

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*

**ADTR - Associação de Desenvolvimento das Terras do Regadio**



**Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2020**

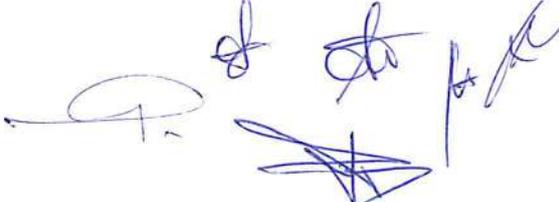
# ÍNDICE

1 – DESIGNAÇÃO DA ENTIDADE.....	5
2 – NATUREZA DA ATIVIDADE E OBJETIVOS .....	5
3 – REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.....	6
3.1 – Bases de Apresentação .....	6
3.1.1 – Pressuposto da continuidade .....	6
3.1.2 – Regime do acréscimo (periodização económica) .....	6
3.1.3 – Consistência da apresentação .....	6
3.1.4 – Materialidade e agregação .....	7
3.1.5 – Compensação.....	7
3.1.6 – Informação comparativa .....	7
3.1.7 – Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras.....	8
3.2 – Políticas de Reconhecimento e Mensuração .....	8
3.2.1 – Ativos fixos tangíveis .....	8
3.2.2 - Ativos intangíveis.....	9
3.2.3 – Inventários.....	10
3.2.4 – Fundos patrimoniais .....	11
3.2.5 – Provisões.....	11
3.2.6 – Financiamentos obtidos .....	12
3.2.7 – Estado e Outros Entes Públicos .....	13
3.2.8 – Limitações contabilísticas .....	14
3.2.9 - Correção de erros de períodos anteriores, com indicação da natureza do erro material e dos seus impactos nas demonstrações financeiras do período.....	14
4 - ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS.....	14

5. ATIVOS INTANGÍVEIS.....	15
6. CUSTOS DE EMPRÉSTIMOS OBTIDOS.....	15
7. INVENTÁRIOS .....	15
8. PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES E ATIVOS CONTINGENTES .....	16
9. SUBSÍDIOS E OUTROS APOIOS DAS ENTIDADE PÚBLICAS .....	16
10. CONSTITUIÇÃO DE RESERVAS .....	17
11. PARTICIPAÇÕES FINANCEIROS .....	17
11.1- Outros métodos .....	17
11.2 - Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros .....	17
11.3 - Caixa e depósitos bancários.....	17
11.4 - Fornecedores .....	18
11.5 – Clientes .....	20
11.6 - Estado e outros entes públicos .....	22
12. OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR.....	22
13. OUTRAS DIVULGAÇÕES.....	23
13.1 – Capital próprio.....	23
13.2 – Decomposição dos rendimentos.....	23
Decomposição dos rendimentos de 2020.....	24
Decomposição dos rendimentos de 2020 por meses:.....	25
13.3 – Decomposição dos gastos .....	26
14. RESULTADO DO PERÍODO E PROPOSTA DE APLICAÇÃO .....	26
15. ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO.....	26
16. AUTORIZAÇÃO PARA EMISSÃO .....	26
ANEXOS .....	27

## ÍNDICE DE TABELAS

Tabela 1: Movimentos nos ativos fixos tangíveis – 2020 .....	14
Tabela 2: Inventários.....	15
Tabela 3: Compras de inventários por mês em 2020 .....	15
Tabela 4: Subsídios à exploração e imputados.....	16
Tabela 5: Demonstração do Fluxo de caixa – 2020 .....	17
Tabela 6: Fornecedores.....	19
Tabela 7: Clientes .....	20
Tabela 8: Estado .....	22
Tabela 9: Outras Contas a Receber e a Pagar .....	22
Tabela 10: Capital próprio.....	23
Tabela 11: Rendimentos .....	23
Tabela 12: Gastos.....	26



## ANEXO

### ADTR - Associação de Desenvolvimento das Terras do Regadio

#### Exercício 2020

## 1 – DESIGNAÇÃO DA ENTIDADE

A Associação de Desenvolvimento das Terras do Regadio (ADTR) foi constituída a 12 de agosto de 1999, com o número de identificação fiscal 504608479, sediada no Parque Industrial de Ferreira do Alentejo Lt 3, 7900 – 193 em Ferreira do Alentejo.

## 2 – NATUREZA DA ATIVIDADE E OBJETIVOS

A ADTR é uma instituição Particular de Solidariedade Social, sem fins lucrativos, cuja área de ação abrange as freguesias do concelho de Ferreira do Alentejo e visa intervir no âmbito da ação social, ambiente, educação e cultural, emprego e atividades económicas, formação profissional, saúde e outras vertentes socioculturais ou de desenvolvimento local.

Nesse sentido, a ADTR definiu como primordiais o alcance dos seguintes objetivos:

- ⇒ Dinamizar centros de atividades para a ocupação dos tempos livres de crianças e jovens;
- ⇒ Dinamizar centros de convívio para idosos;
- ⇒ Desenvolver ações de apoio social a idosos;
- ⇒ Criar e manter empresas de inserção;
- ⇒ Desenvolver ações de formação profissional;
- ⇒ Desenvolver ações de apoio ao associativismo;
- ⇒ Estabelecer parcerias com outras entidades e/ou programas no âmbito da promoção do desenvolvimento local;
- ⇒ Prover ações de conservação e melhoramento do património ambiental e cultural;
- ⇒ Promover e organizar feiras.

## **3 – REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

### **3.1 – Bases de Apresentação**

As demonstrações financeiras do exercício foram elaboradas, em todos os seus aspetos materiais, em conformidade com as disposições do Regime da Normalização Contabilística para as Entidades do Setor Não Lucrativo, aprovado pelo Decreto-lei nº 36-A/2011 de 9 de Março.

As notas às contas respeitam a ordem e demais princípios estabelecidos pelo ESNL. As notas cuja numeração se encontra ausente deste Anexo não são aplicáveis à entidade ou a sua apresentação não é relevante para a apreciação das demonstrações financeiras anexas.

#### **3.1.1 – Pressuposto da continuidade**

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo não haver a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as entidades do setor 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.

#### **3.1.2 – Regime do acréscimo (periodização económica)**

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

#### **3.1.3 – Consistência da apresentação**

Não existem derrogações às disposições do ESNL que tenham sido derogadas ou que afetem materialmente as demonstrações financeiras estando consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação quer dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem, exceto se

ocorrem alterações significativas na natureza que, nesse caso, serão devidamente identificadas e justificadas neste anexo. Desta forma é proporcionada informação fiável e mais relevante para os *stakeholder*.

#### **3.1.4 – Materialidade e agregação**

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

#### **3.1.5 – Compensação**

Devido à importância dos ativo e passivos serem relatados separadamente, assim como os gastos e os rendimentos, estes não devem ser compensados, sem prejuízo das derrogações que sejam consideradas necessárias com vista à obtenção de uma imagem verdadeira e apropriada das demonstrações financeiras.

#### **3.1.6 – Informação comparativa**

A informação comparativa é divulgada, nas demonstrações financeiras, em relação ao período anterior. Respeitando o princípio da continuidade, as políticas contabilísticas são consistentes em toda a sua essência. Não existem alterações das políticas contabilísticas, assim, caso existam quantias comparativas afetadas pela reclassificação devem ser divulgadas, na seguinte base:

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

Não se procedeu a alterações de práticas ou políticas contabilísticas, pelo que o conteúdo das demonstrações financeiras relativas ao exercício de 2020 é comparável, em todos os aspetos significativos, com o do período homólogo.

### 3.1.7 – Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos da entidade, mantidos de acordo com os princípios de contabilidade geralmente aceites em Portugal.

## 3.2 – Políticas de Reconhecimento e Mensuração

### 3.2.1 – Ativos fixos tangíveis

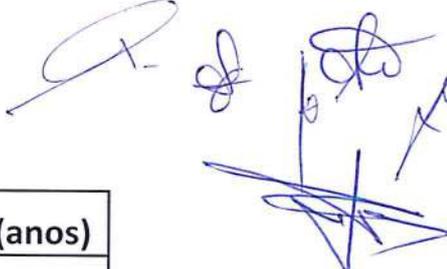
Os Ativos Fixos Tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção inicialmente registado inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida e, se aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a entidade espera vir a incorrer.

Os ativos atribuídos a título gratuito são mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade.

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

As depreciações são calculadas, assim que os bens estejam no local e em condições de ser utilizado, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontra na seguinte tabela:



Descrição	Vida útil estimada (anos)
Terrenos e recursos naturais	-
Edifícios e outras construções	5 a 20
Equipamento básico	4 e 8
Equipamento de transporte	3 - 7
Equipamento biológico	-
Equipamento administrativo	2 e 10
Outros Ativos fixos tangíveis	1 e 4

Foi revista a vida útil de cada ativo, assim como o seu respetivo valor residual quando este exista, como definido nas normas contabilísticas.

As mais ou menos valias provenientes da venda de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o valor de realização e a quantia escriturada na data de alienação, sendo que caso existirem, encontram-se refletidas na demonstração dos resultados nas rubricas outros rendimentos operacionais ou outros gastos operacionais.

### 3.2.2 - Ativos intangíveis

Os Ativos Intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzidos das amortizações e de eventuais perdas por imparidade acumuladas. São reconhecidos apenas quando for provável que deles advenham benefícios económicos futuros para a entidade e que os mesmos possam ser mensurados com fiabilidade.

São registadas como gastos do período as despesas de investigação incorridas com novos conhecimentos técnicos.

As despesas de desenvolvimento são capitalizadas sempre que a entidade demonstre capacidade para completar o seu desenvolvimento e dar início à sua comercialização ou utilização e para as quais seja provável gerar benefícios económicos futuros. Caso não sejam cumpridos estes critérios, são registados como gastos do período.

Os ativos intangíveis cujo número de vida não se é possível definir devido à sua natureza, são testados anualmente e caso haja alteração nos pressupostos esses serão reclassificados, caso não

seja possível a definição da vida útil serão amortizados num espaço temporal de 10 anos, como estipulados na norma contabilística.

As amortizações são calculadas, assim que os ativos estejam em condições de ser utilizados, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de amortização utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontra na tabela seguinte:

<b>Descrição</b>	<b>Vida útil estimada (anos)</b>
Projetos de Desenvolvimento	3 anos
Programas de Computador	3 anos
Propriedade Industrial	3 anos
...	
Outros Ativos intangíveis	3 anos

O valor residual de um ativo intangível com vida útil finita deve ser assumido como sendo zero, exceto se:

- Houver um compromisso de um terceiro de comprar o ativo no final da sua vida útil, ou
- Houver um mercado ativo para este ativo, e
- Seja provável que tal mercado exista no final da sua vida útil.

### 3.2.3 – Inventários

Os Inventários estão registados ao menor de entre o custo de aquisição e o valor realizável líquido. O valor realizável líquido representa o preço de venda estimado deduzido de todos os custos estimados necessários para concluir os inventários e proceder à sua venda. Sempre que o valor de custo é superior ao valor realizável líquido, a diferença é registada como uma perda por imparidade.

A entidade adota como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado na valorização das suas existências. Os inventários que não sejam geralmente intermutáveis devem ser atribuídos custos individuais através do uso de identificação específica.

Os produtos e trabalhos em curso encontram-se valorizados ao custo de produção, que inclui o custo dos materiais incorporados, mão-de-obra direta e gastos gerais.

Os Inventários que a entidade detém, mas que se destinam a contribuir para o desenvolvimento das atividades presentes e futuras ou os serviços que lhes estão associados não estão diretamente relacionados com a capacidade para gerar fluxos de caixa, estão mensurados pelo custo histórico ou custo corrente, o mais baixo dos dois.

### 3.2.4 – Fundos patrimoniais

A rúbrica de fundos patrimoniais constitui o interesse residual nos ativos após dedução dos passivos.

Os fundos patrimoniais têm a seguinte decomposição:

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

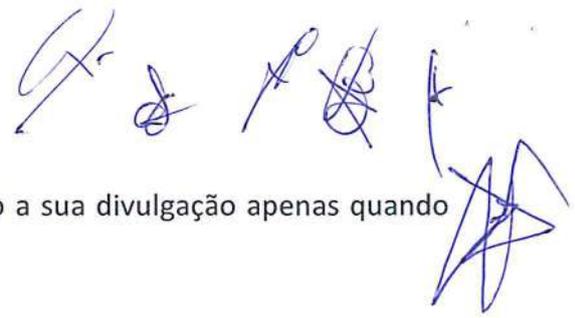
### 3.2.5 – Provisões

Periodicamente, a entidade analisa eventuais obrigações que advenham de pretéritos acontecimentos e dos quais devam ser objeto de reconhecimento ou de divulgação. Assim, a entidade reconhece uma provisão quando tem uma obrigação presente resultante de um evento passado e do qual seja provável que, para a liquidação dessa obrigação, ocorra um exfluxo que seja razoavelmente estimado.

O valor presente da melhor estimativa na data de relato dos recursos necessários para liquidar a obrigação é o montante que a entidade reconhece como provisão, tendo em conta os riscos e incertezas intrínsecos à obrigação.

Na data de relato, as provisões são revistas e ajustadas para que assim possam refletir melhor a estimativa a essa data.

Por sua vez, os passivos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, no entanto são divulgados sempre que a possibilidade de existir exfluxo englobando benefícios económicos não seja remota. Tal como os passivos contingentes, os ativos contingentes também



não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, ocorrendo a sua divulgação apenas quando for provável a existência de um influxo.

### 3.2.6 – Financiamentos obtidos

#### Empréstimos obtidos

Os empréstimos obtidos encontram-se registados, no passivo, pelo valor nominal líquido dos custos com a concessão desses empréstimos. Os encargos financeiros são reconhecidos como gastos do período, constando na demonstração dos resultados na rubrica juros e gastos similares suportados.

#### Locações

Os contratos de locações (leasing) são classificados como:

- Locações financeiras quando por intermédio deles são transferidos, de forma substancial, todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob o qual o contrato é realizado; ou
- Locações operacionais quando não ocorram as circunstâncias das locações financeiras.

De referir que as locações estão classificadas de acordo com a característica qualitativa da “substância sobre a forma<sup>1</sup>”, isto é, a substância económica sobre a forma do contrato.

Os ativos fixos tangíveis que se encontram na entidade por via de contratos de locação financeira são contabilizados pelo método financeiro, sendo o seu reconhecimento e depreciações conforme se encontra referido no ponto 3.2.1 das políticas de reconhecimento e mensuração.

Os juros decorrentes deste contrato são reconhecidos como gastos do respetivo período, respeitando sempre o pressuposto subjacente do regime do acréscimo. Por sua vez os custos diretos iniciais são acrescidos ao valor do ativo, como por exemplo, custos de negociação, de garantia, etc.

Não havendo certeza razoável que se obtenha a propriedade, no final do prazo de locação, o ativo é depreciado durante o prazo da locação ou a sua vida útil, o que for mais curto.

Tratando-se de uma locação operacional as rendas são reconhecidas como gasto do período na rubrica de fornecimentos e serviços externos.

---

<sup>1</sup> É o princípio contabilístico que considera os vários atributos das demonstrações financeiras necessários para que estas sejam fidedignas e úteis para o processo de tomada de decisão. Outros atributos são, por exemplo, a compreensibilidade, a relevância, a fiabilidade e a comparabilidade.

### 3.2.7 – Estado e Outros Entes Públicos

O imposto sobre o rendimento do período corresponde ao imposto a pagar. Este pode incluir as tributações autónomas.

O rendimento global sujeito a imposto nos termos da alínea b) do n.º 1 do artigo 3.º, provenientes de pessoas coletivas e outras entidades residentes que não exerçam, a título principal, atividade comercial, industrial ou agrícola, mencionado n.º 1 do art.º 53 do CIRC é formado pela soma algébrica dos rendimentos líquidos das várias categorias determinados nos termos do IRS, incluindo os incrementos patrimoniais obtidos a título gratuito, aplicando-se à determinação do lucro tributável as disposições deste Código.

No entanto, o artigo 54.º do CIRC menciona que:

*1 — Os gastos comprovadamente indispensáveis à obtenção dos rendimentos que não tenham sido considerados na determinação do rendimento global nos termos do artigo anterior e que não estejam especificamente ligados à obtenção dos rendimentos não sujeitos ou isentos de IRC são deduzidos, no todo ou em parte, a esse rendimento global, para efeitos de determinação da matéria coletável, de acordo com as seguintes regras:*

*a) Se estiverem apenas ligados à obtenção de rendimentos sujeitos e não isentos, são deduzidos na totalidade ao rendimento global;*

*b) Se estiverem ligados à obtenção de rendimentos sujeitos e não isentos, bem como à de rendimentos não sujeitos ou isentos, deduz-se ao rendimento global a parte dos gastos comuns que for imputável aos rendimentos sujeitos e não isentos.*

*2 — Para efeitos do disposto na alínea b) do número anterior, a parte dos gastos comuns a imputar é determinada através da repartição proporcional daqueles ao total dos rendimentos brutos sujeitos e não isentos e dos rendimentos não sujeitos ou isentos, ou de acordo com outro critério considerado mais adequado aceite pela Direcção-Geral dos Impostos, devendo evidenciar-se essa repartição na declaração de rendimentos.*

3 — Consideram-se rendimentos não sujeitos a IRC as quotas pagas pelos associados em conformidade com os estatutos, bem como os subsídios destinados a financiar a realização dos fins estatutários.

4 — Consideram-se rendimentos isentos os incrementos patrimoniais obtidos a título gratuito destinados à direta e imediata realização dos fins estatutários.

As declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção, de acordo com a legislação em vigor, durante um período de quatro anos (cinco anos para a Segurança Social), exceto quando estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações. Nestes casos, e dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos.

### **3.2.8 – Limitações contabilísticas**

Não se apresentam limitações contabilísticas relativamente ao exercício de 2020, contendo todo o suporte contabilístico justificativo dos factos patrimoniais.

### **3.2.9 - Correção de erros de períodos anteriores, com indicação da natureza do erro material e dos seus impactos nas demonstrações financeiras do período**

Na eventualidade de serem efetuadas correções de períodos anteriores, estas serão mencionadas no anexo.

## **4 - ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS**

### **Bens do domínio público**

A entidade não usufrui de ativos fixos tangíveis do domínio público.

### **Bens do património histórico, artístico e cultural**

A entidade não detém bens do património histórico, artístico e cultural.

### **Outros ativos fixos tangíveis**

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2020 e de 2019, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com a tabela 1:

Tabela 1: Movimentos nos ativos fixos tangíveis – 2020

	Edifícios e out. Construções	Equipamento básico	Equipamento transporte	Equipamento administrativo	Outros Ativos Fixos Tangíveis	Total
<b>31 de Dezembro de 2019</b>						
<b>Valor líquido</b>	<b>0,00</b>	<b>6.196,06</b>	<b>6.169,72</b>	<b>172,01</b>	<b>0,00</b>	<b>12.537,79</b>
<b>31 de Dezembro de 2020</b>						
Adições		5.716,06				5.716,06
Alienações						0,00
Transferências e abates						0,00
Depreciação - exercício		-1.870,69	-1.028,65	-85,99		-2.985,33
Depreciação - alienações						0,00
Depreciação- transf. e abates						0,00
<b>Valor líquido</b>	<b>0,00</b>	<b>10.041,43</b>	<b>5.141,07</b>	<b>86,02</b>	<b>0,00</b>	<b>15.268,52</b>

## 5. ATIVOS INTANGÍVEIS

### Bens do domínio público

A entidade não possui ativos fixos intangíveis do domínio público.

### Outros ativos intangíveis

Não existe quantia escriturada bruta e amortizações acumuladas nem no início nem no fim do período de 2020.

## 6. CUSTOS DE EMPRÉSTIMOS OBTIDOS

A entidade suportou juros de mora no montante de € 13,61.

## 7. INVENTÁRIOS

Em 31 de Dezembro de 2020 e de 2019, a rubrica inventários apresentava os movimentos de acordo com a tabela 2:

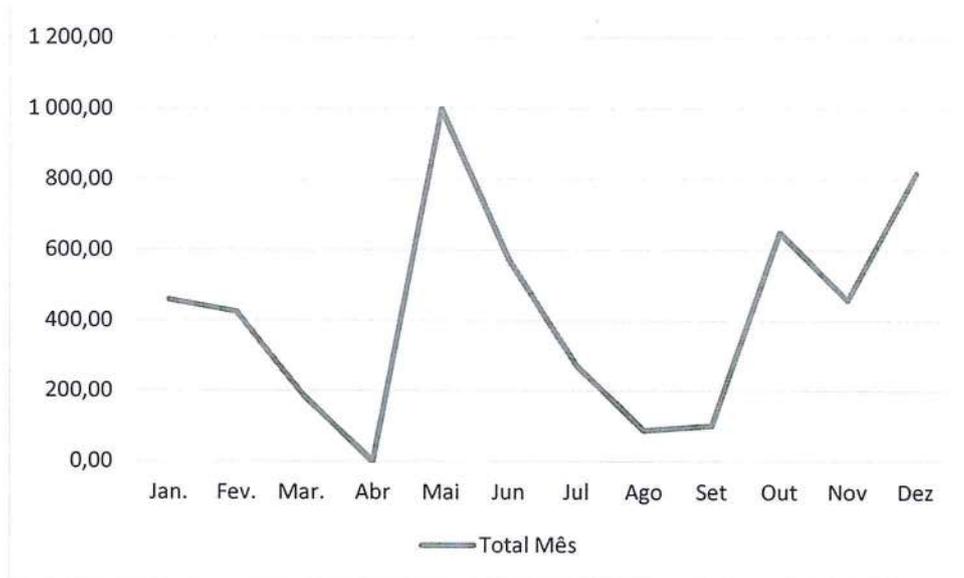
Tabela 2: Inventários

	2020	2019
Materiais diversos	503,04	995,01

Tabela 3: Compras de inventários por mês em 2020

	Jan.	Fev.	Mar.	Abr.	Mai.	Jun.	Jul.	Ago.	Set.	Out.	Nov.	Dez.	Total
Compras	459,19	424,8	183,55	0	998,59	571,82	271,49	87,68	101,29	650,58	463,17	818,61	5.030,77
Dev. Compras	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,83	0	4,83
Total Mês	459,19	424,80	183,55	0,00	998,59	571,82	271,49	87,68	101,29	650,58	458,34	818,61	5.025,94

A evolução das compras durante o exercício de 2020 graficamente teve a seguinte evolução:



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several smaller initials.

## 8. PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES E ATIVOS CONTINGENTES

### Provisões

Nos períodos de 2020 e 2019, não ocorreram movimentos na rúbrica de provisões.

### Passivos contingentes

A entidade não tem evidências de passivos contingentes.

### Ativos contingentes

A entidade não tem evidências de ativos contingentes.

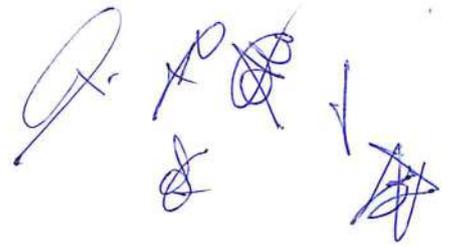
## 9. SUBSÍDIOS E OUTROS APOIOS DAS ENTIDADE PÚBLICAS

A 31 de dezembro de 2020 e 2019, a entidade tinha os seguintes saldos nas rúbricas de subsídios e outros apoios das entidades públicas:

Tabela 4: Subsídios à exploração e imputados

	2020	2019
<b>Subsídios do Estado e outros entes públicos</b>	113.006,89	57.225,31
<b>Imputação de subsídios para investimento</b>	0,00	2.864,09
<b>Total</b>	<b>113.006,89</b>	<b>60.089,40</b>

A contabilização dos subsídios estão contabilizados de forma a garantir a verdade e transparência no tratamento dos recursos públicos, como estipulado na NCRF 22.



## 10. CONSTITUIÇÃO DE RESERVAS

Na rubrica de reservas legais encontra-se escriturada uma quantia de € 20.089,52 e durante o exercício de 2020 não se registou movimentação.

## 11. PARTICIPAÇÕES FINANCEIROS

### 11.1- Outros métodos

Nesta rubrica estão contabilizados € 2.304,40 que se subdividem da seguinte forma:

- Uma participação de 200 títulos da Caixa de Crédito Agrícola de Ferreira do Alentejo, CRL, sediada na Avenida Humberto Delgado, n.º 40, 7900-554 Ferreira do Alentejo, no valor de € 997,60; e
- Contribuições para o Fundo de Compensação no montante de € 1.306,80.

### 11.2 - Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros

A 31 de dezembro de 2020 e 2019, a entidade não apresentava saldos nas rubricas referidas.

### 11.3 - Caixa e depósitos bancários

A rubrica de caixa e depósitos bancários, encontram-se decompostas à data de 31 de dezembro de 2020 da seguinte forma:

Tabela 5: Demonstração do Fluxo de caixa – 2020

Rubricas	Notas	2020	2019
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais – método direto</b>			
Recebimentos de clientes		257.768,03 €	323.442,11 €
Recebimentos Subsídios à Exploração		53.421,36 €	- €
Pagamentos a fornecedores		- 81.604,11 €	- 89.792,31 €
Pagamentos ao pessoal		- 160.626,68 €	- 155.662,58 €
<b>Caixa gerada pelas operações</b>		68.958,60 €	77.987,22 €
Pagamento/recebimento imposto sobre o rendimento		- €	- €
Outros recebimentos/pagamentos		- 105.705,62 €	- 81.698,29 €
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)</b>		- 36.747,02 €	- 3.711,07 €
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		- 5.716,06 €	- €
Ativos intangíveis		- 5.716,06 €	- €
Investimentos financeiros		- €	- €
Outros ativos		- €	- €
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Ativos fixos tangíveis		- €	- €
Ativos intangíveis		- €	- €
Investimentos financeiros		- €	- €
Outros ativos		- €	- €
Subsídios ao investimento		- €	- €
Juros e rendimentos similares		- €	- €
Dividendos		- €	- €
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)</b>		5.716,06 €	- €
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos		- €	- €
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio		- €	- €
Cobertura de prejuízos		- €	- €
Doações		- €	- €
Outras operações de financiamento		- €	- €
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		- €	- €
Juros e gastos similares		- €	- €
Dividendos		- €	- €
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio		- €	- €
Outras operações de financiamento		- €	- €
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)</b>		- €	- €
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (4) = (1)+(2)+(3)</b>		- 31.030,96 €	- 3.711,07 €
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>			
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		104.685,27 €	108.396,34 €
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		73.654,31 €	104.685,27 €

## 11.4 - Fornecedores

O saldo da rubrica dos fornecedores encontra-se discriminado da seguinte forma:

Tabela 6: Fornecedores

Conta	Descrição	Débito (Acum.)	Crédito (Acum.)	Saldo (Acum.)
22	Fornecedores	80.501,33	81.298,63	797,30
221	Fornecedores c/c	80.389,44	81.186,74	797,30
2211	Fornecedores gerais	80.389,44	81.186,74	797,30
22111	Fornecedores - gr - mercado nacional	80.375,45	81.172,75	797,30
22111215016548	Ondesign Comunicação & Marketing	3.818,66	3.821,66	3,00
22111502544180	Vodafone Portugal, Comunicações Pessoais, S.A.	1.113,93	1.206,97	93,04
22111504548379	Toscano & Filhos Mater. p Const e Decoração, Lda	100,00	299,67	199,67
22111504615947	PT Empresas	312,46	306,31	6,15
22111505982234	Carlos Baltazar	2.750,66	2.991,43	240,77
22111508808766	Falquímica Unipessoal, Lda	6.781,51	6.808,63	27,12
22111509516378	100Virus informática	2.487,61	2.672,11	184,50
22111513523944	Prosegur Alarmes Dissuasão Portugal Unip., Ida	664,20	719,55	55,35
	<b>Sub Total</b>	14.210,37	15.004,67	797,30
	<b>Total</b>	14.210,37	15.004,67	797,30

Encontra-se € 6,15 na conta da PT Empresas que foi liquidado em duplicado.

## 11.5 – Clientes

O saldo da rubrica dos clientes encontra-se discriminado da seguinte forma:

Tabela 7: Clientes

Conta	Descrição	Débito (Acum.)	Crédito (Acum.)	Saldo (Acum.)
21	Clientes e utentes	301.167,72	265.222,78	35.944,94
211	Clientes e utentes c/c	300.934,02	265.222,78	35.711,24
2111	Clientes gerais	300.934,02	265.222,78	35.711,24
21111	Clientes - gr - mercado nacional	300.934,02	265.222,78	35.711,24
21111109955811	ILDA ROSÁRIO	120,54	120,54	0,00
21111120731320	Isabel Lacerda Franco	167,28	167,28	0,00
21111121870987	António José Ferro Nunes	21,53	21,53	0,00
21111121903478	Lisete Gois Silva	15,99	0,00	15,99
21111124514774	Maria Emilia Maroto	296,43	296,43	0,00
21111125376090	Maria Antónia Dias Matosa	409,59	409,59	0,00
21111125689160	José Joaquim Oliveira Lebre	682,69	645,79	36,90
21111132042304	António José Ramos Silvestre Ferreira	60.307,49	53.685,68	6.621,81
21111136128483	Maria Carmo V. Pereira	108,24	108,24	0,00
21111142299561	Restaurante Algarvio	232,47	232,47	0,00
21111144741172	Carlos Gonçalves Nunes	808,11	808,11	0,00
21111174934025	Albertina Horta	28,60	28,60	0,00
21111178431877	Ana Silvestre Ferreira Bicó	30,75	30,75	0,00
21111182057585	Jorge Costa	329,33	279,33	50,00
21111183930746	António Mexia de Almeida	129,15	129,15	0,00
21111184520010	Sara Medley de Portugal Nogueira	194,45	194,45	0,00
21111192702181	Inês Porta Nova	293,85	293,85	0,00
21111192763423	Juliana Rosa Batista Ferro	12,30	12,30	0,00
21111198315503	Aurora Paixão	154,98	0,00	154,98
21111199327700	Sandra Maria Ramos Mendes	66,42	66,42	0,00
21111213880725	Telma Cristina Paulino Paiva	107,31	107,31	0,00
21111215016548	Nuno Miguel Alves Lourenço	184,50	184,50	0,00
21111219512523	João Eduardo Palma Jardimha Lampreia Lopes	97,46	0,00	97,46
21111230429629	Inês Isabel Cuiça Carracinha	79,54	29,52	50,02
21111246527773	Monte dos Tamancos	521,52	521,52	0,00
21111265186960	Ana Rita Casadinho Coelho Guia	346,86	118,08	228,78
21111271556196	Ana Margarida Pestana de Jesus	1.010,83	20,00	990,83
21111275087360	AnaMaria Rus Fresca	1.298,88	1.049,19	249,69
21111500075131	Cooperativa Agrícola de Beringel , CRL	465,56	439,73	25,83
21111500077568	CTT - CORREIOS DE PORTUGAL, SA SOCIEDADE ABERTA	98,40	0,00	98,40
21111500274797	Sotécnica - Sociedade Electrotécnica S.A.	423,12	423,12	0,00
21111500936730	FERREIRENSE ESCOLA DE CONDUÇÃO	424,35	394,83	29,52
21111501057188	CCAM de Ferreira do Alentejo Crl	14.587,48	14.587,48	0,00
21111501064800	Caixa de Crédito Agrícola Mútuo do Alentejo Sul, Crl	3.007,18	1.503,59	1.503,59
21111501083553	Prestação de Serviços Agrícolas, Lda	1.414,50	1.291,50	123,00
21111501226354	AGROBEJA, SA	2.002,22	1.796,55	205,67
21111501227490	Câmara Municipl de Ferreira do Alentejo	145.825,14	132.644,23	13.180,91
21111501246266	Transportes Roupeta, Lda	309,04	78,41	230,63
21111501312188	PS Autárquicas 2017 - Ferreira do Alentejo	29,18	0,00	29,18
21111501352481	Hubel Engenharia, Serviços e Infraestruturas, Lda	2.609,31	2.334,65	274,66
21111501369295	Construção e Manutenção Electromecânica, SA	79,52	79,52	0,00
21111501442600	Serviço de Formação Profissional de Aljustrel	905,72	905,72	0,00
21111501590196	Unircogest- Comércio, Gestão e Serviços, S.A.	399,75	399,75	0,00
21111501873872	AGROMAIS, C.R.L.	2.265,64	1.735,37	530,27
21111501878637	Rádio Singa	221,90	221,90	0,00
21111502149248	ESDIME-AGÊNCIA DESEN.LOCAL ALENTEJO SUDOESTE	652,08	652,08	0,00

21111503182230	Morais & Santos, Lda	265,24	125,02	140,22
21111503299006	Randstad Recursos Humanos	1.488,79	437,88	1.050,91
21111503820091	RUPELCAR, LDA	1.196,79	1.022,13	174,66
21111503864960	Teixeira, Pinto e Soares, S.A.	198,03	163,59	34,44
21111504206850	Iria Revés Serviços de Saúde, Lda	3.998,49	3.998,49	0,00
21111505327201	Vicenlis - Reciclagem de Sucata e Desp., Lda	100,71	72,73	27,98
21111505782855	Alexica - Minimercados, Lda	49,20	0,00	49,20
21111506400085	David e Filhos, Lda	51,66	51,66	0,00
21111506489728	Uval, Sociedade Agrícola, Lda	135,60	135,60	0,00
21111506773736	Ferreira Activa	25,83	25,83	0,00
21111507365569	IFR-Instituto de Invest. e Formação Rodov., Lda	565,80	442,80	123,00
21111508273080	Vale da Rosa - Soc. Agrícola, Lda	0,00	0,01	0,01
21111508343186	Optipassagem - obras públicas e Trab. Agric. Unip	908,10	0,00	908,10
21111508564956	ASOMA UNIP. LDA.	294,28	294,28	0,00
21111508837839	CASA ALTA - Soc. Transformadora de Bagaços, Lda	11.283,89	10.470,21	813,68
21111509065309	Retrato da Memória, Lda	2.248,32	2.153,12	95,20
21111509269770	Casa Agrícola Gamito Ferreira, Lda	1.483,82	1.369,68	114,14
21111509469256	Sodialentejo Supermercados, Lda	120,54	120,54	0,00
21111509516378	100Virus Informática	346,86	291,51	55,35
21111510106323	Maeiro Carvalho, Lda	34,44	34,44	0,00
21111510574742	PulsalFundão - Comércio e Serviços Agrícolas, S.A.	122,08	121,26	0,82
21111510641326	MCHALAÇA Lda	572,20	572,20	0,00
21111510836763	Freguesia de Ferreira do Alentejo e Canhestros	281,67	281,67	0,00
21111513030921	Sociedade Agrícola do Cebolinho, Lda	553,50	430,50	123,00
21111513034064	GC Regas Unipessoal, Lda	1.906,50	1.045,50	861,00
21111513074538	IFT - Instituto de Formação e Transportes	123,00	123,00	0,00
21111513590293	MIGDALO, SA	1.872,27	1.737,77	134,50
21111513656782	Mérito Natural, Lda	307,50	307,50	0,00
21111513782648	As Terras da Alegrias, Lda	335,79	0,00	335,79
21111514127155	FACHADAS D'ALDEIA Lda	553,50	246,00	307,50
21111514254343	J.F. Passanha. Lda	922,50	922,50	0,00
21111514649399	Monte das Açoteias - Agriturismo, Lda	459,72	459,72	0,00
21111514702508	SINGASONS	1.929,87	1.929,87	0,00
21111514813806	António Mexia & Diogo Silvestre, Lda	1.004,91	1.004,91	0,00
21111514911484	Vanilorange Unip, Lda	1.107,00	1.045,50	61,50
21111514926325	Mundoàborla - Unipessoal	2.623,41	1.861,80	761,61
21111515248002	Trivial Nature	1.168,50	1.045,50	123,00
21111515327239	NOISYHUGS	600,24	536,28	63,96
21111515591726	MEGA H2OBRAS - SOCIEDADE DE CONST, COM, E SERV LDA	1.045,50	123,00	922,50
21111515592595	Majjec, Lda	1.854,84	1.279,20	575,64
21111516104144	Categoria Fertil, Lda	246,00	123,00	123,00
21111516111256	HUET, Lda	105,13	105,13	0,00
21111901862924	Condominio Largo dos Bombeiros Voluntários	361,62	361,62	0,00
21111980282063	FITAGRO GRUPO, S.L	12.303,20	9.300,77	3.002,43
217	Clientes de cobrança duvidosa	233,70	0,00	233,70
217120731320	Isabel Lacerda Franco	167,28	0,00	167,28
217199327700	Sandra Maria Ramos Mendes	66,42	0,00	66,42
<b>Sub Total</b>		<b>301.167,72</b>	<b>265.222,78</b>	<b>35.944,94</b>
<b>Total</b>		<b>301.167,72</b>	<b>265.222,78</b>	<b>35.944,94</b>

As dívidas da Isabel Lacerda Franco e Sandra Maria Ramos Mendes foram classificadas como de cobrança duvidosa.

## 11.6 - Estado e outros entes públicos

A rubrica de estado e outros entes públicos está dividida da seguinte forma:

Tabela 8: Estado

	<u>2019</u>	<u>2019</u>
<b>Ativo</b>		
IVA	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>Passivo</b>		
IVA e Outros impostos	18.649,23	18.649,23
IRS – Trabalho dependente	976,00	489,00
IRS – Prediais	250	500,00
Segurança Social	<u>15.427,82</u>	<u>3.572,79</u>
<b>Total</b>	<b><u>22.487,91</u></b>	<b><u>23.211,02</u></b>

## 12. OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR

O saldo da rubrica da conta Outras Contas a Receber e a Pagar é discriminado da seguinte forma:

Tabela 9: Outras Contas a Receber e a Pagar

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Ativo</b>		
POISE	0,00	46.166,06
POISE-03-4232-FSE-000288	370.225,24	0,00
Out. Dev. E Cred	0,00	250,00
<b>Total</b>	<b><u>370.225,24</u></b>	<b><u>46.416,06</u></b>
<b>Passivo</b>		
ISS, IP - CLDS	1.366,20	1.366,20
<b>Total</b>	<b><u>1.366,20</u></b>	<b><u>1.366,20</u></b>

Do saldo transitado de 2019 para 2020, no valor de € 46.166,06, foram recebidos € 21.929,09 sendo o valor remanescente (€24.236,97) lançado em contrapartida de resultados transitados por

se tratar de um corte no valor do projeto cuja imputação se encontram refletidas nos resultados e transferidos para os resultados transitados.

### 13. OUTRAS DIVULGAÇÕES

#### 13.1 – Capital próprio

No capital próprio ocorreram as seguintes variações:

Tabela 10: Capital próprio

Descrição	Saldo em 01-Jan-2020	Diminuições	Aumentos	Saldo em 31-Dez-2020
Reservas Legais	20.089,52			20.089,52
Resultados Transitados	182.274,95	24.236,97	2.644,53	160.682,51
<b>Total</b>	<b>202.364,47</b>	<b>24.236,97</b>	<b>2.644,53</b>	<b>180.772,03</b>

#### 13.2 – Decomposição dos rendimentos

A entidade reconheceu, nos períodos de 2020 e 2019, os seguintes rendimentos:

Tabela 11: Rendimentos

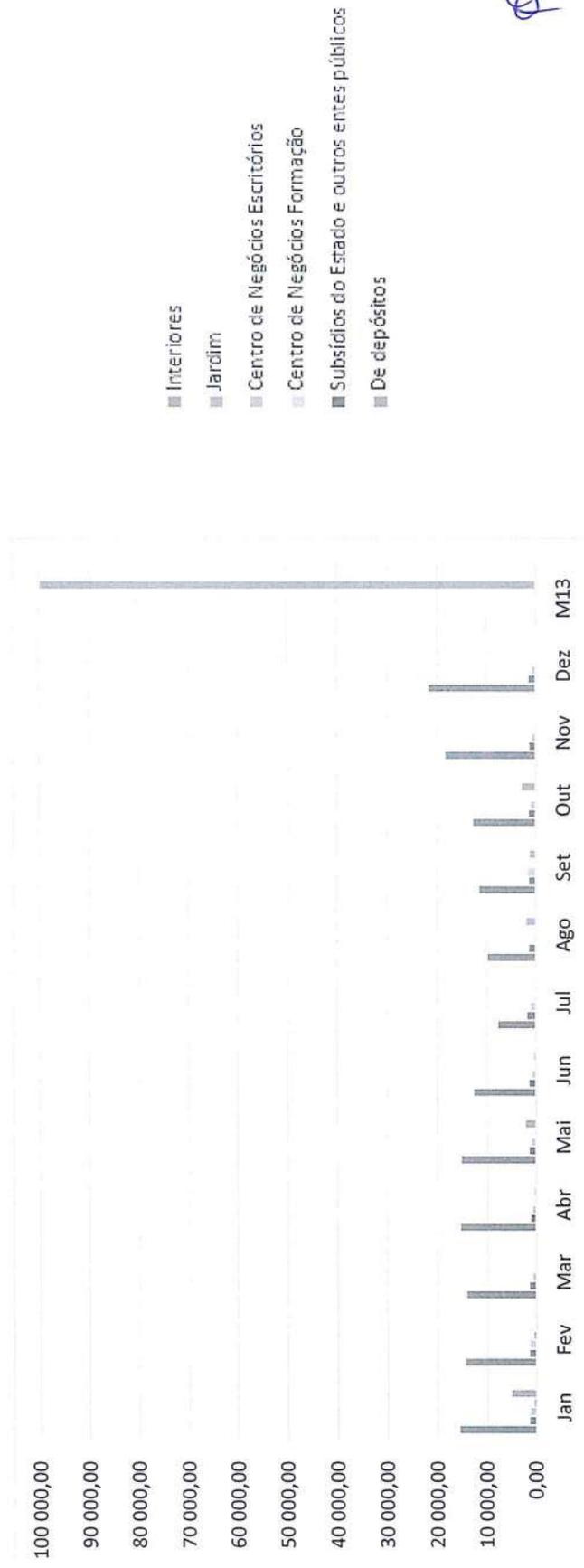
Descrição	2020	2019
Vendas e serviços prestados	194.159,84	221.773,83
Subsídios, doações e legados à exploração	113.006,89	57.225,31
Outros rendimentos e ganhos	13,56	14.809,86
Juros e rendimentos similares obtidos	39,75	93,91
<b>Total</b>	<b>307.220,04</b>	<b>293.902,91</b>

## Decomposição dos rendimentos de 2020

Conta	Descrição	Débito (Acum.)	Crédito (Acum.)	Saldo (Acum.)
<b>72</b>	<b>Prestações de serviços</b>	<b>344,33</b>	<b>194.504,17</b>	<b>194.159,84</b>
725	Serviços	344,33	194.504,17	194.159,84
7251	Limpezas	344,33	183.765,98	183.421,65
725101	Interiores	344,33	168.475,45	168.131,12
725103	Jardim	0,00	15.290,53	15.290,53
7252	Outros	0,00	10.738,19	10.738,19
725203	Centro de Negócios Escritórios	0,00	10.001,83	10.001,83
725204	Centro de Negócios Formação	0,00	736,36	736,36
	<b>Sub Total</b>	<b>344,33</b>	<b>194.504,17</b>	<b>194.159,84</b>
<b>75</b>	<b>Subsídios, doações e legados à exploração</b>	<b>0,00</b>	<b>113.006,89</b>	<b>113.006,89</b>
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	0,00	113.006,89	113.006,89
	<b>Sub Total</b>	<b>0,00</b>	<b>113.006,89</b>	<b>113.006,89</b>
<b>78</b>	<b>Outros rendimentos e ganhos</b>	<b>0,00</b>	<b>13,56</b>	<b>13,56</b>
788	Outros	0,00	13,56	13,56
7888	Outros não especificados	0,00	13,56	13,56
788801	Consig. IRS	0,00	12,25	12,25
788809	Outros	0,00	1,31	1,31
	<b>Sub Total</b>	<b>0,00</b>	<b>13,56</b>	<b>13,56</b>
<b>79</b>	<b>Juros, dividendos e outros rendimentos similares</b>	<b>0,00</b>	<b>39,75</b>	<b>39,75</b>
791	Juros obtidos	0,00	39,75	39,75
7911	De depósitos	0,00	39,75	39,75
	<b>Sub Total</b>	<b>0,00</b>	<b>39,75</b>	<b>39,75</b>
	<b>Total</b>	<b>344,33</b>	<b>307.564,37</b>	<b>307.220,04</b>

### Decomposição dos rendimentos de 2020 por meses:

Descritivo	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	M13	Total
Interiores	15.521,73	14.360,78	14.051,99	15.307,69	15.100,07	12.529,52	7.625,05	9.757,04	11.385,69	12.628,51	18.226,28	21.636,77	0	168.131,12
Jardim	1254,2	1285,45	1254,2	994,58	1271,7	1266,2	1.680,20	1.254,20	1.254,20	1.254,20	1.174,40	1.347,00	0	15.290,53
Centro de Negócios Escritórios	1100	1200	545	595	870	700	1055,65	170	1586,79	917,24	628,17	633,98	0	10.001,83
Centro de Negócios Formação	300	300	136,36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	736,36
Subsídios do EOP	5002,47	0	0	293,23	2024,84	319,86	0	1782,26	1063,38	2755,16	0	0	99765,69	113.006,89
De depósitos	0	12,25	0	0	0	0	0	1,31	1,72	0	38,03	0	0	53,31
	<b>23.178,40</b>	<b>17.158,48</b>	<b>15.987,55</b>	<b>17.190,50</b>	<b>19.266,61</b>	<b>14.815,58</b>	<b>10.360,90</b>	<b>12.964,81</b>	<b>15.291,78</b>	<b>17.555,11</b>	<b>20.066,88</b>	<b>23.617,75</b>	<b>99.765,69</b>	<b>307.220,04</b>



25

### 13.3 – Decomposição dos gastos

A entidade suportou, nos períodos de 2020 e 2019, os seguintes gastos:

Tabela 12: Gastos

Descrição	2020	2019
Custo das merc. vendidas e mat. Cons.	5.517,71	8.507,27
Fornecimento e serviços externos	59.609,91	50.301,22
Gastos com o Pessoal	233.857,02	222.333,49
Outros gastos e perdas	1.104,67	7.629,27
Gastos/ reversões de dep. e amort.	2.985,33	2.461,36
Juros e Gastos Similares	13,61	25,77
Total	303.088,25	291.258,38

### 14. RESULTADO DO PERÍODO E PROPOSTA DE APLICAÇÃO

A entidade apresenta um resultado positivo de € 4.131,79, da qual se propõe que seja transferido para os resultados transitados.

### 15. ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

Não são conhecidos à data quaisquer eventos materiais, com impacto nas demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2020.

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

### 16. AUTORIZAÇÃO PARA EMISSÃO

a) Data em que as demonstrações financeiras foram autorizadas para emissão e indicação de quem autorizou;

Conselho fiscal em 2/06/2021

A Direção \_\_\_\_\_

O Contabilista Certificado

/Ricardo Roque/ CC n.º 49680 / www.pontooptimo.pt /

x  
x  
Avaliaquel Cuija Greencules  
x CUSTUSOUTH  
x

## ANEXOS

Centro/Conta	Descrição	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acumulado
<b>0</b>	<b>ADRT</b>	<b>312.748,01</b>	<b>316.879,80</b>	<b>-4.131,79</b>
<b>01</b>	<b>Limpezas</b>	<b>182.237,58</b>	<b>193.112,49</b>	<b>-10.874,91</b>
011	Interiores	156.944,63	177.813,03	-20.868,40
31241	Compras-mat.div.-mercado nacional	4.863,50	4.863,50	0,00
61241	Materiais diversos - cmpvc	5.350,44	0,00	5.350,44
62210001	Trabalhos especializados - Geral	2.684,45	0,00	2.684,45
6222	Publicidade e propaganda	1.728,46	0,00	1.728,46
6223	Vigilância e segurança	308,59	0,00	308,59
622641	Cons.-equip. transp.-aceite tot.	55,28	0,00	55,28
6226421	Cons.-Eq. Trasp-VT. IVA ã ded. <90-120g/km de CO2	38,44	0,00	38,44
6227999	Serviços bancários - outros	256,52	0,00	256,52
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	13,36	0,00	13,36
6233	Material de escritório	411,82	0,00	411,82
6234	Artigos para oferta	79,47	0,00	79,47
6241	Eletricidade	201,96	0,00	201,96
624211	Gasóleo - aceite pela totalidade	113,40	0,00	113,40
6242121	Gasóleo - Iva Ded. 50% - V.Turismo <120g/km de CO2	144,37	0,00	144,37
6242123	Gasóleo - Iva Ded. 50 % - V. Comerciais	703,12	0,00	703,12
6243	Água	11,24	0,00	11,24
62511001	D&E - Portagens e Estacionamento	4,01	0,00	4,01
62511002	D&E - Alimentação de colaboradores	100,20	0,00	100,20
62611002	Rendas de imóveis - Sujeitas a IVA	1.200,00	0,00	1.200,00
62621	Comunicação-despesas postais	111,37	0,00	111,37
62622	Comunicação-telefones e out	121,69	61,98	59,71
62631	Seguros - ramo incêndio	901,40	0,00	901,40
6263521	Seguros -r.viat.- Viaturas Tur. <90-120g/km de CO2	676,50	0,00	676,50
6265	Contencioso e notariado	15,00	0,00	15,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	242,16	46,33	195,83
6321	Remunerações do pessoal - venc.	85.751,61	0,00	85.751,61
6322	Remunerações do pessoal - trab. noct	897,17	0,00	897,17
6323	Remunerações do pessoal - s. férias	2.313,76	0,00	2.313,76
6324	Remunerações do pessoal - s. natal	1.937,71	0,00	1.937,71
6325	Remunerações do pessoal - s. aliment	9.887,51	0,00	9.887,51
6326	Remunerações do pessoal - h. extra	1.341,64	0,00	1.341,64
6327	Remunerações do pessoal - prémios	2.988,43	0,00	2.988,43
6328	Rem. do pessoal - Outras remunerações	980,94	0,00	980,94
6352	Enc. s/rem.-pessoal	21.211,87	0,00	21.211,87
6353	Fundo Garantia e compensação do Trabalho	95,12	0,00	95,12
6362	Seg.ac.trb - pessoal	5.804,96	4.045,91	1.759,05
6382	Ocp- pessoal	456,75	0,00	456,75
64233	Deprec-equipamento básico	1.419,22	0,00	1.419,22
64234	Deprec-equipamento de transporte	1.028,65	0,00	1.028,65
64235	Deprec-equipamento administrativo	68,83	0,00	68,83
681241	Imp. s/trans. rod.-aceites tot.	53,85	0,00	53,85
68832	Quotizações outras	12,00	0,00	12,00
69151	Juros de mora	13,53	0,00	13,53
725101	Interiores	344,33	168.475,45	-168.131,12
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	0,00	319,86	-319,86
012	Exteriores	146,14	0,00	146,14
62210001	Trabalhos especializados - Geral	92,25	0,00	92,25
6223	Vigilância e segurança	11,25	0,00	11,25

6227999	Serviços bancários - outros	37,75	0,00	37,75
6362	Seg.ac.trb - pessoal	4,89	0,00	4,89
013	Jardim	25.146,81	15.299,46	9.847,35
31241	Compras-mat.div.-mercado nacional	8,14	8,14	0,00
61241	Materiais diversos - cmpvc	8,14	0,00	8,14
62210001	Trabalhos especializados - Geral	724,87	0,00	724,87
6222	Publicidade e propaganda	194,03	0,00	194,03
6223	Vigilância e segurança	23,74	0,00	23,74
622641	Cons.-equip. transp.-aceite tot.	20,00	0,00	20,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	149,56	0,00	149,56
6233	Material de escritório	30,54	0,00	30,54
6241	Eletricidade	82,91	0,00	82,91
624211	Gasóleo - aceite pela totalidade	650,83	0,00	650,83
6242123	Gasóleo - Iva Ded. 50 % - V. Comerciais	259,91	0,00	259,91
6242224	Gasolina - V. Ciclomotores e outras máquinas	394,76	0,00	394,76
6243	Água	3,95	0,00	3,95
62481	Oleos e lubrificantes	642,20	0,00	642,20
62611002	Rendas de imóveis - Sujeitas a IVA	490,00	0,00	490,00
62621	Comunicação-despesas postais	28,97	0,00	28,97
62622	Comunicação-telefones e out	48,95	0,79	48,16
6267	Limpeza, higiene e conforto	14,94	0,00	14,94
6321	Remunerações do pessoal - venc.	11.935,47	0,00	11.935,47
6322	Remunerações do pessoal - trab. noct	187,80	0,00	187,80
6323	Remunerações do pessoal - s. férias	654,45	0,00	654,45
6324	Remunerações do pessoal - s. natal	437,82	0,00	437,82
6325	Remunerações do pessoal - s. aliment	1.621,10	0,00	1.621,10
6326	Remunerações do pessoal - h. extra	280,35	0,00	280,35
6327	Remunerações do pessoal - prémios	1.026,00	0,00	1.026,00
6328	Rem. do pessoal - Outras remunerações	121,21	0,00	121,21
6352	Enc. s/rem.-pessoal	3.475,09	0,00	3.475,09
6362	Seg.ac.trb - pessoal	1.377,14	0,00	1.377,14
6382	Ocp- pessoal	25,21	0,00	25,21
64233	Deprec-equipamento básico	187,67	0,00	187,67
64235	Deprec-equipamento administrativo	8,64	0,00	8,64
681241	Imp. s/trans. rod.-aceites tot.	32,42	0,00	32,42
725103	Jardim	0,00	15.290,53	-15.290,53
<b>02</b>	<b>Centro de Negócios</b>	<b>22.228,33</b>	<b>10.750,82</b>	<b>11.477,51</b>
021	Escritórios	21.945,94	10.014,46	11.931,48
31241	Compras-mat.div.-mercado nacional	5,69	5,69	0,00
61241	Materiais diversos - cmpvc	5,69	0,00	5,69
62210001	Trabalhos especializados - Geral	580,39	0,00	580,39
6222	Publicidade e propaganda	37,30	0,00	37,30
6223	Vigilância e segurança	111,02	0,00	111,02
62241	Honorários - mercado nacional	548,51	0,00	548,51
62262	Conservação-edifícios e out. const.	86,65	0,00	86,65
6227999	Serviços bancários - outros	37,75	0,00	37,75
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	88,35	0,00	88,35
6233	Material de escritório	119,73	0,00	119,73
6241	Eletricidade	783,31	0,00	783,31
6243	Água	39,90	0,00	39,90
62511002	D&E - Alimentação de colaboradores	1,91	0,00	1,91
62611002	Rendas de imóveis - Sujeitas a IVA	4.653,50	0,00	4.653,50
62621	Comunicação-despesas postais	65,67	0,00	65,67
62622	Comunicação-telefones e out	480,94	6,94	474,00
62631	Seguros - ramo incêndio	19,14	0,00	19,14
6267	Limpeza, higiene e conforto	915,91	0,00	915,91

6321	Remunerações do pessoal - venc.	9.471,25	0,00	9.471,25
6323	Remunerações do pessoal - s. férias	57,73	0,00	57,73
6324	Remunerações do pessoal - s. natal	124,67	0,00	124,67
6325	Remunerações do pessoal - s. aliment	1.024,85	0,00	1.024,85
6352	Enc. s/rem.-pessoal	2.164,18	0,00	2.164,18
6382	Ocp- pessoal	1,58	0,00	1,58
64233	Deprec-equipamento básico	212,46	0,00	212,46
64235	Deprec-equipamento administrativo	0,36	0,00	0,36
68888	Outros não especificados	307,50	0,00	307,50
725203	Centro de Negócios Escritórios	0,00	10.001,83	-10.001,83
022	Formação	180,17	736,36	-556,19
6227999	Serviços bancários - outros	37,73	0,00	37,73
6321	Remunerações do pessoal - venc.	75,00	0,00	75,00
6325	Remunerações do pessoal - s. aliment	10,49	0,00	10,49
6352	Enc. s/rem.-pessoal	16,73	0,00	16,73
64233	Deprec-equipamento básico	40,22	0,00	40,22
725204	Centro de Negócios Formação	0,00	736,36	-736,36
023	Workshops	102,22	0,00	102,22
6321	Remunerações do pessoal - venc.	75,00	0,00	75,00
6325	Remunerações do pessoal - s. aliment	10,49	0,00	10,49
6352	Enc. s/rem.-pessoal	16,73	0,00	16,73
<b>03</b>	<b>Projetos</b>	<b>100.040,65</b>	<b>100.040,65</b>	<b>0,00</b>
032	Ferreira + Futuro	100.040,65	100.040,65	0,00
31241	Compras-mat.div.-mercado nacional	153,44	153,44	0,00
61241	Materiais diversos - cnpvc	153,44	0,00	153,44
62210001	Trabalhos especializados - Geral	18.906,08	0,00	18.906,08
6222	Publicidade e propaganda	2.283,07	0,00	2.283,07
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	22,33	0,00	22,33
6233	Material de escritório	3.581,26	0,00	3.581,26
6241	Eletricidade	1.265,53	0,00	1.265,53
6242123	Gasóleo - Iva Ded. 50 % - V. Comerciais	186,17	0,00	186,17
6243	Água	43,99	0,00	43,99
62481	Oleos e lubrificantes	11,20	0,00	11,20
62511002	D&E - Alimentação de colaboradores	313,60	0,00	313,60
62611002	Rendas de imóveis - Sujeitas a IVA	5.985,00	0,00	5.985,00
62621	Comunicação-despesas postais	431,93	0,00	431,93
62622	Comunicação-telefones e out	623,15	8,94	614,21
62631	Seguros - ramo incêndio	44,09	0,00	44,09
6267	Limpeza, higiene e conforto	357,53	0,00	357,53
6321	Remunerações do pessoal - venc.	29.461,58	0,00	29.461,58
6322	Remunerações do pessoal - trab. noct	168,67	0,00	168,67
6323	Remunerações do pessoal - s. férias	11.462,25	0,00	11.462,25
6324	Remunerações do pessoal - s. natal	8.400,17	0,00	8.400,17
6325	Remunerações do pessoal - s. aliment	2.874,83	0,00	2.874,83
6352	Enc. s/rem.-pessoal	11.898,99	0,00	11.898,99
6362	Seg.ac.trb - pessoal	826,42	112,58	713,84
6382	Ocp- pessoal	146,47	0,00	146,47
6882113	Donativo cultural - maj. 120%	439,46	0,00	439,46
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	0,00	99.765,69	-99.765,69
<b>04</b>	<b>PAECEPE</b>	<b>7.849,20</b>	<b>12.481,04</b>	<b>-4.631,84</b>
041	Paecpe	7.849,20	12.481,04	-4.631,84
62210001	Trabalhos especializados - Geral	1.217,98	0,00	1.217,98
6222	Publicidade e propaganda	6,28	0,00	6,28
6223	Vigilância e segurança	104,51	0,00	104,51
6227999	Serviços bancários - outros	37,75	0,00	37,75
6233	Material de escritório	116,45	0,00	116,45

6241	Eletricidade	205,85	0,00	205,85
6243	Água	7,98	0,00	7,98
62611002	Rendas de imóveis - Sujeitas a IVA	996,30	0,00	996,30
62621	Comunicação-despesas postais	90,04	0,00	90,04
62622	Comunicação-telefones e out	120,28	1,19	119,09
6267	Limpeza, higiene e conforto	13,07	0,00	13,07
6321	Remunerações do pessoal - venc.	3.675,25	0,00	3.675,25
6325	Remunerações do pessoa - s. aliment	292,65	0,00	292,65
6352	Enc. s/rem.-pessoal	819,54	0,00	819,54
6382	Ocp- pessoal	125,99	0,00	125,99
64233	Deprec-equipamento básico	11,12	0,00	11,12
64235	Deprec-equipamento administrativo	8,16	0,00	8,16
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	0,00	12.479,85	-12.479,85
<b>05</b>	<b>Sede</b>	<b>392,25</b>	<b>494,80</b>	<b>-102,55</b>
052	Sede	392,25	494,80	-102,55
6227999	Serviços bancários - outros	132,73	0,00	132,73
68888	Outros não especificados	259,44	0,00	259,44
69151	Juros de mora	0,08	0,00	0,08
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	0,00	441,49	-441,49
788801	Consig. IRS	0,00	12,25	-12,25
788809	Outros	0,00	1,31	-1,31
7911	De depósitos	0,00	39,75	-39,75

