. O custo de inventário inclui todos os custos de compra, transporte e outros custos incorridos.
Em termos de fórmulas de custeio a fórmula usada é a do Custo Médio Ponderado.

O quadro a seguir resume os movimentos ocorridos nos inventários de 2017 e 2018:

Movimentos	Matérias-primas, Subsidiárias e de Consumo	
	2018	**2017**
Inventário Inicial	103.249,31€	182.339,37€
Compras	1.748.003,23€	1.581.752,13€
Reclassificações e Regularizações[1]	4.625,09€	0,00€
Inventário Final	104.545,30€	103.249,31€
Custo das Matérias Consumidas	**1.742.082,15€**	**1.660.842,19€**

[1] Registo de quebras ocorridas em 2018 por expiração de prazos de validade de material clínico (devoluções não aceites pelos laboratórios farmacêuticos).

9. Instrumentos Financeiros

A instituição reconheceu pelo valor de custo os instrumentos financeiros tais como clientes e utentes, contas a receber, fornecedores e contas a pagar (passivos correntes) ou empréstimos bancários.

– ***Créditos a Receber:*** registam os valores em dívida no final do exercício, assim discriminados:

Créditos a Receber	2018	2017
Clientes[1]	3.824.806,22€	3.713.168,74€
Utentes	16.760,55€	17.473,53€
Subtotal 1	**3.841.566,77€**	**3.730.642,27€**
Outras Contas a Receber:		
I.S.S. [2]	25.509,27€	52.630,67€
Outros[4]	68,10 €	46.150,03€
Devedores por Acréscimos de Rendimentos[5]	937.430,75 €	778.773,92€
Subtotal 2	**963.008,12 €**	**877.554,62€**
TOTAL (1+2)	**4.804.574,89€**	**4.608.196,89€**

[1]A entidade com maior peso em termos de dívida continua a ser a ARS Norte IP, originada pelo novo protocolo, assinado em Julho/2015, para consultas, cirurgias e SAP e pela faturação em dívida do SIGLIC de 2016 e 2017.

Em 2017 foram transferidos 27.860,80€ da conta de clientes gerais para clientes cobrança duvidosa. Este valor diz respeito a dívidas de particulares do ano 2015. De igual forma foram registadas Perdas por imparidade acumuladas por contrapartida da conta de custos (6511) no mesmo valor.

[2] Comparticipação em dívida, do Plano de Emergência Alimentar e da Comparticipação da Segurança Social dos utentes da Unidade de Cuidados Continuados (mês de Dezembro).

[4] Valor da renda de dezembro por liquidar. De referir que o decréscimo de 2017 para 2018 diz respeito ao valor de caixas não entregue por funcionária (46.081,93€), cujo processo em tribunal foi concluído com decisão desfavorável à instituição.

[5] Acréscimos de Rendimentos referentes a juros a receber, rendas a cobrar e a Créditos de Fornecedores, recebidos em 2019, mas referentes a 2018. Estão ainda contabilizados os 10% da faturação, ainda não faturados nem pagos, referentes ao ano 2018, no âmbito do acordo cooperação para consultas, cirurgias e SAP (413.154,11€) e do SIGLIC referente ao ano 2018, no valor de 511.668,82€.

– Fornecedores

Reflete o valor em dívida aos Fornecedores de bens e serviços no fim do exercício. Em 2017 totalizou 1.880.660,90€ e em 2018 ascendia a 2.217.242,64€.

– Outros Passivos Correntes

Esta rubrica inclui:

Outros Passivos Correntes	2018	2017
Adiantamentos de Clientes e utentes	10.952,40€	8.561,40€
Adiantamentos por conta de vendas[1]	0,00€	125.000,00€
Fornecedores Investimento	458.774,88€	662.516,63 €
Sindicato	0,00€	7,48 €
Penhoras de vencimentos	35,86€	484,14 €
Credores Acréscimos Gastos[2]	661.510,56€	537.030,12 €
TOTAL	**1.131.273,70€**	**1.333.599,77€**

[1] Em 2018 foram efetuadas as escrituras de venda das frações "C", "D" e "N" do edifício sito na Rua Rebelo de Carvalho, concelho de Felgueiras.

[2] Inclui o valor previsto para férias e subsídio de férias, vencido em 2018, a ser pago em 2019 e despesas correntes como água, eletricidade e comunicações referentes a 2018, a serem pagas em 2019.

– Empréstimos Bancários

Os empréstimos bancários totalizaram 1.545.472,48€ em 2017 (1.351.625,02€ a médio/longo prazo e 193.847,46€ a curto prazo) e 1.525.210,36€ (1.391.043,10€ a médio/longo prazo e 134.167,26€ a curto prazo). De referir que em 2018, em conformidade com a NCRF-ESNL, os empréstimos bancários foram classificados no passivo corrente pelo valor total das rendas/prestações a serem pagas em 2019.

No decorrer do ano 2018 a amortização do empréstimo totalizou 193.847,52€. O empréstimo, no âmbito da iniciativa Jessica, não foi amortizado por se encontrar no período de carência.

10. Subsídios e Outros Apoios das Entidades Públicas

Os subsídios ao investimento foram reconhecidos nos "Fundos Patrimoniais" e subsequentemente são imputados numa base sistemática como rendimentos, na proporção da amortização do respetivo ativo fixo tangível.

Nas Outras variações nos fundos patrimoniais foram incluídas as Doações e os Subsídios (PIDDAC, de Fundo Social de Socorro, da ARS Norte – Programa Modelar, do IFAP – subsídio no âmbito do Proder e do ON.2).

Outras Variações nos Fundos Patrimoniais	2018	2017
PIDDAC	2.319.392,33€	2.386.685,30 €
Outros Investimentos (F.S.S. e Restituição IVA)	505.369,27€	520.959,85 €
ARS- Programa Modelar	443.917,74€	476.800,54 €
IFAP - Proder	16.846,25€	25.269,38€
ON.2 - FEDER	0,00€	22.287,90€
ON.2 – FEDER (UCC)	1.074.653,26€	1.154.257,20€
Doações	514.515,53€	515.622,19€
TOTAL[1]	**4.874.694,38€**	**5.101.882,36€**

[1]*Mapa de controlo dos Subsídios para Investimentos em anexo.*

11. Rédito

O rédito é reconhecido após a conclusão da Prestação de Serviços.

As Vendas e Serviços Prestados englobam os serviços prestados na área social e na área saúde.

Prestação de Serviços	2018	2017
Mensalidades de Utentes	718.242,15€	681.411,89€
Prestação de Serviços de Saúde	13.726.343,94€	12.698.196,35€
TOTAL[1]	**14.444.586,09€**	**13.379.608,24€**

[1] O aumento das mensalidades de utentes deveu-se sobretudo à atualização das mensalidades do lar de idosos. O aumento da prestação de serviços de saúde ocorreu devido ao aumento acentuado do número de cirurgias efetuadas no âmbito do SIGLIC e ao aumento do número de exames complementares de diagnóstico efetuados, essencialmente nas áreas de Medicina Física e Reabilitação, Gastrenterologia e Radiologia.

12. Benefícios dos Empregados

São reconhecidos como um gasto no exercício em que o serviço é proporcionado.

Gastos com Pessoal	2018	2017
Remunerações	2.805.230,67€	2.714.859,71€
Encargos	610.561,47€	582.797,31€
Indemnizações	1.184,97€	1.233,58€
Outros Gastos	50.045,26€	46.839,85€
TOTAL [1]	**3.467.022,37€**	**3.345.730,45€**

[1]O aumento verificado, de 2017 para 2018, dos Gastos com Pessoal foi originado pelas atualizações salariais. De referir que também se procedeu à contratação de 4 novos elementos para o Hospital e que se registou a saída de um funcionário do Lar Maria Viana. A rubrica de Outros Gastos engloba os seguros de acidentes de trabalho, o vestuário e a medicina no trabalho.

O número de funcionários a 31/12/2018 era de 229 e o número de voluntários era de 8. Os Corpos Gerentes da instituição são: a Assembleia Geral, a Mesa Administrativa e o Conselho Fiscal ou Definitório. A Assembleia Geral é constituída pela reunião de irmãos, a Mesa Administrativa é constituída por 5 membros efetivos (dos quais um será o Provedor) e 3 suplentes e o Conselho Fiscal é constituído por 3 membros efetivos (um Presidente, um Vice-Presidente e um Secretário) e 3 suplentes.

Os corpos gerentes não são remunerados.

13. Impostos Sobre o Rendimento

A instituição beneficia de Isenção de IRC nos termos do artigo 10.º do CIRC.

14. Outras Divulgações

14.1 Investimentos Financeiros

Os Investimentos financeiros totalizam 15.435,20€ em 2018 e registam as Contribuições para o FCT (Fundo de Compensação do Trabalho), no valor de 14.003,43€, para o FRSS (Fundo Restruturação do Setor Solidário), no valor de 1.381,77€ e Outros Títulos de capital do Crédito Agrícola (no valor de 50,00€).

14.2 Estado e Outros Entes Públicos

Engloba (no Ativo) os reembolsos pedidos de IVA referentes a bens de alimentação e bebidas, obras de construção, reparação e manutenção de imóveis e equipamentos básicos. Esta rubrica totalizou 209.547,70€ em 2017 e 169.708,38€ em 2018. Engloba (no Passivo) as retenções de impostos sobre rendimentos, as contribuições para a Segurança Social e as contribuições para o FCT (Fundo de Compensação do Trabalho) e para o FGCT (Fundo de Garantia de Compensação de Trabalho) a seguir discriminadas:

Retenções / contribuições	2018	2017
Trabalho Dependente	16.675,00€	19.527,00 €
Trabalho Independente	40.172,90€	29.537,78 €
Prediais	253,25€	253,25 €
Segurança Social	69.271,69€	74.316,86 €
Contribuições FCT e FGCT	546,77€	425,45€
TOTAL	**126.919,61€**	**124.060,34 €**

14.3 Diferimentos

Engloba (no Ativo) as rendas, contratos e seguros pagos antecipadamente. Esta rubrica totalizou, em 2018, 48.386,77€.

Engloba (no Passivo) as mensalidades da Creche e Jardim de Infância, referentes a Julho 2019, mas recebidas em 2018, no total de 16.094,00€.

14.4 Caixa e Depósitos Bancários

Esta rubrica totalizou 6.312.657,74€ em 2017. Em 2018 totalizou o valor de 7.101.602,76€ repartido pelas contas de Caixa (14.800,48€), Depósitos à ordem (286.802,28€) e Depósitos a Prazo (6.800.000,00€).

14.5 Fundos Patrimoniais

Estão contemplados os Fundos, as Reservas, os resultados transitados e as Outras variações nos fundos patrimoniais assim discriminados:

Fundos Patrimoniais	2018	2017
Fundos	255.099,34€	255.099,34 €
Reservas	74.884,95€	74.884,95 €
Resultados transitados[1]	14.784.944,02€	13.015.394,13 €
Outras variações nos fundos patrimoniais[2]	4.874.694,38€	5.101.882,36€
TOTAL	**19.989.622,69€**	**18.447.260,78 €**

[1]Os resultados transitados, no decorrer do ano 2018, registaram a transferência do resultado líquido do ano de 2017, no valor de 1.809.920,67€, correções desfavoráveis de faturação de SIGLIC dos anos 2016 e 2017

no valor de 16.055,60€ e a correção desfavorável de faturação no âmbito do protocolo de CTH referente ao ano de 2016 no valor de 24.315,18.

[2]Nas Outras variações nos fundos patrimoniais foram incluídas as Doações e os Subsídios (PIDDAC, de Fundo Social de Socorro, da ARS Norte – Programa Modelar, do IFAP – subsídio no âmbito do Proder e do ON.2). Uma vez que os subsídios ao investimento foram reconhecidos nos Fundos Patrimoniais, os movimentos efetuados nestas contas refletem a imputação numa base sistemática dos rendimentos, na proporção da amortização do respetivo ativo fixo tangível. Ver nota 10 e Mapa de controlo dos Subsídios para Investimentos em anexo.

14.6 Subsídios, doações e legados à exploração

– ***ISS, IP - centros distritais***

Engloba as comparticipações do Instituto da Segurança Social, para as diversas valências sociais. Em 2017 totalizaram o valor de 1.282.538,05€ e em 2018 1.263.425,54€. A ligeira diminuição deveu-se sobretudo à diminuição das comparticipações relativamente ao Programa de Emergência Alimentar que passou das 54 refeições (em dezembro/2017) para as 33 refeições (em dezembro/2018).

De notar também que surgiram novas orientações por parte da Segurança Social relativamente ao registo de acertos/correções das comparticipações dos exercícios anteriores que passaram a estar refletidas nas respetivas contas de correções relativas a períodos anteriores (nomeadamente comparticipações adicionais do ERPI de 2017, compensação salarial do pré – escolar de 2016/2017 e abatimentos referentes ao número de utentes quando o número efetivo de utentes em valência em anos anteriores foi inferior ao protocolado).

– ***Outros:*** Engloba os donativos recebidos. No ano 2018 totalizou 3.935,05€.

14.7 Fornecimentos e Serviços Externos

As contas com principal impacto são as seguintes:

F.S.E.	2018	2017
Subcontratos	4.908.474,03€	4.454.556,29€
Trabalhos Especializados	256.254.60€	218.773,66€
Honorários	1.802.811,73€	1.715.785,00€
Conservação e Reparação	131.165,77€	130.064,29€
Material de Escritório	96.635,73€	94.177,77€
Eletricidade	268.214,60€	252.867,09€
Combustíveis	147.954,30€	157.697,61€
Água	54.888,26€	42.721,21€

Rendas e Alugueres	46.789,70€	40.128,61€
Comunicação	47.657,45€	57.235,09€
Seguros	28.289,43€	26.927,26€
Limpeza, Higiene e Conforto	176.809,81€	164.125,44€
Outros	52.608,49€	48.726,17€
TOTAL[1]	**8.018.553,90€**	**7.403.785,49€**

[1]Nos trabalhos especializados são englobados custos com as empresas com contratos de manutenção de equipamentos e serviços de assessoria. Englobou também gastos com a inventariação dos equipamentos e com a DGS, no âmbito do processo de certificação do Hospital Agostinho Ribeiro.

Os honorários refletem a prestação de serviços dos trabalhadores independentes. Uma vez que, vários prestadores de serviços médicos prestam serviços quer em nome individual quer por conta de sociedades esta rubrica deve ser analisada em conjunto com a de subcontratos. O aumento registado surge no seguimento do aumento das cirurgias efetuadas no âmbito do SIGLIC e também do aumento dos MCDT'S realizados em 2018.

14.8 Imparidades de Dívidas a Receber

Em 2018, esta rubrica totalizou 19.953,41€. Inclui as Perdas por Imparidade no valor de 27.860,80€ (dívidas de particulares do ano 2015) e as reversões, no valor de 7.907,39€.

14.9 Outros Rendimentos

O quadro a seguir discrimina o que foi incluído nesta rubrica:

Outros Rendimentos	**2018**	**2017**
Alienações[1]	171.990,65€	0,00€
Rendas e Outros Rendimentos	5.395,72€	10.820,72 €
Correção relativas a períodos anteriores[2]	29.899,38€	32.192,14 €
Imputação Subsídios aos investimentos (ver mapa controlo dos subsídios em anexo)	227.187,98€	227.460,35 €
Outros[3]	13.215,31€	2.314,82 €
TOTAL	**447.689,04€**	**272.788,03 €**

[1] Nas alienações encontram-se registadas as mais-valias obtidas com a alienação de 2 viaturas em fim de vida e das frações "C", "D" e "N" do edifício sito na Rua Rebelo de Carvalho, concelho de Felgueiras.

[2] Engloba a correção da previsão para férias e subsídio de férias vencidas em 2017 e pagas em 2018 e correções favoráveis de notas de crédito de fornecedores, referentes a rapel de 2017. Engloba ainda o registo de acertos/correções das comparticipações dos exercícios anteriores que passaram a estar refletidas nas respetivas contas de correções relativas a períodos anteriores (nomeadamente comparticipações adicionais do ERPI de 2017 e compensação salarial do pré – escolar de 2016/2017).

[3] A rubrica de outros registou os bónus recebidos, no âmbito do contrato de fornecimento de combustíveis, celebrado com a empresa Petróleos de Portugal - Petrogal.

14.10 Outros Gastos

Aqui foram incluídos os seguintes gastos:

Outros Gastos	2018	2017
Impostos e Taxas	15.874,97€	18.210,97 €
Quebras	4.625,09€	0,00€
Correções relativas a períodos anteriores	78.074,03€	15.735,99 €
Outros	59.842,66€	13.487,85 €
TOTAL[1]	**158.416,75€**	**47.434,81 €**

[1]A conta de Impostos e Taxas reflete as contribuições pagas à segurança social enquanto entidade contratante (relativo a trabalhadores independentes). A conta de quebras registou as perdas em inventário de material clínico, uma vez que a devolução do material com data de validade expirada não foi aceite pelos laboratórios farmacêuticos. O valor registado na rubrica de Correções relativas a períodos anteriores deve-se a faturas de fornecedores e a honorários médicos referentes ao ano 2017, mas contabilizados em 2018, à correção de faturação de Medicina Física e Reabilitação do mês de dezembro de 2017 e ao registo de acertos/correções das comparticipações dos exercícios anteriores que passaram a estar refletidas nas respetivas contas de correções relativas a períodos anteriores (abatimentos referentes ao número de utentes quando o número efetivo de utentes em valência, em anos anteriores, foi inferior ao protocolado). A conta de outros registou o reconhecimento do custo (no valor de 46.081,93€) referente ao valor de caixas não entregue por funcionária, cujo processo judicial foi dado como concluído com decisão desfavorável à instituição.

14.11 Juros e Rendimentos Similares Obtidos

Engloba os juros obtidos de depósitos a prazo.

14.12 Juros e Gastos Similares Suportados

Engloba os juros e despesas bancárias suportadas.

14.13 Fluxos de Caixa

– Fluxo de Caixa das atividades operacionais – caixa gerada pelas operações

Engloba os recebimentos dos clientes e utentes da instituição, os pagamentos aos fornecedores e os pagamentos ao pessoal.

– Outros recebimentos/pagamentos

Engloba os recebimentos das Comparticipações (Subsídios de Exploração) e o valor recebido das rendas e donativos.

Engloba os pagamentos dos impostos (retenções na fonte de trabalhadores dependentes, independentes e prediais, bem como as contribuições para a Segurança Social, para o FCT e FGCT) e do sindicato.

– Pagamentos respeitantes a ativos fixos tangíveis e intangíveis

São registados os pagamentos dos Fornecedores de Investimentos, relativos à aquisição de ativos fixos tangíveis e ativos intangíveis.

– Recebimentos provenientes de ativos fixos tangíveis

Engloba os valores, recebidos em 2018, de restituição do IVA referente às faturas de equipamentos e de obras.

– Recebimentos provenientes de subsídios ao investimento

Em 2017 foi recebido o subsídio, no âmbito do ON.2, para financiamento da obra da Unidade de Cuidados Continuados. Em 2018 não foram recebidos subsídios ao investimento.

– Recebimentos provenientes de juros e rendimentos similares

Inclui o valor recebido de juros de depósitos.

– Recebimentos provenientes de financiamentos obtidos

Inclui o valor recebido do financiamento obtido, durante o ano 2018, no âmbito da iniciativa Jessica.

– Pagamentos respeitantes a financiamentos Obtidos

Inclui o valor pago das amortizações dos empréstimos bancários e o valor das prestações das locações financeiras.

– Pagamentos respeitantes a juros e gastos similares

Inclui os juros pagos de empréstimos bancários e de factoring e as comissões bancárias.

15. Divulgações exigidas por outros diplomas legais

Não há dívidas em mora ao Setor Público Administrativo.

Não ocorreram factos relevantes após o fecho das contas.

MISERICORDIA
FELGUEIRAS

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

ANEXO OBRIGATÓRIO

CG

Conta de Gerência das Intituições Particulares de Solidariedade Social

ANO	2018
NISS	20008884304
NIPC	501123652

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST.º	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.	TAXA DE AMORTIZ.	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES				SALDO VALOR LIQ. ANO N-1	MOVIMENTOS NO ANO				SALDO VALOR LIQ. ANO N
										A débito		A crédito		
					1.º ao 3.º ANO	4.º e 5.º ANO	6.º ANO	7.º ao 50.º AN		para a 7883	Outros débito	para a 7883	Outros débitos	
593	**SUBSÍDIOS**													
59311	**PIDDAC** OBRA NA SEDE DA MISERICÓRDIA	1995	199.519,16	2%	3.990,34	3.990,34	3.990,34	3.990,34	107.741,33	3.990,34	0,00	0,00	0,00	103.750,99
59312	**OUTROS** OBRA NA SEDE DA MISERICÓRDIA	1995	141.709,24	2%	2.834,14	2.834,14	2.834,14	2.834,14	76.524,03	2.834,14	0,00	0,00	0,00	73.689,89
	TOTAL SUBSÍDIOS PARA OBRAS SEDE MISERICÓRDIA		**341.228,40**		**6.824,48**	**6.824,48**	**6.824,48**	**6.824,48**	**184.265,36**	**6.824,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**177.440,88**
43	**INVESTIMENTO**													
4332	**EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES** OBRA NA SEDE DA MISERICÓRDIA	1995	1.105.429,35	2%	22.108,59	22.108,59	22.108,59	22.108,59	596.931,85					574.823,26
	TOTAL INVESTIMENTOS EM OBRAS SEDE MISERICÓRDIA		**1.105.429,35**		**22.108,59**	**22.108,59**	**22.108,59**	**22.108,59**	**596.931,85**					**574.823,26**
593	**SUBSÍDIOS**													
59311	**PIDDAC** OBRA DO HOSPITAL AGOSTINHO RIBEIRO	2004	3.165.180,79	2%	63.302,63	63.302,63	63.302,63	63.302,63	2.278.943,97	63.302,63	0,00	0,00	0,00	2.215.641,34
59312	**OUTROS** OBRA DO HOSPITAL AGOSTINHO RIBEIRO	2004	616.355,55	2%	12.326,85	12.326,85	12.326,85	12.326,85	443.779,65	12.326,85	0,00	0,00	0,00	431.452,80
	TOTAL SUBSÍDIOS PARA OBRAS HOSPITAL AGOSTINHO RIBEIRO		**3.781.536,34**		**75.629,48**	**75.629,48**	**75.629,48**	**75.629,48**	**2.722.723,62**	**75.629,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.647.094,14**
43	**INVESTIMENTO**													
4332	**EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES** OBRA DO HOSPITAL AGOSTINHO RIBEIRO	2004	6.957.121,81	2%	139.142,44	139.142,44	139.142,44	139.142,44	5.009.127,65					4.869.985,21
	TOTAL INVESTIMENTOS EM OBRAS NO HOSPITAL AGOSTINHO RIBEIRO		**6.957.121,81**		**139.142,44**	**139.142,44**	**139.142,44**	**139.142,44**	**5.009.127,65**					**4.869.985,21**

MISERICORDIA
FELGUEIRAS

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

ANEXO OBRIGATÓRIO

CG

Conta de Gerência das Intituições Particulares de Solidariedade Social

ANO	2018
NISS	20008884304
NIPC	501123652

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST.º	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.	TAXA DE AMORTIZ.	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES				SALDO VALOR LIQ. ANO N-1	MOVIMENTOS NO ANO				SALDO VALOR LIQ. ANO N
										A débito		A crédito		
					1.º ao 3.º ANO	4.º e 5.º ANO	6.º ANO	7.º ao 50.º AN		para a 7883	Outros débito	para a 7883	Outros créditos	
593	**SUBSÍDIOS**													
59314	**SUBSIDIO INVESTIMENTO ARS NORTE**													
	FIN. PROGRAMA MODELAR - EDIFICIO (2)	2012	657.655,94	5%	32.882,80	32.882,80	32.882,80	32.882,80	476.800,54	32.882,80	0,00	0,00	0,00	443.917,74
	FIN. PROG. MODELAR - EQUIPAMENTO (2)	2011	92.344,06	20%	18.468,81	18.468,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL SUBSIDIO ARS		**750.000,00**		**51.351,61**	**51.351,61**	**32.882,80**	**32.882,80**	**476.800,54**	**32.882,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**443.917,74**
43	**INVESTIMENTO**													
43333	AQUISIÇÃO MOBILIÁRIO H.A.R. - AMPLIAÇAO	2011	4.175,36	16,66%	695,61	695,61	697,31	0,00	0,00					0,00
43333	AQUISIÇÃO MOBILIÁRIO H.A.R. - AMPLIAÇAO	2011	146.838,78	16,66%	24.463,34	24.463,34	24.522,08	0,00	0,00					0,00
43333	AQUISIÇÃO MOBILIÁRIO H.A.R. - AMPLIAÇAO	2011	6.618,67	16,66%	1.102,67	1.102,67	1.105,32	0,00	0,00					0,00
43333	AQUISIÇÃO MOBILIÁRIO H.A.R. - AMPLIAÇAO	2011	11.978,72	16,66%	1.995,65	1.995,65	2.000,47	0,00	0,00					0,00
43333	AQUISIÇÃO MOBILIÁRIO H.A.R. - AMPLIAÇAO	2011	6.200,00	16,66%	1.032,92	1.032,92	1.035,40	0,00	0,00					0,00
43333	AQUISIÇÃO MOBILIÁRIO H.A.R. - AMPLIAÇAO	2011	15.637,48	16,66%	2.605,20	2.605,20	2.611,48	0,00	0,00					0,00
43333	AQUISIÇÃO MOBILIÁRIO H.A.R. - AMPLIAÇAO	2011	5.202,90	16,66%	866,80	866,80	868,90	0,00	0,00					0,00
43333	AQUISIÇÃO MOBILIÁRIO H.A.R. - AMPLIAÇAO	2011	8.216,40	16,66%	1.368,85	1.368,85	1.372,15	0,00	0,00					0,00
43332	AQUISIÇÃO EQ. HOSPITALAR H.A.R. AMPLIAÇA	2011	22.633,49	16,66%	3.770,74	3.770,74	3.779,79	0,00	0,00					0,00
43332	AQUISIÇÃO EQ. HOSPITALAR H.A.R. AMPLIAÇA	2011	2.568,67	16,66%	427,94	427,94	428,97	0,00	0,00					0,00
43332	AQUISIÇÃO EQ. HOSPITALAR H.A.R. AMPLIAÇA	2011	3.940,86	16,66%	656,55	656,55	658,11	0,00	0,00					0,00
43332	AQUISIÇÃO EQ. HOSPITALAR H.A.R. AMPLIAÇA	2011	6.257,32	16,66%	1.042,47	1.042,47	1.044,97	0,00	0,00					0,00
43351	AQUISIÇÃO MOBILIARIO ADM. H.A.R.AMPLIAÇA	2011	1.617,45	16,66%	269,47	269,47	270,10	0,00	0,00					0,00
43352	AQUISIÇÃO EQ. INFORMATICO H.A.R. AMPLIAÇ	2011	15.131,80	20,00%	3.026,36	3.026,36	0,00	0,00	0,00					0,00
43352	AQUISIÇÃO EQ. INFORMATICO H.A.R. AMPLIAÇ	2011	650,01	20,00%	130,00	130,00	0,00	0,00	0,00					0,00
43352	AQUISIÇÃO EQ. INFORMATICO H.A.R. AMPLIAÇ	2011	4.500,00	20,00%	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00					0,00
4332	EDIFICIO DA UCC	2012	4.203.856,49	5,00%	210.192,82	210.192,82	210.192,82	210.192,82	3.257.988,80					3.047.795,98
	TOTAL INVESTIMENTO		**4.466.024,40**		**254.547,41**	**254.547,41**	**250.587,87**	**210.192,82**	**3.257.988,80**					**3.047.795,98**

MISERICORDIA
PEDIGUEIRAS

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

CG
Conta de Gerência das Intituições Particulares de Solidariedade Social

ANO	2018
NISS	20008884304
NIPC	501123652

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST.º	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.	TAXA DE AMORTIZ.	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES				SALDO VALOR LIQ. ANO N-1	MOVIMENTOS NO ANO				SALDO VALOR LIQ. ANO N
										A débito		A crédito		
					1.º ao 3.º ANO	4.º e 5.º ANO	6.º ANO	7.º ao 50.º AN		para a 7883	Outros débito	para a 7883	Outros créditos	
593	**SUBSÍDIOS**													
59312	**OUTROS**													
	D.G.C.I. (RESTITUIÇÃO DE IVA)	2013	1.120,42	20%	224,08	224,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL RESTITUIÇÃO D.G.C.I.		**1.120,42**		**224,08**	**224,09**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
43	**INVESTIMENTO**													
43333	AQUISIÇÃO EQ. BASICO PARA HAR	2012	1.075,26	12,50%	134,41	134,41	134,41	134,40	280,00					145,59
43351	AQUISIÇÃO MOBILIARIO ADMINIST. HA.R.	2012	4.408,34	12,50%	551,04	551,04	551,04	551,05	1.239,86					688,82
43352	EQUIPAMENTO INFORMATICO- H.A.R.	2012	6.500,06	14,28%	928,21	928,21	928,21	930,80	930,80					2,59
	TOTAL INVESTIMENTO		**11.983,66**		**1.613,66**	**1.613,66**	**1.613,66**	**1.616,25**	**2.450,66**					**837,00**
593	**SUBSÍDIOS**													
59315	**SUBSIDIO INVESTIMENTO IFAP(PRODER)**													
	FIN. IFAP- EQUIP. COZINHA - L.S.C.	2013	67.385,03	12,50%	8.423,13	8.423,13	8.423,13	8.423,13	25.269,38	8.423,13	0,00	0,00	0,00	16.846,25
	FIN. IFAP- VIATURAS	2013	30.536,34	25,00%	7.634,09	7.634,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL SUBSIDIO IFAP(PRODER)		**97.921,37**		**16.057,21**	**16.057,20**	**8.423,13**	**8.423,13**	**25.269,38**	**8.423,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16.846,25**
43	**INVESTIMENTO**													
43331	AQUISIÇÃO EQUIPAMENTO COZINHA - L.N.S.C.	2013	83.273,82	12,50%	10.409,23	10.409,23	10.409,23	0,00	31.227,67					20.818,44
43333	AQUISIÇÃO MOBILIARIO COZINHA - L.N.S.C.	2013	15.839,57	12,50%	1.979,95	1.979,95	1.979,95	0,00	5.939,82					3.959,87
4334	AQUISIÇÃO VIATURAS	2013	50.079,60	25,00%	12.519,90	12.519,90	0,00	0,00	0,00					0,00
	TOTAL INVESTIMENTO		**149.192,99**		**24.909,07**	**24.909,07**	**12.389,17**	**0,00**	**37.167,49**					**24.778,32**

MISERICORDIA
FELGUEIRAS

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

CG
Conta de Gerência das Intituições Particulares de Solidariedade Social

ANO	2018
NISS	20008884304
NIPC	501123652

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST.º	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.	TAXA DE AMORTIZ.	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES				SALDO VALOR LIQ. ANO N-1	MOVIMENTOS NO ANO				SALDO VALOR LIQ. ANO N
										A débito		A crédito		
					1.º ao 3.º ANO	4.º e 5.º ANO	6.º ANO	7.º ao 50.º AN		para a 7883	Outros débito	para a 7883	Outros créditos	
593	**SUBSIDIOS**													
59312	**OUTROS**													
	D.G.C.I. (RESTITUIÇÃO DE IVA)	2014	1.014,87	20%	202,97	202,97	0,00	0,00	202,99	202,99	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL RESTITUIÇÃO D.G.C.I.		**1.014,87**		**202,97**	**202,97**	**0,00**	**0,00**	**202,99**	**202,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
43	**INVESTIMENTO**													
43332	EUIPAMENTO BASICO - H.A.R.	2013	7.915,00	14,28%	1.130,26	1.130,26	1.130,26	1.130,26	4.524,22					3.393,96
43333	EQ. BASICO MOBILIARIO - L.M.V.	2013	1.845,00	12,50%	230,63	230,63	230,63	230,63	1.153,12					922,49
43352	EQUIPAMENTO INFORMATICO- H.A.R.	2013	1.094,70	33,33%	364,86	364,86	0,00	0,00	0,00					0,00
	TOTAL INVESTIMENTO		**10.854,70**		**1.725,75**	**1.725,76**	**1.360,89**	**1.360,89**	**5.677,34**					**4.316,45**
593	**SUBSIDIOS**													
59316	**ON.2 - FEDER**													
	FIN. ON2. - SISTEMA SOLAR TERMICO - SCMF	2014	111.439,54	20,00%	22.287,91	22.287,91	22.287,91	22.287,91	22.287,90	22.287,90	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL SUBSIDIO ON. 2 - FEDER		**111.439,54**		**22.287,91**	**22.287,91**	**22.287,91**	**22.287,91**	**22.287,90**	**22.287,90**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
43	**INVESTIMENTO**													
4337	SISTEMA SOLAR TERMICO	2014	91.635,00	25,00%	22.908,75	22.908,75	0,00	0,00	22.908,75					0,00
4337	ILUMINAÇAO ELETRICA	2014	14.354,10	10,00%	1.435,41	1.435,41	1.435,41	1.435,41	10.047,87					8.612,46
4337	CALDEIRA	2014	33.948,00	7,14%	2.423,89	2.423,89	2.423,89	2.423,89	26.676,33					24.252,44
6221	TRAB. ESPECIALIZADOS	2010	1.948,10	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
6221	TRAB. ESPECIALIZADOS	2013	16.859,68	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
6221	TRAB. ESPECIALIZADOS	2014	16.859,70	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
	TOTAL INVESTIMENTO		**175.604,58**		**26.768,05**	**26.768,05**	**3.859,30**	**3.859,30**	**59.632,95**					**32.864,90**

NOTA: Os Proveitos obtidos com o reembolso de I.V.A. e com os subsídios do Fundo de Socorro Social, assim como o subsídio do Programa Modelar para equipamento e o subsídio ON2 são amortizados em cinco anos a uma taxa constante de 20%, dado respeitarem a uma pluralidade de investimentos.

MISERICORDIA
FELGUEIRAS

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

CG
Conta de Gerência das Intituições Particulares de Solidariedade Social

ANO	2018
NISS	20008884304
NIPC	501123652

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST.º	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.	TAXA DE AMORTIZ.	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES				SALDO VALOR LIQ. ANO N-1	MOVIMENTOS NO ANO				SALDO VALOR LIQ. ANO N
										A débito		A crédito		
					1.º ao 3.º ANO	4.º e 5.º ANO	6.º ANO	7.º ao 50.º AN		para a 7883	Outros débitos	para a 7883	Outros créditos	
593	**SUBSIDIOS**													
59312	**OUTROS**													
	D.G.C.I. (RESTITUIÇÃO DE IVA)	2015	1.132,98	20%	226,60	226,59	0,00	0,00	453,18	226,60	0,00	0,00	0,00	226,58
	TOTAL RESTITUIÇÃO D.G.C.I.		**1.132,98**		**226,60**	**226,59**	**0,00**	**0,00**	**453,18**	**226,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**226,58**
43	**INVESTIMENTO**													
43331	EUIPAMENTO BASICO - H.A.R.	2014	4.848,66	12,50%	606,08	606,08	606,08	606,90	3.030,42					2.424,34
43331	EUIPAMENTO BASICO - LAR MARIA VIANA	2014	2.004,90	12,50%	250,61	250,61	250,61	250,62	1.253,07					1.002,46
43351	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO H.A.R.	2014	5.264,40	10,00%	526,44	526,44	526,44	526,44	3.685,08					3.158,64
	TOTAL INVESTIMENTO		**12.117,96**		**1.383,14**	**1.383,13**	**1.383,13**	**1.383,96**	**7.968,57**					**6.585,44**
593	**SUBSIDIOS**													
59317	**ON.2 UCC**													
		2012	1.592.078,89	5%	79.603,94	79.603,94	79.603,94	79.603,94	1.154.257,20	79.603,94	0,00	0,00	0,00	1.074.653,26
		2011	9.542,99	20%	1.908,60	1.908,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2011	120.703,71	16,66%	20.109,24	20.109,24	20.109,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2011	417,79	0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL SUBSIDIO ON.2 UCC		**1.722.743,38**		**101.621,78**	**101.621,78**	**99.713,18**	**79.603,94**	**1.154.257,20**	**79.603,94**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.074.653,26**
43	**INVESTIMENTO**													
4332	EDIFICIO UCC	2012	4.203.856,49	5%	210.192,82	210.192,82	210.192,82	210.192,82	3.047.795,97					2.837.603,15
6215	FERRAMENTAS E UTENSILIOS	2011	67,65	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
31622	MATERIAL HOTELEIRO	2011	820,29	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
4261	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO - MOBILIARI	2011	2.168,80	16,66%	361,32	361,32	361,32	0,00	0,00					0,00
4262	EQ. ADM- MAQUINAS ESCRITORIO UCC	2011	1.045,50	16,66%	174,18	174,18	174,18	0,00	0,00					0,00
4264	EQUIPAMENTO INFORMÁTICO UCC	2011	20.281,81	20,00%	4.056,36	4.056,36	0,00	0,00	0,00					0,00
4232	EQUIPAMENTO BÁSICO UCC	2011	35.400,34	16,66%	5.897,70	5.897,70	5.897,70	0,00	0,00					0,00
4231	EQUIPAMENTO BÁSICO - MOBILIÁRIO UCC	2011	249.571,49	16,66%	41.578,61	41.578,61	41.578,61	0,00	0,00					0,00
423001	EQUIPAMENTO BASICO- GERAL UCC	2011	27.256,09	16,66%	4.540,86	4.540,86	4.540,86	0,00	0,00					0,00
	TOTAL INVESTIMENTO		**4.540.468,46**		**266.801,86**	**266.801,86**	**262.745,50**	**210.192,82**	**3.047.795,97**					**2.837.603,15**

MISERICORDIA
FELGUEIRAS

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

CG
Conta de Gerência das Intituições Particulares de Solidariedade Social

ANO	2018
NISS	20008884304
NIPC	501123652

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST.º	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.	TAXA DE AMORTIZ.	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES				SALDO VALOR LIQ. ANO N-1	MOVIMENTOS NO ANO				SALDO VALOR LIQ. ANO N
										A débito		A crédito		
					1.º ao 3.º ANO	4.º e 5.º ANO	6.º ANO	7.º ao 50.º AN		para a 7883	Outros débito	para a 7883	Outros créditos	
594	**Doações**													
	Casa de 2 Pisos - Torrados	2010	49.333,13	2%	986,66	986,66	986,66	606,90	41.439,85	986,66	0,00	0,00	0,00	40.453,19
	Casa R/C - Margaride	2010	6.000,00	2%	120,00	250,61	250,61	250,62	5.040,00	120,00	0,00	0,00	0,00	4.920,00
	Outras Doações								469.142,34	0,00	0,00	0,00	0,00	469.142,34
	TOTAL DOAÇÕES		**55.333,13**		**1.106,66**	**1.237,27**	**1.237,27**	**857,52**	**515.622,19**	**1.106,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**514.515,53**
43	**INVESTIMENTO**													
4332	Casa de 2 Pisos - Torrados	2010	49.333,13	2,00%	986,66	986,66	986,66	606,90	41.439,85					40.453,19
4332	Casa R/C - Margaride	2010	6.000,00	2,00%	120,00	250,61	250,61	250,62	5.040,00					4.920,00
	TOTAL INVESTIMENTO		**55.333,13**		**1.106,66**	**1.237,27**	**1.237,27**	**857,52**	**46.479,85**					**45.373,19**

MISERICORDIA
FELGUEIRAS

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

ANEXO OBRIGATÓRIO

CG

Conta de Gerência das Intituições Particulares de Solidariedade Social

ANO	2018
NISS	20008884304
NIPC	501123652

CONTAS	DESCRIÇÕES	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.	SALDO VALOR LIQ. ANO N-1	MOVIMENTOS NO ANO			SALDO VALOR LIQ. ANO N
				A débito		A crédito	
				para a 7883	Outros débitos	para outros c	
593	SUBSÍDIOS						
59311	PIDDAC	3.364.699,95	2.386.685,30	67.292,97	0,00	0,00	2.319.392,33
59312	OUTROS	761.333,06	520.959,85	15.590,58	0,00	0,00	505.369,27
59314	ARS - NORTE	750.000,00	476.800,54	32.882,80	0,00	0,00	443.917,74
59315	IFAP	97.921,37	25.269,38	8.423,13	0,00	0,00	16.846,25
59316	ON.2	111.439,54	22.287,90	22.287,90	0,00	0,00	0,00
59317	ON. 2 - UCC	1.722.743,38	1.154.257,20	79.603,94	0,00	0,00	1.074.653,26
594	DOAÇÕES	55.333,13	515.622,19	1.106,66	0,00	0,00	514.515,53
	TOTAL SUBSÍDIOS/ DOAÇÕES	**6.863.470,43**	**5.101.882,36**	**227.187,98**	**0,00**	**0,00**	**4.874.694,38**