



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

Entidade: Fundação Casa do Pessoal da Segurança Social e Saúde do Distrito de Aveiro
Balço Individual em 31 de Dezembro de 2016

Valores em Euros

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		31-12-2016	31-12-2015
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	3,6	68.424,21	89.773,23
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Activos intangíveis	3,7	5.000,25	0,00
Investimentos financeiros		1.471,69	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros activos financeiros	16	0,00	0,00
		74.896,15	89.773,23
Activo corrente			
Inventários	3,10	7.667,02	4.237,99
Clientes	3,16	231.427,13	225.743,58
Adiantamentos a fornecedores		106,05	292,18
Estado e outros entes públicos		0,00	0,25
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outras contas a receber	3,16	2.205.545,06	2.026.866,31
Diferimentos		12.389,24	7.371,41
Outros activos financeiros		81.000,00	4.000,00
Caixa e depósitos bancários	3,4,16	42.035,08	173.528,61
		2.580.169,58	2.442.040,33
Total do activo		2.655.065,73	2.531.813,56
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		0,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		78.404,41	63.676,22
Resultados transitados		1.464.530,80	1.258.725,48
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	13	5.318,93	19.131,56
		1.548.254,14	1.341.533,26
Resultado líquido do período		269.533,24	294.563,95
Total do fundo de capital		1.817.787,38	1.636.097,21
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	3,16	391.660,88	500.000,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		391.660,88	500.000,00
Passivo corrente			
Fornecedores	3,16	49.694,31	42.047,92
Adiantamento de clientes	3,16	3.914,83	3.485,70
Estado e outros entes públicos	3,16	23.026,99	29.251,05
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		65.274,22	0,00
Diferimentos	16	175.741,50	191.041,50
Outras contas a pagar	3,16	127.965,62	129.890,18
Outros passivos financeiros			
		445.617,47	395.716,35
Total do passivo		837.278,35	895.716,35
Total dos fundos patrimoniais e passivo		2.655.065,73	2.531.813,56

O Conselho de Administração

O CC nº 70715

[Handwritten signatures]
Hélia de Sousa Fernandes Oliveira

[Handwritten signature]



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

Valores em Euros

Entidade: Fundação Casa do Pessoal da Segurança Social e Saúde do Distrito de Aveiro
Demonstração Individual dos resultados por naturezas
Período findo em 31 de Dezembro de 2016

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		31-12-2016	31-12-2015
Vendas e serviços prestados	11	1.020.020,23	1.017.715,68
Subsídios, doações e legados é exploração	13	677.606,41	703.771,24
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	10	-167.347,72	-144.063,99
Fornecimentos e serviços externos	19	-238.778,71	-258.930,68
Gastos com o pessoal	19	-994.945,67	-972.980,76
Ajustamentos de inventários(perdas e reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	16	-209,95	-4.760,85
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas(aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades(perdas e reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	19	23.891,14	15.216,71
Outros gastos e perdas	19	-2.037,56	-11.704,44
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		318.198,17	344.262,91
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	6,7	-27.186,42	-25.305,16
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		291.011,75	318.957,75
Juros e rendimentos similares obtidos		6,14	0,46
Juros e gastos similares suportados	9,19	-21.484,65	-24.394,26
Resultado antes de impostos		269.533,24	294.563,95
Imposto sobre o rendimento do período	15	0,00	0,00
Resultado líquido do período		269.533,24	294.563,95

O CC nº70715

O Conselho de Administração

CC

Dr. António José Gomes
Dr. João Fernandes Oliveira



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

RESULTADOS DAS VALÊNCIAS

Demonstração de Resultados por Valências em 31 de Dezembro 2016

RENDIMENTOS E GASTOS	Centro de Dia	SAD	CRECHE AP	ERPI	CRECHE CI	TOTAL
Vendas e serviços prestados	75.429,04	61.945,09	76.029,76	737.528,50	69.087,84	1.020.020,23
Subsídios, doações e legados à exploração						
ISS, IP - Centros Distritais	26.079,11	142.159,91	103.268,07	303.726,29	102.373,03	677.606,41
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variação nos inventários da produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-19.011,93	-21.482,12	-5.962,52	-114.962,70	-5.928,45	-167.347,72
Fornecimentos e serviços externos	-31.730,74	-19.938,10	-17.830,20	-141.937,27	-27.342,40	-238.778,71
Gastos com pessoal	-32.691,69	-113.480,16	-131.182,91	-585.307,35	-132.283,57	-994.945,67
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)						
Provisões (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	1.212,93	-1.422,88	-209,95
Aumentos/Reduções de justo valor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	960,71	1.438,56	6.029,26	13.963,73	1.498,89	23.891,14
Outros gastos e perdas	-185,00	-332,99	-439,07	-747,50	-332,99	-2.037,56
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-8.877,82	-6.850,65	-6.049,03	-4.519,48	-889,44	-27.186,42
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	9.971,68	43.459,54	23.863,36	208.957,15	4.760,03	291.011,75
Juros e rendimentos similares obtidos	0,61	1,11	1,04	2,27	1,11	6,14
Juros e gastos similares suportados	-1.954,65	-3.518,36	-5.261,10	-7.232,19	-3.518,36	-21.484,65
Resultado antes de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposto sobre rendimento do período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período	8.017,65	39.942,28	18.603,30	201.727,24	1.242,77	269.533,24

O Conselho de Administração

Flávia do Amaral Figueiredo Oliveira
Presidente

O CC nº 70715

Recebido



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

RESULTADOS DAS VALENCIAS

Demonstração de Resultados por Valências em 31 de Dezembro 2016

RENDIMENTOS E GASTOS	CENTRO DIA		SAD		CRECHE AP		ERPI		CRECHE CI		TOTAL	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Vendas e serviços prestados	75.429,04	70.407,77	61.945,09	54.287,23	68.104,55	737.528,50	753.561,77	69.087,84	71.288,86	1.020.020,23	1.017.650,18	
Subsídios, doações e legados à exploração	26.079,11	25.236,12	142.159,91	157.209,10	103.269,07	99.491,67	303.726,29	318.715,98	103.118,37	677.606,41	703.771,24	
JSS, IP - Centros Distritais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Variação nos inventários da produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-19.011,93	-15.930,63	-21.482,12	-19.015,95	-5.962,52	-114.962,70	-96.208,56	-5.928,45	-6.787,28	-167.347,72	-144.063,99	
Fornecimentos e serviços externos	-31.730,74	-58.421,50	-19.938,10	-20.681,01	-17.830,20	-18.945,06	-141.937,27	-154.807,26	-27.342,40	-25.092,42	-238.778,71	
Gastos com pessoal	-32.691,69	-58.421,50	-113.480,16	-109.886,31	-131.182,91	-122.884,87	-585.307,35	-556.784,92	-132.283,57	-125.003,16	-994.945,67	
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	-510,85	0,00	-379,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.422,88	-2.562,71	-209,95	
Provisões (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Provisões específicas (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras imparidades (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Aumentos/Reduções de justo valor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outros rendimentos e ganhos	960,71	273,51	1.438,56	314,95	6.029,26	5.464,99	13.963,73	8.924,07	1.498,89	239,20	23.891,14	
Outros gastos e perdas	-185,00	-1.448,04	-332,99	-770,11	-439,07	-554,05	-747,50	-7.571,42	-332,99	-1.360,81	-2.037,56	
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-8.877,82	-8.613,43	-6.850,65	-6.381,16	-6.049,03	-6.192,95	-4.519,48	-3.691,41	-889,44	-426,20	-27.186,42	
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	9.971,68	-26.346,48	43.459,54	54.697,22	23.863,36	18.362,71	208.957,15	260.830,48	4.760,03	13.413,85	291.011,75	
Juros e rendimentos similares obtidos	0,61	0,05	1,11	0,09	1,04	0,07	2,27	0,16	1,11	0,09	6,14	
Juros e gastos similares suportados	-1.954,65	-2.130,52	-3.518,36	-4.047,99	-5.261,10	-6.497,87	-7.232,19	-7.669,88	-3.518,36	-4.047,99	-21.484,65	
Resultado antes de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Imposto sobre rendimento do período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Resultado líquido do período	8.017,03	-30.476,95	39.942,28	50.649,23	18.603,30	11.864,84	201.727,24	253.160,60	1.242,77	9.365,85	269.533,24	

O Conselho de Administração

O CC nº 70715

CC de Segurança

Carla Joana Fernandes C. Pereira

CC de Segurança



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde

do Distrito de Aveiro

Entidade: Fundação Casa do Pessoal da Segurança Social e Saúde do Distrito de Aveiro

Demonstração dos Fluxos de Caixa

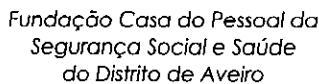
Período findo em 31 de Dezembro de 2016

Valores em Euros

RUBRICAS	NOTAS	PERIODOS	
		31-12-2016	31-12-2015
FLUXOS DE CAIXA DAS ACTIVIDADES OPERACIONAIS - MÉTODO DIRECTO			
Recebimentos de clientes e utentes		1.028.429,54	1.031.064,08
Pagamentos de subsidios			0,00
Pagamentos de apoios			0,00
Pagamentos de bolsas			0,00
Pagamentos a fornecedores		-423.787,06	-415.786,26
Pagamentos ao pessoal		-994.577,84	-972.777,30
Caixa gerada pelas operações		-389.935,36	-357.499,48
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
Outros Pagamentos		-288.763,41	-234.913,86
Outros recebimentos		696.049,94	711.756,55
Fluxos de caixa das actividades operacionais(1)		17.351,17	119.343,21
FLUXOS DE CAIXA DAS ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		-3.298,29	-7.807,93
Activos Intangíveis			
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de :			
Activos fixos tangíveis		0,00	0,00
Activos Intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Subsidios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento(2)		-3.298,29	-7.807,93
FLUXOS DE CAIXA DAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Recebimentos provenientes de :			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuizos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		6,14	0,46
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-43.064,90	0,00
Juros e gastos similares		-21.484,65	24.394,26
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento(3)		-64.543,41	24.394,72
Variações de caixa e seus equivalentes(1+2+3)	4	-50.490,53	87.141,48
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período	4	173.525,61	86.384,13
Caixa e seus equivalentes no fim do período	4	123.035,08	173.525,61

O Conselho de Administração

O CC nº 70715

[illegible]

Descrição	Notas	Fundos Patrimoniais										
		Fundos	Excedentes Técnicos	Reservas	Resultados Transferidos	Ajustamentos Ativos Financeiros	Excedentes de Revalorização	Outras variações fundos patrimoniais	Resultado líquido período	Total	Interesses Minoritários	Total Fundos Patrimoniais
(1)		0,00 €	0,00 €	63.676,22 €	1.258.725,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.131,54 €	264.553,95 €	0,00 €	1.548.087,21 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,								

O Conselho de Administração

[illegible]



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

[Handwritten signature]
27/12/2016

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2016

1. Identificação da entidade

1.1- Denominação da Entidade -Fundação Casa do Pessoal da Segurança Social e Saúde do Distrito de Aveiro com o NIPC 509 268 749 , Instituição particular de Solidariedade Social (IPSS)

1.2- Sede: Rua Drº Alberto Souto nº 5 r/ch, 3800-301 Aveiro

1.3- Natureza da actividade:

A Fundação Casa do Pessoal da Segurança Social e Saúde do Distrito de Aveiro é uma instituição particular de solidariedade social (IPSS), sem fins lucrativos, com sede na Rua Drº Alberto Souto nº 5 r/ch 3800-301 Aveiro, teve o seu início de actividade a 01/04/2010 e a sua actividade principal insere-se no CAE 94995-Outras Actividades, a Instituição tem ainda como CAES secundários os seguintes:

87301- Actividades de apoio social a pessoas idosas com alojamento;

88101- Actividades de apoio social a pessoas idosas sem alojamento;

88910- Actividades de cuidados para crianças sem alojamento.

A sua actividade é exercida nos Equipamento sociais: – **Centro Integrado**, com Creche, Lar de Idosos, Centro de Dia e Serviço de Apoio Domiciliário, que se situa na Rua Quinta do Casal, 4 - 3810-Aveiro, a na - **Creche Eng.º António Pascoal**, construída ao abrigo do P.O.F.D.S.- Programa Operacional Formação e Desenvolvimento Social, medida 5.6, , sita na Avenida Dr. Lourenço Peixinho, nº153, Aveiro.

O seu objectivo é a prossecução de actividades de carácter social, que se regerá pelas disposições legais e aplicáveis e pelos seus estatutos.

2 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

2.1 – Indicação do referencial contabilístico e outros normativos que tenham sido aplicados

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com o disposto na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Setor Não Lucrativo - NCRF-ESNL, que integra o Sistema de Normalização Contabilística (SNC) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 158/2009, de 13 de Julho e alterado pelo Decreto-Lei nº98/2015 de 2 de junho.



[Handwritten signature]
dequor

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade e do acréscimo, tendo como principal base de mensuração o custo histórico.

2.2 - Não se verificaram, no decorrer do período a que respeitam as demonstrações financeiras, quaisquer casos excepcionais que implicassem a derrogação de qualquer disposição prevista na NCRF-ESNL.

2.3 - As quantias relativas ao período findo em 31 de Dezembro de 2015, incluídas nas presentes demonstrações financeiras para efeitos comparativos, estão apresentadas de forma consistente com o período corrente, sendo comparáveis com as quantias do período findo em 31 de Dezembro de 2016.

3 - Políticas contabilísticas. Alterações nas estimativas contabilísticas e erros

3.1 – Principais Políticas Contabilísticas

a) Bases gerais de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

- Não compensação; e
- Informação comparável.

As demonstrações financeiras foram preparadas tendo por base o modelo do custo e os seguintes pressupostos:

- Continuidade;
- Regime de acréscimo (periodização económica);
- Consistência na apresentação;
- Materialidade e agregação;

As depreciações são calculadas, após o momento em que o bem se encontra em condições de ser utilizado, de acordo com o modelo da linha reta (quotas constantes), em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

Os bens do património histórico, artístico e cultural não são depreciados

c) Principais pressupostos relativos ao futuro

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos da entidade.



[Handwritten signature]
31. de out
[Handwritten signature]

As perspetivas existentes para o futuro e para a continuidade das operações baseiam-se no conhecimento e acontecimentos passados. Não se prevê, num horizonte temporal de curto/médio prazo qualquer alteração, legislativa ou relacionada com a atividade exercida, que possa pôr em causa a validade dos pressupostos atuais e portanto não é expectável que se verifiquem ajustamentos materialmente relevantes nas quantias escrituradas dos ativos e passivos no próximo período de relato.

d) - Principais fontes de incerteza das estimativas

As estimativas com impacto nas demonstrações financeiras da Instituição são continuamente avaliadas, representando à data de cada relato a melhor estimativa dos membros do órgão de gestão, tendo em conta o desempenho histórico, a experiência acumulada, o enquadramento atual e as expetativas sobre eventos futuros que, nas circunstâncias em causa, se acredita serem razoáveis.

Os eventos futuros poderem vir a alterar as estimativas efetuadas, pelo que nesse momento as mesmas serão alteradas de forma prospetiva .

3.2 – Alterações nas políticas contabilísticas

Não existiram alterações nas políticas contabilísticas

3.3-Alterações nas estimativas contabilísticas

Quando a aplicação de uma disposição desta Norma tiver efeitos no período corrente ou em qualquer período anterior, salvo se for impraticável determinar a quantia do ajustamento, ou puder ter efeitos em períodos futuros, uma entidade deve divulgar apenas nas demonstrações financeiras do período corrente, não houve alterações nas estimativas contabilistas da entidade.

4 – Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis são inicialmente registados ao custo de aquisição, o qual inclui o custo de compra e quaisquer outros custos diretamente atribuíveis para os colocar na localização e condição necessária para funcionarem da forma pretendida.

Os bens do ativo fixo tangível atribuídos a título gratuito, com o custo desconhecido, são mensurados ao justo valor, ao valor pelo qual se encontram segurados ou ao valor pelo qual figuravam na sua contabilidade. As principais políticas contabilísticas aplicadas na elaboração das demonstrações financeiras da entidade são as que abaixo se descrevem, tendo sido consistentemente aplicadas aos exercícios apresentados, salvo indicação contrária.



[Handwritten signature]
F.F. Superior

4.1 - As demonstrações financeiras devem divulgar

a) Os critérios de mensuração usados para determinar a quantia escriturada bruta

Os ativos fixos tangíveis são inicialmente registados ao custo de aquisição, o qual inclui o custo de compra e quaisquer outros custos diretamente atribuíveis para os colocar na localização e condição necessária para funcionarem da forma pretendida.

Os bens do ativo fixo tangível atribuídos a título gratuito, com o custo desconhecido, são mensurados ao valor pelo qual se encontram segurados.

b) Os métodos de depreciação usados;

As depreciações são calculadas, após o momento em que o bem se encontra em condições de ser utilizado, de acordo com o modelo da linha reta (quotas constantes), em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

Os bens do património histórico, artístico e cultural não são depreciados.

c) As vidas úteis ou as taxas de depreciação usadas;

As vidas úteis estimadas dos principais ativos fixos tangíveis são as seguintes:

Descrição	Anos
Edifícios e outras construções	25 a 30
Equipamento básico	12 a 15
Outros ativos	4 a 6



[Handwritten signature]
Aguar

d) Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período que mostre as adições, as revalorizações, as alienações, as depreciações, as perdas por imparidade e suas reversões e outras alterações,

	Terrenos	Edif.O.Const	Eq. Basico	Eq.Transp.	Eq. Adm	Total
Saldo em 31/12/2015	36.500,00	25.556,05	43.255,83	54.421,40	8.994,48	168.727,76
Aquisições	0.00	0.00	2.142,29	0.00	1.195,36	0.00
Revalorizações	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
Saldo em 31/12/2016	36.500,00	25.556,05	45.368,12	51.421,40	10.189,84	169.035,41

Valores em euros

Depreciações e Perdas por Imparidade acumuladas

	Edif.O.Const.	Eq.Basico	Eq.transp.	Eq.Administ.	Total
Saldo em 31/12/2015	17.431,83	25.337,18	27.210,70	8.934,82	78.954,53
Deprec. do Exercic.	5.810,61	4.248,17	13.605,35	1.022,54	24.686,67
Alienações	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo em 31/12/2016	23.242,44	29.625,35	40.816,05	9.957,36	103.641,20

Valores em euros



19.
[Handwritten signatures and initials]

4.2 – Divulgações sobre restrições, garantias e compromissos:

a) A existência e quantias de restrições de titularidade e ativos fixos tangíveis que sejam dados como garantia de passivos;

Não aplicável

b) Quantia de compromissos contratuais para aquisição de activos fixos tangíveis

Não aplicável.

4.3- Se os itens do activo fixo tangível forem expressos por quantias revalorizadas, deve ser divulgado ...

Não aplicável

5- Ativos intangíveis:

5.1 - Divulgações para cada classe de ativos intangíveis, distinguindo entre os ativos intangíveis gerados internamente e outros ativos intangíveis:

a) Se as vidas úteis são indefinidas ou finitas e, se forem finitas, as vidas úteis ou as taxas de amortização usadas

Os ativos intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações acumuladas e das perdas de imparidade, quando aplicável.

Um ativo intangível deve ser reconhecido se, e apenas se, for identificável, e cumprir as condições de reconhecimento definidas no ponto 3 da NCRF-ESNL.

Os ativos intangíveis incluem essencialmente despesas com aquisição de outros ativos intangíveis, e a vida útil estimada situa-se num período que varia entre os 3 e 5 anos.

Os métodos de amortização usados para os ativos intangíveis com vidas úteis finitas é o método da linha recta (quotas constantes), a partir do momento em que se encontram disponíveis para uso.

b) Os métodos de amortização usados para ativos intangíveis com vidas úteis finitas

	Projecto utilização racional	Programas de computador
Vidas úteis	3 anos	3 anos
Taxas depreciação	33,33%	33,33%
Método depreciação	Linha recta	Linha recta



c) Uma reconciliação da quantia escriturada no começo e fim do período que mostre separadamente as adições, as alienações, as amortizações, as perdas por imparidade e outras alterações

Nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2016 o movimento ocorrido no valor dos ativos intangíveis e nas respetivas amortizações e perdas de imparidade acumuladas, foi o seguinte:

	Programas de Computadores	Total
Saldo final em 31/12/2015	920.04	920.04
Adições	7.500,00	0,00
Alienações	0.00	0.00
Saldo final em 31/12/2016	8.420,00	920.04

	Amortizações e perdas de imparidade acumuladas	Total
Saldo final em 31/12/2015	2.720,04	2.720.04
Amortizações do período	2.499,75	2.499,75
Saldo final em 31/12/2016	5.219,79	5.219,79

Valores em euros

5.2- Divulgações sobre restrições, garantias e compromissos,

Não aplicável

6 - Custos de empréstimos obtidos:

Não aplicável.

7 - Inventários:

7.1 - Políticas contabilísticas adotadas na mensuração dos inventários, incluindo a fórmula de custeio usada

Os inventários são mensurados ao custo ou, se inferior, pelo valor realizável líquido.

O custo dos inventários inclui todos os custos de compra, custos de conversão e outros custos incorridos para colocar os inventários no seu local e na sua condição atuais.



[Handwritten signature]
Alegor

Os custos de compra de inventários incluem o preço de compra, os direitos de importação e outros impostos (que não sejam os subsequentemente recuperáveis das entidades fiscais pela entidade) e custos de transporte, manuseamento e outros custos diretamente atribuíveis à aquisição de bens acabados, de materiais e de serviços. Descontos comerciais, abatimentos e outros itens semelhantes deduzem-se na determinação dos custos de compra.

Com o fórmula de custeio dos inventários a entidade adota o método do FIFO- Primeira entrada, primeira saída

7.2- Quantia total escriturada de inventário e quantia escriturada em classificações apropriadas para a entidade.

	Ano 2016			Ano 2015		
	Qta Bruta	Perdas p/Imp.	Qta Liq.	Qta Bruta	Perdas p/Imp.	Qta Liq.
Mercadorias	817,00	0.00	817,00	0.00	0.00	0.00
Matérias-primas, Subs.Consumo	6.850,02	0.00	6.850,02	4.237,99	0.00	4.237,99
Produtos Acab.e interm.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adin.Conta Compras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Valores em euros

7.3- A quantia de inventários reconhecida como um gasto durante o período;

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

	Ano 2016			Ano 2015		
	Merc.	MP, Sub e consumo	Total	Merc.	MP, Sub e consumo	Total
Saldo inicial	0.00	4.237,99	4.237,99	0.00	4.643,66	4.643,66
Compras	0.00	201.711,99	201.711,99	0.00	181.316,71	181.316,71
Regularizações	0.00	-31.752,25	-31.752,25	0.00	-37.004,34	-37.004,34
Saldo final	0.00	6.850,01	6.850,01	0.00	4.237,99	4.237,99
C.M.V.M.C	0.00	167.347,72	167.347,72	0.00	144.718,05	144.718,05

Valores em euros



22
[Handwritten signature]

8 – Rendimentos e gastos

8.1- Políticas contabilísticas adotadas para o reconhecimento do rédito incluindo os métodos adotados para determinar a fase de acabamento de transações que envolvam a prestação de serviços

O rédito é mensurado pelo justo valor da contraprestação recebida ou a receber.

O rédito proveniente da venda de bens é reconhecido quando todas as seguintes condições são satisfeitas:

- Todos os riscos e vantagens da propriedade dos bens foram transferidos para o comprador;
- A empresa não mantém qualquer controlo sobre os bens vendidos;
- O montante do rédito pode ser mensurado com fiabilidade;
- É provável que benefícios económicos futuros associados à transação fluam para a empresa;
- Os custos incorridos ou a incorrer com a transação podem ser mensurados com fiabilidade.

8.2- Quantia e natureza de elementos isolados de rendimentos ou dos gastos cuja dimensão ou incidência sejam excepcionais.

Não aplicável

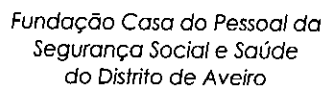
9 - Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

9.1 Reconciliação para cada classe de provisões, da quantia escriturada no início e fim do período que mostre os aumentos e as reversões.

As provisões são reconhecidas quando a ESNL tem uma obrigação presente (legal ou implícita) resultante dum acontecimento passado, seja provável que o seu pagamento venha a ser exigido e exista uma estimativa fiável da quantia da obrigação. Quando alguma destas condições não é preenchida, a empresa procede à sua divulgação como passivo contingente, a menos que a possibilidade de uma saída de fundos seja remota.

As provisões são revistas na data de cada balanço e são ajustadas de modo a refletir a melhor estimativa a essa data, tendo em consideração os riscos e incertezas inerentes a tais estimativas.

Não aplicável.



7.
B. Leavor
A



[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

b) ao justo valor com as alterações reconhecidas na demonstração dos resultados, se estivermos perante instrumentos financeiros negociados em mercado líquido e regulamentado

11.2- Instrumentos financeiros mensurados ao justo valor,

Não aplicável

11.3 - Reconciliação da quantia escriturada no início e fim do período que mostre os aumentos e as reduções das diferentes natureza dos itens de cada rubrica dos fundos patrimoniais

	Reservas	Resultados Transitados	Variações fundos patrimoniais	Total
Saldo final em 31/12/2015	63.676,22	1.258.725,48	19.131,56	1.341.533,26
Adições	14.728,19	205.805,32	0.00	220.533,51
Alienações	0.00	0.00	-13.812,63	-13.813,63
Saldo final em 31/12/2016	78.404,41	1.464.530,80	5.318,93	1.548.254,14

11.4 – Não aplicável

Dívidas da entidade reconhecidas á data do balanço

Clientes de cobrança duvidosa:

No exercício findo em 31 de Dezembro de 2016 a decomposição da rubrica clientes de cobrança duvidosa cujas facturas se encontram vencidas com significativa antiguidade é como segue:

Código	Cliente	Débito	Mora (meses)
23	Lidia da Silva Lemos	1 874.48 €	29 meses
86	José Neves de Melo	323,85€	30 meses
25403	Manuel Nunes dos Santos	487,00€	45 meses
25425	Maria de Lurdes J.S.Pereira	713,00€	48 meses
25482	Arménio Rodrigues	379,52€	24 meses
27061	Lurdes Vitória Lima	558.00 €	45 meses
28007	Marli Tatiana Oliveira Costa	789.50 €	29 meses



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

[Handwritten signature]

28037	Martim Sousa Neves	571.95 €	24 meses
28058	Carlota Sofia Capela	1.652.37 €	15 meses
28075	Beatriz Alexandra Capela	1.711,52€	24 meses
29005	Laurinda de Jesus Caniço	510,85€	28 meses
119	Maria Assunção Pereira	1.677,91€	18 meses
27087	Lucas de Castro Neves	795,60€	17 meses
28093	Sofia Catarina Esteves e Silva	967,90	3 meses
28094	Alice de Oliveira Rebelo Jesus Pereira	364,60	5 meses
28110	Miguel de Oliveira Rebelo Jesus Pereira	306,30	5 meses
	Total	14.353,32€	

- Foi reconhecida uma imparidade por dívidas de clientes no período findo em 31 de Dezembro de 2016 no montante de 2.517,72€.

- O valor das dívidas a receber sofreu uma diminuição de 2.307,77€, pois reconheceu-se uma reversão de perda por imparidade

Os ativos e os passivos financeiros são mensurados:

a) Ao custo, deduzido de qualquer perda por imparidade

A Instituição tem os seguintes ativos e passivos financeiros:

	Ano 2016			Ano 2015		
	Qta Bruta	Imparidade	Qta Escrit.	Qta Bruta	Imparidade	Qta Escrit.
Activos financeiros:						
Caixa	880,00	0.00	880,00	1.880,00	0.00	1.880,00
Depósitos á ordem	41.155,08	0.00	41.155,08	177.528,61	0.00	177.528,61
Clientes	231.637,08	209.95	231.427,13	230.531,43	4.787.85	225.743,58
Outras contas a receber	2.205.545,06	0.00	2.205.545,06	2.026.866,31	0.00	2.026.866,31
Estado O. E. Públicos	0.00	0.00	0.00	0.25	0.00	0.25
Passivos financeiros:						
Fornecedores	46.694,31	0.00	46.694,31	42.047,92	0.00	42.047,92



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

Adiantamento clientes	3.914,83	0.00	3.914,83	3.485,70	0.00	3.485,70
Financiamentos obtidos	65.274,22		65.274,22	500.000,00	0.00	500.000,00
Outras contas a pagar	127.965,62		127.965,62	129.890,18	0.00	129.890,18
Estado O.E. Públicos	23.026,99		23.026,99	29.251,05	0.00	29.251,05

Activos financeiros:

Clientes,

-A conta clientes apresenta um saldo de 231.427,13€, sendo que o montante de 212.646,12€ que diz respeito a um contrato de prestação de serviços vitalício celebrado a 29/10/2012 e firmado com o utente Srº António Ratola de Oliveira no valor total de 239.500,00€, conforme escritura de Dação em cumprimento datada de 17/12/2012.o restante 18.781,04€ diz respeito ao saldo de clientes conta corrente

Outras contas a receber:

-O valor apresentado na rubrica de outras contas a receber, valor de 2.205.545,06€ diz respeito a pagamentos que efectuamos ao CSCDA513 referentes a Juros e amortizações do empréstimo realizado no banco BIC referente ao equipamento social, Centro Integrado, sendo transferido de 2016 o valor de 156.700,00€. O montante de 21.992,00€ diz respeito á amortização do empréstimo da Creche Engº António Pascoal, sendo que a titularidade deste contrato de empréstimo continua em nome do CSCDA513, no entanto o débito da prestação mensal é debitado na conta bancária da Fundação.

-O montante de 12.389,24€ diz respeito a gastos a reconhecer, despesas pagas em 2017 e que se reportam a gastos de 2016 e valor de inventário referente a material de escritório e material de higiene, cuja aquisição foi em 2016 e o consumo será efectuado em 2017.



Passivos financeiros:

-A conta de adiantamento a clientes no montante de 3.914,83€ diz respeito a créditos efectuados a alguns utentes e que serão descontados no próximo pagamento.

-Foi obtido um Crédito ao Investimento ao abrigo da linha de crédito á economia social no montante de 500.000,00€ através do Banco Montepio Geral, cujas condições do referido financiamento estão celebradas no contrato de mútuo nº189.36-000068-2.

Finalidade Empréstimo	Instituição Bancária	Data da Constituição	Prazo Amortização	Saldo em 31/12/2016	Saldo em 31/12/2015
Crédito ao Investimento	Montepio Geral	Dezembro 2012	77 meses	456.935,10	500.000,00

No âmbito das linhas de crédito de apoio à Economia Social I e II foi acordada a prorrogação de prazo de duração destas Linhas, conforme acordo celebrado entre o IGFSS e a CEMG, assim sendo em Novembro de 2014, foi assinado um aditamento ao contrato de mútuo prorrogando o prazo do contrato para 82 meses, com amortização em 60 prestações mensais e com período de carência de 22 meses.

Outras contas a pagar:

-Outras contas a pagar apresenta um saldo de 127.965,62€, o valor de 116.834,52€ diz respeito á conta de acréscimos de gastos referente aos encargos com férias e subsídio de férias que irão ser pagas em 2017, o restante montante diz respeito á aplicabilidade do regime de acréscimo (periodização económica).

Diferimentos:

-A conta de rendimentos a reconhecer, no valor de 174.741,50€ diz respeito á contabilização do contrato de prestação vitalício celebrado com um utente, que vai diminuir anualmente por contrapartida da mensalidade debitada.

- A conta Estado O. E. Públicos reflecte um saldo de 23.026,99€ referente a contribuições a pagar á segurança Social, IRS de trabalho dependente e independente referente a 2016 e a pagar em Janeiro de 2017.



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

[Handwritten signatures and initials]

12- Benefícios dos empregados

12.1 - Número médio de empregados durante o ano

	2016	2015
Número médio de empregados	82	82

12.2 -Compromissos existentes em matérias de pensões

Não aplicável

- 12.3 -Membros dos órgãos de administração, de direcção ou de supervisão

Composição dos órgãos sociais da Instituição:

CONSELHO GERAL

Função	Nome
Presidente	António Celestino Pereira de Almeida
Vogal	Vitor Manuel Aguiar Gomes
Vogal	Mario Castelhana
Vogal	Maria Helena Ferreira de Carvalho Pereira
Vogal	Maria Odete Jubero Belo Cardoso Martins Oliveira
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	
Função	Nome
Presidente	José Diegues de Carvalho
Tesoureiro	Ilídio da Silva Borges
Secretário	António Francisco Lopes Oliveira
Vogal	Manuel Pereira Cabral Monteiro



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

Vogal	Maria Leonor Oliveira
CONSELHO FISCAL	
Função	Nome
Presidente	Alcindo Manuel Seabra Nascimento
Vogal	Lúcia Maria Silva Falcão Ribeiro
Vogal	Rui Jorge G. Rocha Maio Macário

O número de membros do órgão directivo, são 5, um presidente, 1 tesoureiro, 1 secretário e 2 vogais.

c) - Remunerações dos órgãos de administração, de direcção ou de supervisão

De acordo com o capítulo quarto, artigo vigésimo (Gratuidade dos cargos), dos Estatutos da Associação, os órgãos directivos não são remunerados.

13- Acontecimentos após a data do balanço

Não existiram acontecimentos a materialmente relevantes após a data do balanço.

14 – Agricultura

Não aplicável

16 – Outras divulgações

16.1 – Não aplicável

16.2 – Outras divulgações consideradas relevantes para melhor compreensão da posição financeira e dos resultados

A Entidade optou por divulgar informação, que considera relevante para o leitor das demonstrações financeiras, entre a qual destacamos:

- Estrutura de gastos;
- Discriminação dos principais gastos e rendimentos;



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

[Handwritten signatures and initials]

Número Médio de Utentes:

Valências	2016	2015
Creche Engº António Pascoal	32	31
Creche Centro Integrado	34	35
Lar de Idosos	70	67
Centro de Dia	20	19
Serviço Apoio Domiciliário	35	36
Total	191	188

Lista de Doadores da Instituição em 2016:

Donatário	Número Contribuinte	Valor
Fernando Augusto B. Ortet	196 664 551	85,04
Dália dos Santos Bernardo	126 796 890	121,14
LSmedicall	509 187 323	51,00
Litoral Frutas	502 316 527	33,07
Farmácia Nova	507 829 441	3.357,94
Nova Freixo	504 277 197	115,00
Aveilift	507 220 080	300,00
TOTAL		4.063,19



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

R.
37
deavour

- Estrutura de gastos;
- Discriminação e comentário aos principais gastos e rendimentos;

GASTOS

■ Fornecimentos e serviços externos

Rubricas	2016	2015
Electricidade	62.090,06	55.779,34
Combustíveis	8.555,86	8.710,91
Água	14.944,78	13.591,65
Outros Fluidos - Gás	21.111,99	24.256,10
Ferramentas e utensílios	2.820,04	783,52
Material de Escritório	3.767,02	2.508,51
Artigos p/ ofertas	220,00	255,00
Rendas e Alugueres	3.434,14	2.685,55
Comunicação	5.439,66	4.567,60
Deslocações e estadas	3.155,40	3.022,50
Honorários	33.070,20	39.851,19
Outros materiais	940,85	6.225,37
Conservação e Reparação	21.127,47	12.517,04
Limpeza, Higiene e Conforto	29.803,58	30.719,99
Trabalhos Especializados	11.768,53	10.023,98
Vigilância e segurança	456,95	1.440,50
Seguros	6.928,09	7.930,23



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

[Handwritten signatures and initials]

Outros Fornecimentos e Serviços	9.144,09	34.312,26
TOTAL	238.778,71	258.930,68

Valores em euros

-A rubrica electricidade apresenta um valor de 62.090,06€ um aumento face ao ano anterior de 11,31% (+6.310,72€).

-A rubrica rendas e alugueres diz respeito á renda anual de utilização da fotocopiadora, celebrado no âmbito de um contrato de leasing com a GRENKE, e ao aluguer do Touch Mobile Box- dispositivo de controle de acessos.

-A rubrica conservação e reparação apresenta um aumento de 47.96% (+9.068,86€) relativamente a 2015, devido a reparações de viaturas, Instalações e Equipamentos como refere lista abaixo:

	2016	2015
Viatura 78-07-JJ	372,53	361,84
Viatura 61-32-RS	1.992,75	232,71
Viatura 93-38-UN	360,77	967,25
Viatura 19-68-ZS	762,28	504,69
Viatura 81-AF-18	584,44	1.674,82
Viatura 74-CQ-23	39,15	260,34
Viatura 38-PG-43	1.283,27	247,22
Instalações	4.498,34	4.711,55
Equipamentos	11.306,54	3.360,06
Gerador	135,27	0
TOTAIS	21.335,34	12.266,48

Valores em euros



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

Handwritten signatures and initials, including 'F. de Moura'.

- A conta honorários apresenta um valor de 33.070,20€ que corresponde a um decréscimo face ao ano anterior de 17,02% (-6.780,99€) conforme discrimina em tabela abaixo;

	2016	2015
Advocacia	5.166,00	5.166,00
Guarda Nocturno	300,00	722,16
Cabeleireiro	2.666,00	2.469,00
Enfermagem	4.993,20	9.495,80
Actividade física	3.480,00	3.310,00
Clínica Geral	10.560,00	11.040,00
Motorista	1.100,00	1.005,50
Agente de Execução	0,00	62,73
Animação sociocultural	0	6.300,00
Formação e consultoria Site	0	280,00
Nutricionista	500,00	0.00
Serviços Manutenção	4.305,00	0.00
TOTAIS	33.070,20	39.851,19

Valores em euros

-A rubrica Outros Materiais apresenta o valor de 940,75€ um decréscimo face ao ano anterior de 85,00%, conforme discrimina em tabela abaixo:

	2016	2015
Babets	750,30	0,00
Bibes/Bonés	-210,46	1.705,37
Lençóis e toalhas	0.00	3.459,46
Coletes reflectores	0.00	0,00
Aventais	0,00	0,00
Rede Ensombramento	0.00	0,00
Brinquedos	354,64	0,00
Cadeiras repouso	0.00	210,97



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

[Handwritten signature]
37
Aveiro

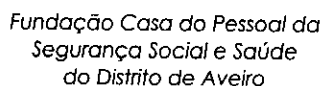
Colchão c/compressor	0.00	159,00
Armário Vassoureira	0.00	0,00
Telemóveis	0.00	0,00
Colunas audio	0.00	21,99
Identificadores Via Verde	0.00	75,00
Router Wireless Assus	0.00	60,00
Almofadas e Fronhas	0.00	523,73
Outros materiais	46,32	9,85
Totais	940,75	6.225,37

Valores em euros

-A rubrica seguros apresenta um valor de 6.077,94€ uma diminuição face ao ano anterior de 23%,(-1.852,29€) conforme verificamos em tabela anexa:

	2016	2015
Multirriscos	3.299,52	3.066,93
Escolar	256,73	180,34
Acidentes pessoais	59,04	0,00
Seguro Equipamento - Fotocopiadora	244,56	116,47
Viatura 07-PG-55	38,76	831,77
Viatura 38-PG-43	54,4	1.197,12
Viatura 78-07-JJ	166,68	235,30
Viatura 61-32-RS	85,44	189,19
Viatura 93-38-UN	1.088,90	1.087,79
Viatura 19-68-ZS	203,5	270,34
Viatura 81-AF-18	201,76	364,77
Viatura 74-CQ-23	378,65	390,21
Totais	6.077,94	7.930,23

Valores em euros



Handwritten signature: J. J. Jones

(-25.168,17€) face ao ano de 2015 diz respeito aos seguintes custos;

	2016	2015
Portagens	569,95	419,94
Jornais e revistas	350,00	337,00
Material didáctico	1.763,98	2.269,52
Estacionamentos	3,45	3,50
Medicamentos	16,38	23.949,32
Serviço transporte doentes	28,00	1.261,29
Serviço análises	000	538,93
Serviços diversos	146,83	862,76
Serviços Religiosos	1.800,00	0
Bilhetes espectáculos	0.00	500,00
Aulas de Musica	4.465,50	4.170,00
Total	9.144,09	34.312,26

Valores em euros

A grande diferença é na rubrica de medicamentos, mas este facto deve-se a alteração da forma de contabilizar os medicamentos dos idosos, sendo que passaram a ser debitados directamente na conta corrente dos idosos sem passar por uma conta de custos.



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

[Handwritten signature]
A. Sever

■ Gastos com o pessoal

Gastos com o pessoal	2016	2015
Remunerações do pessoal	810.128,15	796.783,93
Encargos sobre remunerações	170.691,88	161.363,51
Indemnizações	1.664,49	673,98
Seguro de Acidentes de trabalho	9.569,39	7.013,40
Outros gastos com o pessoal	2.891,76	7.145,94
TOTAL	994.945,67	972.980,76

Valores em euros

-A rubrica, Outros Gastos com o Pessoal no valor de 2.891,76€ refere-se a gastos com medicina no trabalho (2.066,00€), formação profissional (225,00€) e Fardamento (128,24€).

■ Outros gastos e perdas

Rubricas	2016	2015
Taxas	1.317,30	618,89
Correcções relativas a exercícios anteriores	50,05	9.766,51
Multas e penalidades	617,00	0,00
Quotizações	40,00	40,00
Outros acertos	13,21	1.278,74
TOTAL	2.037,56	11.704,44

Valores em euros

-Foram pagos 1.317,90€ em taxas, tais como: taxa licença de elevadores, taxas de contribuição audiovisual, taxa de justiça, taxa serviço utilização de equipamento, referente ao contrato de leasing da fotocopiadora.



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

[Handwritten signatures and initials]

- A rubrica correcções relativa a períodos anteriores diz respeito a correcções de contas correntes referentes a 2015.
- A rubrica outros acertos diz respeito a correcções efectuadas às contas dos utentes, cujo débito foi indevidamente lançado.
- A rubrica multas e penalidades diz respeito a custas pagas à segurança social referente ao último pagamento do acordo precaucional com segurança social.
- A rubrica quotizações diz respeito ao pagamento de quotas á UDIPSS.

■ Gastos e perdas de financiamento

Rubricas	2016	2015
Juros de Financiamentos	18.364,87	21.431,74
Juros de mora e compensatórios	1.900,63	1.880,69
Serviços Bancários	1.219,15	1.081,83
TOTAL	21.484,65	24.394,26

Valores em euros

- A rubrica Juros de financiamentos diz respeito aos juros pagos referente ao empréstimo de 500.000,00€ contraído no Montepio Geral.
- Juros de mora e compensatórios dizem respeito ao pagamento precaucional do acordo celebrado com a segurança social para pagamento da dívida, cujo término foi em Novembro de 2016.

RENDIMENTOS

■ Vendas e Prestações de Serviços

Rubricas	2016	2015
Vendas	20.001,60	18.991,00
Prestação de serviços	1.000.018,63	998.724,68
TOTAL	1.020.020,23	1.017.715,68

Valores em euros

A instituição apresenta como valor de vendas 20.001,60 € que dizem respeito a vendas a utentes de fraldas e resguardos.



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

-O valor das prestações de serviços no montante de 1.000.018,63€ diz respeito aos diversos serviços que prestamos aos utentes, sendo o montante mais elevado referente á mensalidade dos utentes das seguintes valências como se segue:

Valências	Mensalidades	
	2016	2015
Creche Engº António Pascoal	76.029,76	67.799,75
Creche CI	69.087,84	70.683,31
Lar de Idosos	717.526,90	697.197,15
Centro Dia	75.429,04	57.951,83
SAD	61.945,09	54.162,78
TOTAL	1.000.018,63	947.794,82

Valores em euros

■ Subsídios, doações e legados

Rubricas	2016	2015
Comparticipação ISS, IP	674.549,69	693.220,40
Subsidio do IEPF	3.056,72	10.434,86
Bens doados - PCACC	0.00	115,98
TOTAL	677.606.41	703.771,24

Valores em euros

-O subsídio atribuído pelo IEPF diz respeito ao encerramento do processo referente á contratação de uma técnica de serviço social ao abrigo da **Portaria nº 229/2012 de 3 de Agosto** que define uma medida de apoio á contratação via reembolso da Taxa Social Única (TSU) e a **Portaria nº106/2013 de 14 de Março** cria a Medida Estimulo.



[Handwritten signatures and initials]

■ **Outros Rendimentos e Ganhos**

Rubricas	2016	2015
Rendimentos suplementares	395.25	446,74
Desconto pp obtidos	2.584,64	1.611,47
Rendimentos - Sinistros de bens seguráveis	0.00	118.53
Imputação subsídios ao Investimento	4.611,25	5.121,19
Correcções relativas a exercícios anteriores	0.00	60,00
Restituição impostos	4.454,72	889,19
Donativos	8.776,19	4.118,13
Reembolsos consignação IRS	2.751,11	1.962.72
Estorno seguro	31.49	0.00
Outros Serviços	286.49	438,74
TOTAL	23.891,14	15.216,71

Valores em euros

- A rubrica rendimentos suplementares no valor diz respeito á receita da máquina de café, rendimento esse devido á celebração de um contrato com a Sercial Vending, SA onde ficou estabelecido que 7% do valor da receita da máquina, reverte a favor da Instituição.
- A rubrica restituição de impostos diz respeito ao reembolso de 50% do Iva referente á aquisição de alguns equipamentos, e a 50% referentes restituição de 50% Iva dos produtos alimentares.
- O valor referente aos descontos pronto pagamento refere-se ao rappel anual contratualizado com a Hegisantos de 1.705,87 (5% sobre valor das compras)e descontos de pp. de 878,77€



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

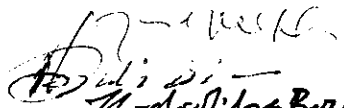
- Outras informações:

Informa-se que a empresa à data de encerramento das contas do período de 2016 tem a sua situação "regularizada" perante a Segurança Social, tal como relativamente à Administração Tributária, não existindo, por isso, qualquer dívida em mora ao estado e outros entes públicos.

Aveiro, 21 de Março de 2017

O Conselho de Administração

O C C nº 70715


Maria Georgette Fernandes Oliveira



Balancete Geral

(Período de 2016/01/01 a 2016/12/31)

Fundação Casa P.S.S.S.Distrito de Aveiro

Data: 2017/03/23

Conta de 1 a 8

Moeda EUR - Euro

Grau 10

Conta	Descrição	M. P. Débito	M. P. Crédito	M. A. Débito	M. A. Crédito	S. Devedor	S. Credor
1	MEIOS FINANCEIROS I	2.347.275,69	2.401.769,22	2.524.924,30	2.401.889,22	123.155,08	120,00
11	Caixa	384.268,31	385.268,31	386.268,31	385.388,31	1.000,00	120,00
111	Caixa	384.268,31	384.268,31	384.268,31	384.268,31	0,00	0,00
112	Fundos Fixos Caixa	0,00	1.000,00	2.000,00	1.120,00	1.000,00	120,00
11201	Bruno Alcaide	0,00	1.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
11202	Maria Rosário Lemos	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00
11203	Joana Barros	0,00	0,00	0,00	70,00	0,00	70,00
12	Depósitos à ordem	1.825.507,38	1.956.000,91	1.997.155,99	1.956.000,91	41.155,08	0,00
121	Bancos DO	1.825.507,38	1.956.000,91	1.997.155,99	1.956.000,91	41.155,08	0,00
13	Outros depósitos bancári	137.500,00	60.500,00	141.500,00	60.500,00	81.000,00	0,00
131	Depósitos a prazo	137.500,00	60.500,00	141.500,00	60.500,00	81.000,00	0,00
2	CONTAS A RECEBER E	2.942.582,89	2.694.951,14	5.214.580,83	3.602.391,70	2.461.401,64	849.212,51
21	Clientes e utentes	1.101.598,75	1.096.344,33	1.339.066,54	1.111.554,24	243.361,29	15.848,99
211	Clientes e utentes c/c	1.087.898,93	1.081.424,14	1.310.671,95	1.084.909,84	229.676,94	3.914,83
2117	Utentes	1.087.898,93	1.081.424,14	1.310.671,95	1.084.909,84	229.676,94	3.914,83
21171	ERPI	196.018,50	185.042,92	196.018,50	185.042,92	11.517,16	541,58
21172	Centro Dia	20.304,99	18.790,84	20.304,99	18.790,84	1.514,15	0,00
21173	SAD	18.711,70	17.402,40	18.711,70	17.402,40	1.597,50	288,20
21174	Creche	47.213,30	47.352,79	47.213,30	47.352,79	2.070,81	2.210,30
212	Clientes e utentes — Títu	9.753,25	10.094,70	10.094,70	10.094,70	0,00	0,00
2121	Clientes gerais	9.753,25	10.094,70	10.094,70	10.094,70	0,00	0,00
217	Clientes/utentes cobrança d	1.638,80	2.307,77	15.992,12	2.307,77	13.684,35	0,00
219	Perdas por imparidade a	2.307,77	2.517,72	2.307,77	14.241,93	0,00	11.934,16
2191	Utentes	2.307,77	2.517,72	2.307,77	14.241,93	0,00	11.934,16
22	Fornecedores *	450.145,89	457.978,41	450.438,07	500.026,33	106,05	49.694,31
221	Fornecedores c/c	449.639,07	457.471,59	449.931,25	499.519,51	106,05	49.694,31
2211	Fornecedores gerais	449.639,07	457.471,59	449.931,25	499.519,51	106,05	49.694,31
22111	Mercado Nacional	449.639,07	457.471,59	449.931,25	499.519,51	106,05	49.694,31
225	Facturas em recepção e c	506,82	506,82	506,82	506,82	0,00	0,00
2251	Facturas em recepção e con	506,82	506,82	506,82	506,82	0,00	0,00
23	Pessoal	654.727,01	654.359,18	654.727,01	654.959,25	0,00	232,24
231	Remunerações a pagar *	653.436,57	653.436,57	653.436,57	653.436,57	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	653.436,57	653.436,57	653.436,57	653.436,57	0,00	0,00
238	Outras operações	1.290,44	922,61	1.290,44	1.522,68	0,00	232,24
2382	Com o pessoal	1.290,44	922,61	1.290,44	1.522,68	0,00	232,24
238201	Desconto judicial	1.290,44	922,61	1.290,44	1.522,68	0,00	232,24
24	Estado e outros entes púb	307.481,45	301.257,64	307.481,70	330.508,69	0,00	23.026,99
241	Imposto sobre o rendimer	0,00	0,25	0,25	0,25	0,00	0,00
2411	Retenção na fonte	0,00	0,25	0,25	0,25	0,00	0,00
242	Retenção de impostos sob	44.221,02	44.754,52	44.221,02	48.300,02	0,00	4.079,00
2421	Trabalho Dependente	39.660,00	39.571,00	39.660,00	42.789,00	0,00	3.129,00
2422	Trabalho Independente	4.561,02	5.183,52	4.561,02	5.511,02	0,00	950,00
245	Contribuições para a Seg	263.260,43	256.502,87	263.260,43	282.208,42	0,00	18.947,99
2451	CRSS	263.260,43	256.502,87	263.260,43	282.208,42	0,00	18.947,99
25	Financiamentos obtidos	43.064,90	0,00	43.064,90	500.000,00	0,00	456.935,10
251	Instituições de crédito e s	43.064,90	0,00	43.064,90	500.000,00	0,00	456.935,10
2511	Empréstimos bancários	43.064,90	0,00	43.064,90	500.000,00	0,00	456.935,10
251102	Empréstimo MGeneral nº 18	43.064,90	0,00	43.064,90	500.000,00	0,00	456.935,10
27	Outras contas a receber e	357.875,65	177.640,17	2.384.741,96	306.930,28	2.205.545,06	127.733,38
271	Fornecedores de investi	5.683,55	8.981,84	5.683,55	9.262,28	0,00	3.578,73
2711	Fornecedores de investi	5.683,55	8.981,84	5.683,55	9.262,28	0,00	3.578,73
27111	Mercado Nacional	5.683,55	8.981,84	5.683,55	9.262,28	0,00	3.578,73
272	Devedores e credores por	131.021,61	129.787,23	135.972,20	258.093,90	2.032,95	124.154,65
2721	Devedores por acréscimos c	2.032,95	4.950,59	6.983,54	4.950,59	2.032,95	0,00
2722	Credores por acréscimos d	128.988,66	124.836,64	128.988,66	253.143,31	0,00	124.154,65
278	Outros devedores e credo	221.170,49	38.871,10	2.243.086,21	39.574,10	2.203.512,11	0,00
27801	Consultores, Acessores e I	30.600,06	28.051,06	31.100,06	28.754,06	2.346,00	0,00
27803	Am.Creche Engº António P	21.992,00	0,00	136.058,15	0,00	136.058,15	0,00
27804	CSCDA513	156.700,00	0,00	2.038.858,87	0,00	2.038.858,87	0,00
27805	CCD513	10.000,00	0,00	25.121,10	0,00	25.121,10	0,00
27806	Outros	1.878,43	1.299,91	2.427,90	1.299,91	1.127,99	0,00
27807	Contrato CENTRO-07-EN6	0,00	9.520,13	9.520,13	9.520,13	0,00	0,00

Balancete Geral
(Período de 2016/12/01 a 2016/12/31)

Data: 2017/03/23

Fundação Casa P.S.S.Distrito de Aveiro

Conta	Descrição	M. P. Débito	M. P. Crédito	M. A. Débito	M. A. Crédito	S. Devedor	S. Credor
27803	Am.Creche Engº António P	1.845,10	0,00	136.058,15	0,00	136.058,15	0,00
27804	CSCDA513	13.360,00	0,00	2.038.858,87	0,00	2.038.858,87	0,00
27805	CCD513	0,00	0,00	25.121,10	0,00	25.121,10	0,00
27806	Outros	208,74	6,18	2.427,90	1.299,91	1.127,99	0,00
27807	Contrato CENTRO-07-EN6	0,00	9.201,38	9.520,13	9.520,13	0,00	0,00
28	Diferimentos *	26.432,49	0,00	35.060,65	198.412,91	12.389,24	175.741,50
281	Gastos a reconhecer	11.132,49	0,00	19.760,65	7.371,41	12.389,24	0,00
28101	Gastos a reconhecer	11.132,49	0,00	19.760,65	7.371,41	12.389,24	0,00
282	Rendimentos a reconhe	15.300,00	0,00	15.300,00	191.041,50	0,00	175.741,50
28201	Rendimentos a reconhecer	15.300,00	0,00	15.300,00	191.041,50	0,00	175.741,50
3	INVENTÁRIOS E ACTI	287.097,50	413.676,41	450.541,72	442.874,70	7.667,02	0,00
31	Compras	43.401,21	201.986,65	202.607,44	202.607,44	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiár	40.210,03	176.602,46	176.602,46	176.602,46	0,00	0,00
314	Materiais consumo diverso	2.550,37	25.275,73	25.364,17	25.364,17	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	640,81	108,46	640,81	640,81	0,00	0,00
3172	Matérias-primas, subsidiár	640,81	108,46	640,81	640,81	0,00	0,00
32	Mercadorias	205.731,27	204.914,27	205.731,27	204.914,27	817,00	0,00
321	Mercadorias	817,00	0,00	817,00	0,00	817,00	0,00
329	Compras Transferências	204.914,27	204.914,27	204.914,27	204.914,27	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidi	6.850,02	4.237,99	11.088,01	4.237,99	6.850,02	0,00
331	Matérias-primas	5.743,05	3.536,90	9.279,95	3.536,90	5.743,05	0,00
33102	Existências lar de Idosos	3.977,06	2.325,51	6.302,57	2.325,51	3.977,06	0,00
33103	Centro de Dia	640,92	419,48	1.060,40	419,48	640,92	0,00
33104	Serviço Apoio Domiciliário	724,20	439,99	1.164,19	439,99	724,20	0,00
33105	Creche Centro Integrado	199,86	200,54	400,40	200,54	199,86	0,00
33106	CEAP	201,01	151,38	352,39	151,38	201,01	0,00
334	Materiais diversos	1.106,97	701,09	1.808,06	701,09	1.106,97	0,00
33401	Materiais Consumo Lar id	1.106,97	701,09	1.808,06	701,09	1.106,97	0,00
38	Reclassificação e regulari	31.115,00	2.537,50	31.115,00	31.115,00	0,00	0,00
383	Matérias-primas, subsidi	31.115,00	2.537,50	31.115,00	31.115,00	0,00	0,00
38301	Matérias Primas	31.115,00	2.537,50	31.115,00	31.115,00	0,00	0,00
4	INVESTIMENTOS *	798,29	27.186,42	183.757,14	108.860,99	183.757,14	108.860,99
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	1.471,69	0,00	1.471,69	0,00
415	Outros investimentos fin	0,00	0,00	1.471,69	0,00	1.471,69	0,00
4152	Fundo Reestruturação SS	0,00	0,00	1.471,69	0,00	1.471,69	0,00
43	Activos fixos tangíveis	798,29	24.686,67	172.065,41	103.641,20	172.065,41	103.641,20
433	Outros activos fixos tang	798,29	24.686,67	172.065,41	103.641,20	172.065,41	103.641,20
4331	Terrenos e recursos natu	0,00	0,00	36.500,00	0,00	36.500,00	0,00
433101	Terreno - Matriz sob artigo	0,00	0,00	11.500,70	0,00	11.500,70	0,00
433102	Terreno - Matriz sob artigo	0,00	0,00	1.831,03	0,00	1.831,03	0,00
433103	Terreno - Matriz sob artigo	0,00	0,00	18.168,27	0,00	18.168,27	0,00
433104	Terreno Creche Engº Antón	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
4332	Edifícios e outras constru	0,00	0,00	25.556,05	0,00	25.556,05	0,00
433201	Sistema Fotovoltaico-CEA	0,00	0,00	16.600,00	0,00	16.600,00	0,00
433202	Sistema Solar Térmico. CE/	0,00	0,00	5.100,00	0,00	5.100,00	0,00
433203	Reclamo Luminoso	0,00	0,00	3.856,05	0,00	3.856,05	0,00
4333	Equipamento básico	442,82	0,00	45.398,12	0,00	45.398,12	0,00
433301	Mobiliário	0,00	0,00	12.413,84	0,00	12.413,84	0,00
433302	Roupa de Cama	0,00	0,00	18.709,60	0,00	18.709,60	0,00
433304	Oxímetro dado C11	0,00	0,00	49,91	0,00	49,91	0,00
433305	Aspirador Secressões New /	0,00	0,00	144,28	0,00	144,28	0,00
433306	Aparelho tensão automatic	0,00	0,00	40,22	0,00	40,22	0,00
433307	Nebulizador de Piston LTK	0,00	0,00	46,94	0,00	46,94	0,00
433308	Suporte para curativos	0,00	0,00	199,88	0,00	199,88	0,00
433309	Roçador GGP BKE53D	0,00	0,00	377,06	0,00	377,06	0,00
433310	Relvadeira XAP52MBS	0,00	0,00	671,72	0,00	671,72	0,00
433311	Grades p/cama hospitalar	0,00	0,00	1.508,75	0,00	1.508,75	0,00
433312	Aparelhagem de Som	0,00	0,00	450,00	0,00	450,00	0,00
433313	Radio CD Crown	0,00	0,00	187,63	0,00	187,63	0,00
433314	Carro Limpeza Vileda	0,00	0,00	357,95	0,00	357,95	0,00

Balancete Geral

(Período de 2016/12/01 a 2016/12/31)

Data : 2017/03/23

Fundação Casa P.S.S.Distrito de Aveiro

Conta	Descrição	M. P. Débito	M. P. Crédito	M. A. Débito	M. A. Crédito	S. Devedor	S. Credor
433315	Maquina Costura Alfa Nex	0,00	0,00	220,00	0,00	220,00	0,00
433316	Compressor CA-BW242	0,00	0,00	106,89	0,00	106,89	0,00
433317	Conjunto porta refeições	0,00	0,00	3.404,64	0,00	3.404,64	0,00
433318	TV Samsung -UE58H5200	0,00	0,00	771,99	0,00	771,99	0,00
433319	TV Philips- 24PHH4109	0,00	0,00	223,99	0,00	223,99	0,00
433320	Grua Electrica Sunlift 175K	0,00	0,00	642,36	0,00	642,36	0,00
433321	Frigorifico Indesit	0,00	0,00	219,00	0,00	219,00	0,00
433322	Frigorifico Ref. RS-33DL45	0,00	0,00	239,99	0,00	239,99	0,00
433323	Maq.Lavar Alta Pressão	0,00	0,00	399,00	0,00	399,00	0,00
433324	Varinha Robot Coupe MP80	0,00	0,00	910,20	0,00	910,20	0,00
433325	Arca Beko HSA 37530	0,00	0,00	499,99	0,00	499,99	0,00
433326	Cadeira de rodas manual B	0,00	0,00	460,00	0,00	460,00	0,00
433327	Balança Digital 150 kgs Gr	0,00	0,00	227,55	0,00	227,55	0,00
433328	Varinha Robocoup MP 450	0,00	0,00	470,47	0,00	470,47	0,00
433329	Aparelho de Tensão Omrc	0,00	0,00	51,00	0,00	51,00	0,00
433330	Contentor de 800L	0,00	0,00	440,00	0,00	440,00	0,00
433331	Cadeira Sanitária TS-Aqua	264,57	0,00	264,57	0,00	264,57	0,00
433332	Alteador Sanita 3 niveis TS1	178,25	0,00	178,25	0,00	178,25	0,00
433333	Cancela para Infântario em	0,00	0,00	510,45	0,00	510,45	0,00
4334	Equipamento de transpo	0,00	0,00	54.421,40	0,00	54.421,40	0,00
433401	Viatura Fiat Ducato - Mat.3	0,00	0,00	33.948,00	0,00	33.948,00	0,00
433402	Viatura Renault Kangoo - N	0,00	0,00	20.473,40	0,00	20.473,40	0,00
4335	Equipamento administr	355,47	0,00	10.189,84	0,00	10.189,84	0,00
433501	Mobiliário de Escritório	0,00	0,00	1.220,04	0,00	1.220,04	0,00
433502	Telemóveis	0,00	0,00	145,20	0,00	145,20	0,00
433503	Servidor HP DL380G E533	0,00	0,00	3.993,00	0,00	3.993,00	0,00
433504	BioStation Mifare- Relógio	0,00	0,00	2.081,20	0,00	2.081,20	0,00
433505	Maquina de agramar Rapi 9 l	0,00	0,00	61,43	0,00	61,43	0,00
433506	Impressora HP Laserjet Pro	0,00	0,00	179,00	0,00	179,00	0,00
433507	Impressora HP Laserjet Pro	0,00	0,00	89,00	0,00	89,00	0,00
433508	Router Draytek Vigor 2820	0,00	0,00	527,67	0,00	527,67	0,00
433509	Estantes p/ arquivo	0,00	0,00	499,11	0,00	499,11	0,00
433510	Destruidora de papel - Rexe	0,00	0,00	59,93	0,00	59,93	0,00
433511	Impressora Hp Laserjet Pro	0,00	0,00	89,00	0,00	89,00	0,00
433512	Maquina Platicar GBS 1	0,00	0,00	49,90	0,00	49,90	0,00
433513	Projector Epson EB-X31	0,00	0,00	549,99	0,00	549,99	0,00
433514	Sistema Armazenamento D:	0,00	0,00	289,90	0,00	289,90	0,00
433515	Disco SCSI 72 Gby Hp par	355,47	0,00	355,47	0,00	355,47	0,00
4338	Depreciações acumulada	0,00	24.686,67	0,00	103.641,20	0,00	103.641,20
43381	Equipamento Administrat	0,00	1.022,54	0,00	9.957,36	0,00	9.957,36
43382	Equipamento Básico	0,00	4.248,17	0,00	29.625,35	0,00	29.625,35
43383	Edifícios e outras construç	0,00	5.810,61	0,00	23.242,44	0,00	23.242,44
43384	Equipamento Transporte	0,00	13.605,35	0,00	40.816,05	0,00	40.816,05
44	Activos intangíveis	0,00	2.499,75	10.220,04	5.219,79	10.220,04	5.219,79
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	9.300,00	0,00	9.300,00	0,00
4423	Programas de computado	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00
442301	Software F3M	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00
4426	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00
442601	Projecto utilização racional	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00
443	Programas de computado	0,00	0,00	920,04	0,00	920,04	0,00
44301	Software Inovasis	0,00	0,00	280,44	0,00	280,44	0,00
44302	Software de ponto 2000	0,00	0,00	639,60	0,00	639,60	0,00
448	Amortizações acumulada	0,00	2.499,75	0,00	5.219,79	0,00	5.219,79
4481	Activos intangíveis	0,00	2.499,75	0,00	5.219,79	0,00	5.219,79
448101	Software	0,00	2.499,75	0,00	3.419,79	0,00	3.419,79
448102	Projecto eficiência energética	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00
5	Fundos patrimoniais	13.812,63	0,00	87.843,07	1.636.097,21	0,00	1.548.254,14
55	Reservas	0,00	0,00	0,00	78.404,41	0,00	78.404,41
551	Reservas legais	0,00	0,00	0,00	78.404,41	0,00	78.404,41
56	Resultados transitados	0,00	0,00	74.030,44	1.538.561,24	0,00	1.464.530,80
561	Resultados transitados	0,00	0,00	74.030,44	1.538.561,24	0,00	1.464.530,80
59	Outras variações nos fun	13.812,63	0,00	13.812,63	19.131,56	0,00	5.318,93

Balancete Geral
(Período de 2016/12/01 a 2016/12/31)

Data : 2017/03/23

Fundação Casa P.S.S.Distrito de Aveiro

Conta	Descrição	M. P. Débito	M. P. Crédito	M. A. Débito	M. A. Crédito	S. Devedor	S. Credor
593	Subsídios*	13.812,63	0,00	13.812,63	14.131,56	0,00	318,93
59301	Comparticipação FEDER	13.812,63	0,00	13.812,63	14.131,56	0,00	318,93
594	Doações	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
59401	Terreno Creche Engº Antón	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
6	GASTOS *	423.990,72	1.589.304,47	1.677.974,53	1.677.974,53	0,00	0,00
61	Custo das mercadorias v	170.357,82	170.357,82	170.357,82	170.357,82	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiár	170.357,82	170.357,82	170.357,82	170.357,82	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços	31.242,39	249.926,71	258.557,53	258.557,53	0,00	0,00
622	Serviços especializados	10.762,68	66.423,15	66.631,02	66.631,02	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	972,42	11.768,53	11.768,53	11.768,53	0,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	415,13	456,95	456,95	456,95	0,00	0,00
6224	Honorários	6.515,20	33.070,20	33.070,20	33.070,20	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	2.859,93	21.127,47	21.335,34	21.335,34	0,00	0,00
623	Materiais	341,84	9.642,44	9.719,60	9.719,60	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de	145,59	2.894,90	2.934,01	2.934,01	0,00	0,00
6233	Material de escritório	131,25	5.247,82	5.285,87	5.285,87	0,00	0,00
6234	Artigos para oferta	65,00	220,00	220,00	220,00	0,00	0,00
6238	Outros	0,00	1.279,72	1.279,72	1.279,72	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	14.859,57	106.702,69	114.906,13	114.906,13	0,00	0,00
6241	Electricidade	10.436,03	62.090,06	70.293,50	70.293,50	0,00	0,00
6242	Combustíveis	1.149,37	8.555,86	8.555,86	8.555,86	0,00	0,00
62421	Gasóleo	1.149,37	8.527,26	8.527,26	8.527,26	0,00	0,00
62422	Outros combustíveis	0,00	28,60	28,60	28,60	0,00	0,00
6243	Água	1.686,78	14.944,78	14.944,78	14.944,78	0,00	0,00
6248	Outros	1.587,39	21.111,99	21.111,99	21.111,99	0,00	0,00
62481	Gás	1.587,39	21.111,99	21.111,99	21.111,99	0,00	0,00
625	Deslocações, estadas e tr	0,00	3.155,40	3.155,40	3.155,40	0,00	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	3.155,40	3.155,40	3.155,40	0,00	0,00
626	Serviços diversos	5.278,30	64.003,03	64.145,38	64.145,38	0,00	0,00
6261	Rendas e alugueres	409,74	3.434,14	3.434,14	3.434,14	0,00	0,00
6262	Comunicação	572,92	5.439,66	5.497,63	5.497,63	0,00	0,00
6263	Seguros	422,83	6.928,09	6.928,09	6.928,09	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e confor	2.415,54	39.057,05	39.062,21	39.062,21	0,00	0,00
6268	Outros serviços	1.457,27	9.144,09	9.223,31	9.223,31	0,00	0,00
63	Gastos com o pessoal	191.335,05	1.115.793,59	1.121.802,39	1.121.802,39	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	156.553,93	909.932,15	915.940,95	915.940,95	0,00	0,00
63201	Ordenados e Salários	96.393,30	641.270,94	647.279,74	647.279,74	0,00	0,00
63202	Subsidio de Alimentação	2.537,50	34.681,49	34.681,49	34.681,49	0,00	0,00
63203	Subsidio de Férias	49.959,26	104.301,18	104.301,18	104.301,18	0,00	0,00
63204	Subsidio de Natal	0,00	50.734,20	50.734,20	50.734,20	0,00	0,00
63205	Subsidio de Transporte	28,00	140,00	140,00	140,00	0,00	0,00
63208	Diuturnidades	2.573,98	16.059,97	16.059,97	16.059,97	0,00	0,00
6322	Remunerações Adicionais	5.061,89	62.744,37	62.744,37	62.744,37	0,00	0,00
632201	Abono para Falhas	176,50	2.133,72	2.133,72	2.133,72	0,00	0,00
632202	Horas Extra	1.412,79	20.907,10	20.907,10	20.907,10	0,00	0,00
632203	Subsidio de Turno	2.957,60	34.195,55	34.195,55	34.195,55	0,00	0,00
632205	Premios	515,00	5.508,00	5.508,00	5.508,00	0,00	0,00
634	Indemnizações	0,00	1.664,49	1.664,49	1.664,49	0,00	0,00
63401	Compensação por Rescisão	0,00	747,34	747,34	747,34	0,00	0,00
63403	Indemnizações ref.Seg.AT	0,00	917,15	917,15	917,15	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunera	33.678,13	191.735,80	191.735,80	191.735,80	0,00	0,00
6352	Pessoal	33.678,13	191.735,80	191.735,80	191.735,80	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no t	850,15	9.569,39	9.569,39	9.569,39	0,00	0,00
6362	Pessoal	850,15	9.569,39	9.569,39	9.569,39	0,00	0,00
638	Outros gastos com o pess	252,84	2.891,76	2.891,76	2.891,76	0,00	0,00
6381	Programas/Estágios	83,84	472,52	472,52	472,52	0,00	0,00
6382	Formação Profissional	5,00	225,00	225,00	225,00	0,00	0,00
6383	Medicina do trabalho	164,00	2.066,00	2.066,00	2.066,00	0,00	0,00
6384	Fardamento	0,00	128,24	128,24	128,24	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e d	27.186,42	27.186,42	27.186,42	27.186,42	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	24.686,67	24.686,67	24.686,67	24.686,67	0,00	0,00
6422	Edifícios e Outras Construç	5.810,61	5.810,61	5.810,61	5.810,61	0,00	0,00

Balancete Geral

(Período de 2016/12/01 a 2016/12/31)

Fundação Casa P.S.S.Distrito de Aveiro

Data : 2017/03/23

Conta	Descrição	M. P. Débito	M. P. Crédito	M. A. Débito	M. A. Crédito	S. Devedor	S. Credor
6423	Equipamento Básico	4.248,17	4.248,17	4.248,17	4.248,17	0,00	0,00
6424	Equipamento de Transporte	13.605,35	13.605,35	13.605,35	13.605,35	0,00	0,00
6426	Equipamento Administrat	1.022,54	1.022,54	1.022,54	1.022,54	0,00	0,00
643	Activos intangíveis.	2.499,75	2.499,75	2.499,75	2.499,75	0,00	0,00
6432	Projecto eficiência energéti	2.499,75	2.499,75	2.499,75	2.499,75	0,00	0,00
65	Perdas por imparidade	2.517,72	2.517,72	2.517,72	2.517,72	0,00	0,00
651	Em dívidas a receber	2.517,72	2.517,72	2.517,72	2.517,72	0,00	0,00
6511	Clientes	2.517,72	2.517,72	2.517,72	2.517,72	0,00	0,00
68	Outros gastos	13,21	2.037,56	76.068,00	76.068,00	0,00	0,00
681	Impostos	0,00	1.317,30	1.317,30	1.317,30	0,00	0,00
6813	Taxas	0,00	1.317,30	1.317,30	1.317,30	0,00	0,00
688	Outros *	13,21	720,26	74.750,70	74.750,70	0,00	0,00
6881	Correcções relativas a perí	0,00	50,05	74.080,49	74.080,49	0,00	0,00
6883	Quotizações	0,00	40,00	40,00	40,00	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	13,21	630,21	630,21	630,21	0,00	0,00
68881	Multas e penalidades	0,00	617,00	617,00	617,00	0,00	0,00
68882	Outros acertos	13,21	13,21	13,21	13,21	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	1.338,11	21.484,65	21.484,65	21.484,65	0,00	0,00
691	Juros suportados	1.118,66	20.265,50	20.265,50	20.265,50	0,00	0,00
6911	Juros de financiamentos ob	1.118,66	18.364,87	18.364,87	18.364,87	0,00	0,00
6912	Juros de Mora e Compensat	0,00	1.900,63	1.900,63	1.900,63	0,00	0,00
698	Outros gastos de financia	219,45	1.219,15	1.219,15	1.219,15	0,00	0,00
6982	Serviços Bancários	219,45	1.219,15	1.219,15	1.219,15	0,00	0,00
7	RENDIMENTOS *	1.743.594,38	175.360,56	1.759.841,92	1.759.841,92	0,00	0,00
71	Vendas *	20.074,40	3.162,10	20.147,20	20.147,20	0,00	0,00
711	Mercadorias	20.074,40	3.089,30	20.074,40	20.074,40	0,00	0,00
717	Devoluções de vendas	0,00	72,80	72,80	72,80	0,00	0,00
7171	Mercadorias	0,00	72,80	72,80	72,80	0,00	0,00
72	Prestações de serviços *	1.019.708,52	102.486,51	1.035.883,26	1.035.883,26	0,00	0,00
721	Matriculas e Mensalidades c	1.017.512,13	85.045,38	1.017.512,13	1.017.512,13	0,00	0,00
728	Descontos e abatimentos	2.196,39	17.441,13	18.371,13	18.371,13	0,00	0,00
7281	Matriculas e Mensalidades c	2.196,39	17.441,13	18.371,13	18.371,13	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e lega	677.606,41	56.472,76	677.606,41	677.606,41	0,00	0,00
751	Subsídios do Estado e out	674.549,69	56.472,76	674.549,69	674.549,69	0,00	0,00
7511	Comparticipações ISS,IP	674.549,69	56.472,76	674.549,69	674.549,69	0,00	0,00
75111	Serviços Apoio Domiciliár	142.159,91	10.985,04	142.159,91	142.159,91	0,00	0,00
75112	Creche Engº António Pasco	103.268,07	8.607,79	103.268,07	103.268,07	0,00	0,00
75113	Lar de Idosos	300.669,57	27.117,86	300.669,57	300.669,57	0,00	0,00
75114	Creche Centro Integrado	102.373,03	7.593,47	102.373,03	102.373,03	0,00	0,00
75115	Centro de Dia	26.079,11	2.168,60	26.079,11	26.079,11	0,00	0,00
752	Subsídios de outras entid	3.056,72	0,00	3.056,72	3.056,72	0,00	0,00
7521	IEFP	3.056,72	0,00	3.056,72	3.056,72	0,00	0,00
76	Reversões	2.307,77	2.307,77	2.307,77	2.307,77	0,00	0,00
762	De perdas por imparidad	2.307,77	2.307,77	2.307,77	2.307,77	0,00	0,00
7621	Em dívidas a receber	2.307,77	2.307,77	2.307,77	2.307,77	0,00	0,00
76211	Clientes	2.307,77	2.307,77	2.307,77	2.307,77	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	23.891,14	10.930,73	23.891,14	23.891,14	0,00	0,00
781	Rendimentos suplementa	395,25	395,25	395,25	395,25	0,00	0,00
7816	Outros rendimentos suplem	395,25	395,25	395,25	395,25	0,00	0,00
782	Descontos de pronto paga	2.584,64	1.705,87	2.584,64	2.584,64	0,00	0,00
7821	Desconto de pronto pagame	878,77	0,00	878,77	878,77	0,00	0,00
7822	Desconto Rappel	1.705,87	1.705,87	1.705,87	1.705,87	0,00	0,00
788	Outros *	20.911,25	8.829,61	20.911,25	20.911,25	0,00	0,00
7883	Imputação de subsidios pa	4.611,25	4.611,25	4.611,25	4.611,25	0,00	0,00
7885	Restituição de impostos	4.454,72	0,00	4.454,72	4.454,72	0,00	0,00
7886	Reembolsos consignação l	2.751,11	0,00	2.751,11	2.751,11	0,00	0,00
7888	Outros não especificados	9.094,17	4.218,36	9.094,17	9.094,17	0,00	0,00
788801	Donativos	8.776,19	4.208,01	8.776,19	8.776,19	0,00	0,00
788802	Outros	286,49	10,35	286,49	286,49	0,00	0,00
788803	Estorno de seguro	31,49	0,00	31,49	31,49	0,00	0,00
79	Juros, dividendos e outro	6,14	0,69	6,14	6,14	0,00	0,00
791	Juros obtidos	6,14	0,69	6,14	6,14	0,00	0,00

Balancete Geral
(Período de 2016/12/01 a 2016/12/31)

Data : 2017/03/23

Fundação Casa P.S.S.Distrito de Aveiro

Conta	Descrição	M. P. Débito	M. P. Crédito	M. A. Débito	M. A. Crédito	S. Devedor	S. Credor
7911	De depósitos	6,14	0,69	6,14	6,14	0,00	0,00
8	RESULTADOS	1.454.298,45	1.723.831,69	1.748.862,40	2.018.395,64	0,00	269.533,24
81	Resultado líquido do perí	1.454.298,45	1.723.831,69	1.748.862,40	2.018.395,64	0,00	269.533,24
818	Resultado líquido	1.454.298,45	1.723.831,69	1.748.862,40	2.018.395,64	0,00	269.533,24
Totais do Balancete		4.528.280,78	4.528.280,78	13.648.325,91	13.648.325,91	2.775.980,88	2.775.980,88

Balancete de Período
(Pós Rectificações)

decur
Ano de 2016

Fundação Casa P.S.S.Distrito de Aveiro

Moeda : EUR - Euro

Conta	M. P. Débito	M. P. Crédito	M. Ac. Débito	M. Ac. Crédito	S. Devedor	S. Credor
1 MEIOS FINANCEIROS LÍ	0,00	0,00	2.524.924,30	2.401.889,22	123.155,08	120,00
11 Caixa	0,00	0,00	386.268,31	385.388,31	1.000,00	120,00
111 Caixa	0,00	0,00	384.268,31	384.268,31	0,00	0,00
112 Fundos Fixos Caixa	0,00	0,00	2.000,00	1.120,00	1.000,00	120,00
11201 Bruno Alcaide	0,00	0,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
11202 Maria Rosário Lemos	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00
11203 Joana Barros	0,00	0,00	0,00	70,00	0,00	70,00
12 Depósitos à ordem	0,00	0,00	1.997.155,99	1.956.000,91	41.155,08	0,00
121 Bancos DO	0,00	0,00	1.997.155,99	1.956.000,91	41.155,08	0,00
13 Outros depósitos bancários	0,00	0,00	141.500,00	60.500,00	81.000,00	0,00
131 Depósitos a prazo	0,00	0,00	141.500,00	60.500,00	81.000,00	0,00
2 CONTAS A RECEBER E A	131.980,41	119.352,24	5.214.580,83	3.602.391,70	2.461.401,64	849.212,51
21 Clientes e utentes	0,00	2.517,72	1.339.066,54	1.111.554,24	243.361,29	15.848,99
211 Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	1.310.671,95	1.084.909,84	229.676,94	3.914,83
2117 Utentes	0,00	0,00	1.310.671,95	1.084.909,84	229.676,94	3.914,83
21171 ERPI	0,00	0,00	196.018,50	185.042,92	11.517,16	541,58
21172 Centro Dia	0,00	0,00	20.304,99	18.790,84	1.514,15	0,00
21173 SAD	0,00	0,00	18.711,70	17.402,40	1.597,50	288,20
21174 Creche	0,00	0,00	47.213,30	47.352,79	2.070,81	2.210,30
212 Clientes e utentes — Títulos	0,00	0,00	10.094,70	10.094,70	0,00	0,00
2121 Clientes gerais	0,00	0,00	10.094,70	10.094,70	0,00	0,00
217 Clientes/utentes cobrança div	0,00	0,00	15.992,12	2.307,77	13.684,35	0,00
219 Perdas por imparidade acum	0,00	2.517,72	2.307,77	14.241,93	0,00	11.934,16
2191 Utentes	0,00	2.517,72	2.307,77	14.241,93	0,00	11.934,16
22 Fornecedores *	0,00	0,00	450.438,07	500.026,33	106,05	49.694,31
221 Fornecedores c/c	0,00	0,00	449.931,25	499.519,51	106,05	49.694,31
2211 Fornecedores gerais	0,00	0,00	449.931,25	499.519,51	106,05	49.694,31
22111 Mercado Nacional	0,00	0,00	449.931,25	499.519,51	106,05	49.694,31
225 Facturas em recepção e conf	0,00	0,00	506,82	506,82	0,00	0,00
2251 Facturas em recepção e conf	0,00	0,00	506,82	506,82	0,00	0,00
23 Pessoal	0,00	0,00	654.727,01	654.959,25	0,00	232,24
231 Remunerações a pagar *	0,00	0,00	653.436,57	653.436,57	0,00	0,00
2312 Ao pessoal	0,00	0,00	653.436,57	653.436,57	0,00	0,00
238 Outras operações	0,00	0,00	1.290,44	1.522,68	0,00	232,24
2382 Com o pessoal	0,00	0,00	1.290,44	1.522,68	0,00	232,24
238201 Desconto judicial	0,00	0,00	1.290,44	1.522,68	0,00	232,24
24 Estado e outros entes públic	0,00	0,00	307.481,70	330.508,69	0,00	23.026,99
241 Imposto sobre o rendimento	0,00	0,00	0,25	0,25	0,00	0,00
2411 Retenção na fonte	0,00	0,00	0,25	0,25	0,00	0,00
242 Retenção de impostos sobre i	0,00	0,00	44.221,02	48.300,02	0,00	4.079,00
2421 Trabalho Dependente	0,00	0,00	39.660,00	42.789,00	0,00	3.129,00
2422 Trabalho Independente	0,00	0,00	4.561,02	5.511,02	0,00	950,00
245 Contribuições para a Segurar	0,00	0,00	263.260,43	282.208,42	0,00	18.947,99
2451 CRSS	0,00	0,00	263.260,43	282.208,42	0,00	18.947,99
25 Financiamentos obtidos	0,00	0,00	43.064,90	500.000,00	0,00	456.935,10
251 Instituições de crédito e soci	0,00	0,00	43.064,90	500.000,00	0,00	456.935,10
2511 Empréstimos bancários	0,00	0,00	43.064,90	500.000,00	0,00	456.935,10
251102 Empréstimo MGeneral nº 189-	0,00	0,00	43.064,90	500.000,00	0,00	456.935,10

Balancete de Período

(Pós Rectificações)

Ano de 2016

Fundação Casa P.S.S.Distrito de Aveiro

Moeda : EUR - Euro

Conta	M. P. Débito	M. P. Crédito	M. Ac. Débito	M. Ac. Crédito	S. Devedor	S. Credor
27 Outras contas a receber e a p	120.847,92	116.834,52	2.384.741,96	306.930,28	2.205.545,06	127.733,38
271 Fornecedores de investment	0,00	0,00	5.683,55	9.262,28	0,00	3.578,73
2711 Fornecedores de investment	0,00	0,00	5.683,55	9.262,28	0,00	3.578,73
27111 Mercado Nacional	0,00	0,00	5.683,55	9.262,28	0,00	3.578,73
272 Devedores e credores por ac	120.847,92	116.834,52	135.972,20	258.093,90	2.032,95	124.154,65
2721 Devedores por acréscimos d	0,00	0,00	6.983,54	4.950,59	2.032,95	0,00
2722 Credores por acréscimos de g	120.847,92	116.834,52	128.988,66	253.143,31	0,00	124.154,65
278 Outros devedores e credores	0,00	0,00	2.243.086,21	39.574,10	2.203.512,11	0,00
27801 Consultores, Acessores e In	0,00	0,00	31.100,06	28.754,06	2.346,00	0,00
27803 Am.Creche Engº António P	0,00	0,00	136.058,15	0,00	136.058,15	0,00
27804 CSCDA513	0,00	0,00	2.038.858,87	0,00	2.038.858,87	0,00
27805 CCD513	0,00	0,00	25.121,10	0,00	25.121,10	0,00
27806 Outros	0,00	0,00	2.427,90	1.299,91	1.127,99	0,00
27807 Contrato CENTRO-07-EN65-	0,00	0,00	9.520,13	9.520,13	0,00	0,00
28 Diferimentos *	11.132,49	0,00	35.060,65	198.412,91	12.389,24	175.741,50
281 Gastos a reconhecer	11.132,49	0,00	19.760,65	7.371,41	12.389,24	0,00
28101 Gastos a reconhecer	11.132,49	0,00	19.760,65	7.371,41	12.389,24	0,00
282 Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00	15.300,00	191.041,50	0,00	175.741,50
28201 Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00	15.300,00	191.041,50	0,00	175.741,50
3 INVENTÁRIOS E ACTIVO	243.327,92	410.675,64	450.541,72	442.874,70	7.667,02	0,00
31 Compras	627,82	201.702,57	202.607,44	202.607,44	0,00	0,00
312 Matérias-primas, subsidiári	0,00	176.602,46	176.602,46	176.602,46	0,00	0,00
314 Materiais consumo diversos	0,00	25.100,11	25.364,17	25.364,17	0,00	0,00
317 Devoluções de compras	627,82	0,00	640,81	640,81	0,00	0,00
3172 Matérias-primas, subsidiárias	627,82	0,00	640,81	640,81	0,00	0,00
32 Mercadorias	204.735,08	204.735,08	205.731,27	204.914,27	817,00	0,00
321 Mercadorias	0,00	0,00	817,00	0,00	817,00	0,00
329 Compras Transferências	204.735,08	204.735,08	204.914,27	204.914,27	0,00	0,00
33 Matérias-primas, subsidiári	6.850,02	4.237,99	11.088,01	4.237,99	6.850,02	0,00
331 Matérias-primas	5.743,05	3.536,90	9.279,95	3.536,90	5.743,05	0,00
33102 Existências lar de Idosos	3.977,06	2.325,51	6.302,57	2.325,51	3.977,06	0,00
33103 Centro de Dia	640,92	419,48	1.060,40	419,48	640,92	0,00
33104 Serviço Apoio Domiciliário	724,20	439,99	1.164,19	439,99	724,20	0,00
33105 Creche Centro Integrado	199,86	200,54	400,40	200,54	199,86	0,00
33106 CEAP	201,01	151,38	352,39	151,38	201,01	0,00
334 Materiais diversos	1.106,97	701,09	1.808,06	701,09	1.106,97	0,00
33401 Materiais Consumo Lar idosos	1.106,97	701,09	1.808,06	701,09	1.106,97	0,00
38 Reclassificação e regularizaç	31.115,00	0,00	31.115,00	31.115,00	0,00	0,00
383 Matérias-primas, subsidiári	31.115,00	0,00	31.115,00	31.115,00	0,00	0,00
38301 Matérias Primas	31.115,00	0,00	31.115,00	31.115,00	0,00	0,00
4 INVESTIMENTOS *	0,00	0,00	183.757,14	108.860,99	183.757,14	108.860,99
41 Investimentos financeiros *	0,00	0,00	1.471,69	0,00	1.471,69	0,00
415 Outros investimentos financ	0,00	0,00	1.471,69	0,00	1.471,69	0,00
4152 Fundo Reestruturação SS	0,00	0,00	1.471,69	0,00	1.471,69	0,00
43 Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	172.065,41	103.641,20	172.065,41	103.641,20
433 Outros activos fixos tangivei	0,00	0,00	172.065,41	103.641,20	172.065,41	103.641,20
4331 Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	36.500,00	0,00	36.500,00	0,00
433101 Terreno - Matriz sob artigo 1	0,00	0,00	11.500,70	0,00	11.500,70	0,00

Balancete de Período
(Pós Rectificações)

Ano 2016

Fundação Casa P.S.S.Distrito de Aveiro

Moeda : EUR - Euro

Conta	M. P. Débito	M. P. Crédito	M. Ac. Débito	M. Ac. Crédito	S. Devedor	S. Credor
433102	Terreno - Matriz sob artigo 9	0.00	0.00	1.831.03	0.00	1.831.03
433103	Terreno - Matriz sob artigo 4	0.00	0.00	18.168.27	0.00	18.168.27
433104	Terreno Creche Engº Antóni	0.00	0.00	5.000.00	0.00	5.000.00
4332	Edifícios e outras construções	0.00	0.00	25.556.05	0.00	25.556.05
433201	Sistema Fotovoltaico-CEAP	0.00	0.00	16.600.00	0.00	16.600.00
433202	Sistema Solar Térmico. CEA	0.00	0.00	5.100.00	0.00	5.100.00
433203	Reclamo Luminoso	0.00	0.00	3.856.05	0.00	3.856.05
4333	Equipamento básico	0.00	0.00	45.398.12	0.00	45.398.12
433301	Mobiliário	0.00	0.00	12.413.84	0.00	12.413.84
433302	Roupa de Cama	0.00	0.00	18.709.60	0.00	18.709.60
433304	Oxímetro dado CII	0.00	0.00	49.91	0.00	49.91
433305	Aspirador Secressões New A	0.00	0.00	144.28	0.00	144.28
433306	Aparelho tensão automático	0.00	0.00	40.22	0.00	40.22
433307	Nebulizador de Piston LTK I	0.00	0.00	46.94	0.00	46.94
433308	Suporte para curativos	0.00	0.00	199.88	0.00	199.88
433309	Roçador GGP BKE53D	0.00	0.00	377.06	0.00	377.06
433310	Relvadeira XAP52MBS	0.00	0.00	671.72	0.00	671.72
433311	Grades p/cama hospitalar	0.00	0.00	1.508.75	0.00	1.508.75
433312	Aparelhagem de Som	0.00	0.00	450.00	0.00	450.00
433313	Radio CD Crown	0.00	0.00	187.63	0.00	187.63
433314	Carro Limpeza Vileda	0.00	0.00	357.95	0.00	357.95
433315	Maquina Costura Alfa Next	0.00	0.00	220.00	0.00	220.00
433316	Compressor CA-BW242	0.00	0.00	106.89	0.00	106.89
433317	Conjunto porta refeições	0.00	0.00	3.404.64	0.00	3.404.64
433318	TV Samsung -UE58H5200	0.00	0.00	771.99	0.00	771.99
433319	TV Philips- 24PHH4109	0.00	0.00	223.99	0.00	223.99
433320	Grua Electrica Sunlift 175Kg	0.00	0.00	642.36	0.00	642.36
433321	Frigorífico Indesit	0.00	0.00	219.00	0.00	219.00
433322	Frigorífico Ref. RS-33DL4S	0.00	0.00	239.99	0.00	239.99
433323	Maq.Lavar Alta Pressão	0.00	0.00	399.00	0.00	399.00
433324	Varinha Robot Coupe MP80	0.00	0.00	910.20	0.00	910.20
433325	Arca Beko HSA 37530	0.00	0.00	499.99	0.00	499.99
433326	Cadeira de rodas manual Bre	0.00	0.00	460.00	0.00	460.00
433327	Balança Digital 150 kgs Grad	0.00	0.00	227.55	0.00	227.55
433328	Varinha Robocoup MP 450	0.00	0.00	470.47	0.00	470.47
433329	Apararelho de Tensão Omro	0.00	0.00	51.00	0.00	51.00
433330	Contentor de 800L	0.00	0.00	440.00	0.00	440.00
433331	Cadeira Sanitária TS-Aqua 5	0.00	0.00	264.57	0.00	264.57
433332	Alteador Sanita 3 níveis TSE-	0.00	0.00	178.25	0.00	178.25
433333	Cancela para Infantário em F	0.00	0.00	510.45	0.00	510.45
4334	Equipamento de transporte	0.00	0.00	54.421.40	0.00	54.421.40
433401	Viatura Fiat Ducato - Mat.38-	0.00	0.00	33.948.00	0.00	33.948.00
433402	Viatura Renault Kangoo - Ma	0.00	0.00	20.473.40	0.00	20.473.40
4335	Equipamento administrativo	0.00	0.00	10.189.84	0.00	10.189.84
433501	Mobiliário de Escritório	0.00	0.00	1.220.04	0.00	1.220.04
433502	Telemóveis	0.00	0.00	145.20	0.00	145.20
433503	Servidor HP DL380G E533	0.00	0.00	3.993.00	0.00	3.993.00
433504	BioStation Mifare- Relógio p	0.00	0.00	2.081.20	0.00	2.081.20

Balancete de Período
(Pós Rectificações)

Handwritten signature
Ano de 2016

Fundação Casa P.S.S.Distrito de Aveiro

Moeda : EUR - Euro

Conta		M. P. Débito	M. P. Crédito	M. Ac. Débito	M. Ac. Crédito	S. Devedor	S. Credor
433505	Maquina de agraphar Rapi 9 P	0.00	0.00	61.43	0.00	61.43	0.00
433506	Impressora HP Laserjet Pro N	0.00	0.00	179.00	0.00	179.00	0.00
433507	Impressora HP Laserjet Pro P	0.00	0.00	89.00	0.00	89.00	0.00
433508	Router DrayteK Vigor 2820V	0.00	0.00	527.67	0.00	527.67	0.00
433509	Estantes p/ arquivo	0.00	0.00	499.11	0.00	499.11	0.00
433510	Destruidora de papel - Rexel	0.00	0.00	59.93	0.00	59.93	0.00
433511	Impressora Hp Laserjet Pro P	0.00	0.00	89.00	0.00	89.00	0.00
433512	Maquina Platicar GBS Ins	0.00	0.00	49.90	0.00	49.90	0.00
433513	Projector Epson EB-X31	0.00	0.00	549.99	0.00	549.99	0.00
433514	Sistema Armazenamento Dad	0.00	0.00	289.90	0.00	289.90	0.00
433515	Disco SCSI 72 Gby Hp para S	0.00	0.00	355.47	0.00	355.47	0.00
4338	Depreciações acumuladas	0.00	0.00	0.00	103.641,20	0.00	103.641,20
43381	Equipamento Administrativo	0.00	0.00	0.00	9.957,36	0.00	9.957,36
43382	Equipamento Básico	0.00	0.00	0.00	29.625,35	0.00	29.625,35
43383	Edifícios e outras construção	0.00	0.00	0.00	23.242,44	0.00	23.242,44
43384	Equipamento Transporte	0.00	0.00	0.00	40.816,05	0.00	40.816,05
44	Activos intangíveis	0.00	0.00	10.220,04	5.219,79	10.220,04	5.219,79
442	Outros activos intangíveis	0.00	0.00	9.300,00	0.00	9.300,00	0.00
4423	Programas de computador	0.00	0.00	7.500,00	0.00	7.500,00	0.00
442301	Software F3M	0.00	0.00	7.500,00	0.00	7.500,00	0.00
4426	Outros activos intangíveis	0.00	0.00	1.800,00	0.00	1.800,00	0.00
442601	Projecto utilização racional e	0.00	0.00	1.800,00	0.00	1.800,00	0.00
443	Programas de computador	0.00	0.00	920,04	0.00	920,04	0.00
44301	Software Inovasis	0.00	0.00	280,44	0.00	280,44	0.00
44302	Software de ponto 2000	0.00	0.00	639,60	0.00	639,60	0.00
448	Amortizações acumuladas	0.00	0.00	0.00	5.219,79	0.00	5.219,79
4481	Activos intangíveis	0.00	0.00	0.00	5.219,79	0.00	5.219,79
448101	Software	0.00	0.00	0.00	3.419,79	0.00	3.419,79
448102	Projecto eficiência energética	0.00	0.00	0.00	1.800,00	0.00	1.800,00
5	Fundos patrimoniais	4.611,25	0.00	87.843,07	1.636.097,21	0.00	1.548.254,14
55	Reservas	0.00	0.00	0.00	78.404,41	0.00	78.404,41
551	Reservas legais	0.00	0.00	0.00	78.404,41	0.00	78.404,41
56	Resultados transitados	0.00	0.00	74.030,44	1.538.561,24	0.00	1.464.530,80
561	Resultados transitados	0.00	0.00	74.030,44	1.538.561,24	0.00	1.464.530,80
59	Outras variações nos fundos	4.611,25	0.00	13.812,63	19.131,56	0,00	5.318,93
593	Subsidios*	4.611,25	0.00	13.812,63	14.131,56	0,00	318,93
59301	Comparticipação FEDER	4.611,25	0.00	13.812,63	14.131,56	0,00	318,93
594	Doações	0.00	0.00	0.00	5.000,00	0.00	5.000,00
59401	Terreno Creche Engº Antóni	0.00	0.00	0.00	5.000,00	0,00	5.000,00
6	GASTOS *	289.710,06	134.990,51	1.677.974,53	223.676,08	1.454.298,45	0.00
61	Custo das mercadorias vendi	170.357,82	3.010,10	170.357,82	3.010,10	167.347,72	0.00
612	Matérias-primas, subsidiári	170.357,82	3.010,10	170.357,82	3.010,10	167.347,72	0.00
62	Fornecimentos e serviços ex	0.00	11.132,49	258.557,53	19.778,82	238.778,71	0.00
622	Serviços especializados	0.00	0.00	66.631,02	207,87	66.423,15	0.00
6221	Trabalhos especializados	0.00	0.00	11.768,53	0.00	11.768,53	0.00
6223	Vigilância e segurança	0.00	0.00	456,95	0.00	456,95	0.00
6224	Honorários	0.00	0.00	33.070,20	0.00	33.070,20	0.00
6226	Conservação e reparação	0.00	0.00	21.335,34	207,87	21.127,47	0.00

Balancete de Período
(Pós Rectificações)

76
de 2016
2

Fundação Casa P.S.S.Distrito de Aveiro

Moeda : EUR - Euro

Conta		M. P. Débito	M. P. Crédito	M. Ac. Débito	M. Ac. Crédito	S. Devedor	S. Credor
623	Materiais	0.00	1.879.02	9.719.60	1.971.69	7.747.91	0.00
6231	Ferramentas e utensílios de d	0.00	59.35	2.934.01	113.97	2.820.04	0.00
6233	Material de escritório	0.00	1.480.80	5.285.87	1.518.85	3.767.02	0.00
6234	Artigos para oferta	0.00	0.00	220.00	0.00	220.00	0.00
6238	Outros	0.00	338.87	1.279.72	338.87	940.85	0.00
624	Energia e fluidos	0.00	0.00	114.906.13	8.203.44	106.702.69	0.00
6241	Electricidade	0.00	0.00	70.293.50	8.203.44	62.090.06	0.00
6242	Combustíveis	0.00	0.00	8.555.86	0.00	8.555.86	0.00
62421	Gasóleo	0.00	0.00	8.527.26	0.00	8.527.26	0.00
62422	Outros combustíveis	0.00	0.00	28.60	0.00	28.60	0.00
6243	Água	0.00	0.00	14.944.78	0.00	14.944.78	0.00
6248	Outros	0.00	0.00	21.111.99	0.00	21.111.99	0.00
62481	Gás	0.00	0.00	21.111.99	0.00	21.111.99	0.00
625	Deslocações, estadas e trans	0.00	0.00	3.155.40	0.00	3.155.40	0.00
6251	Deslocações e estadas	0.00	0.00	3.155.40	0.00	3.155.40	0.00
626	Serviços diversos	0.00	9.253.47	64.145.38	9.395.82	54.749.56	0.00
6261	Rendas e alugueres	0.00	0.00	3.434.14	0.00	3.434.14	0.00
6262	Comunicação	0.00	0.00	5.497.63	57.97	5.439.66	0.00
6263	Seguros	0.00	0.00	6.928.09	0.00	6.928.09	0.00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0.00	9.253.47	39.062.21	9.258.63	29.803.58	0.00
6268	Outros serviços	0.00	0.00	9.223.31	79.22	9.144.09	0.00
63	Gastos com o pessoal	116.834,52	120.847.92	1.121.802.39	126.856.72	994.945.67	0.00
632	Remunerações do pessoal	95.766,00	99.804.00	915.940.95	105.812.80	810.128.15	0.00
63201	Ordenados e Salários	47.883,00	49.902.00	647.279.74	55.910.80	591.368.94	0.00
63202	Subsidio de Alimentação	0.00	0.00	34.681.49	0.00	34.681.49	0.00
63203	Subsidio de Férias	47.883,00	49.902.00	104.301,18	49.902.00	54.399.18	0.00
63204	Subsidio de Natal	0.00	0.00	50.734,20	0.00	50.734.20	0.00
63205	Subsidio de Transporte	0.00	0.00	140,00	0.00	140.00	0.00
63208	Diuturnidades	0.00	0.00	16.059,97	0.00	16.059.97	0.00
6322	Remunerações Adicionais	0.00	0.00	62.744,37	0.00	62.744,37	0.00
632201	Abono para Falhas	0.00	0.00	2.133,72	0.00	2.133,72	0.00
632202	Horas Extra	0.00	0.00	20.907,10	0.00	20.907,10	0.00
632203	Subsidio de Turno	0.00	0.00	34.195,55	0.00	34.195,55	0.00
632205	Premios	0.00	0.00	5.508,00	0.00	5.508,00	0.00
634	Indemnizações	0.00	0.00	1.664,49	0.00	1.664,49	0.00
63401	Compensação por Rescisão d	0.00	0.00	747,34	0.00	747,34	0.00
63403	Indemnizações ref.Seg.AT	0.00	0.00	917,15	0.00	917,15	0.00
635	Encargos sobre remuneraçõe	21.068,52	21.043,92	191.735,80	21.043,92	170.691,88	0.00
6352	Pessoal	21.068,52	21.043,92	191.735,80	21.043,92	170.691,88	0.00
636	Seguros de acidentes no tra	0.00	0.00	9.569,39	0.00	9.569,39	0.00
6362	Pessoal	0.00	0.00	9.569,39	0.00	9.569,39	0.00
638	Outros gastos com o pessoal	0.00	0.00	2.891,76	0.00	2.891,76	0.00
6381	Programas/Estágios	0.00	0.00	472,52	0.00	472,52	0.00
6382	Formação Profissional	0.00	0.00	225,00	0.00	225,00	0.00
6383	Medicina do trabalho	0.00	0.00	2.066,00	0.00	2.066,00	0.00
6384	Fardamento	0.00	0.00	128,24	0.00	128,24	0.00
64	Gastos de depreciação e de a	0.00	0.00	27.186,42	0.00	27.186,42	0.00
642	Activos fixos tangíveis	0.00	0.00	24.686,67	0.00	24.686,67	0.00

Balancete de Período
(Pós Rectificações)

[Assinatura]
Ago de 2016

Fundação Casa P.S.S.S.Distrito de Aveiro

Moeda : EUR - Euro

Conta	M. P. Débito	M. P. Crédito	M. Ac. Débito	M. Ac. Crédito	S. Devedor	S. Credor
6422 Edifícios e Outras Construções	0,00	0,00	5.810,61	0,00	5.810,61	0,00
6423 Equipamento Básico	0,00	0,00	4.248,17	0,00	4.248,17	0,00
6424 Equipamento de Transporte	0,00	0,00	13.605,35	0,00	13.605,35	0,00
6426 Equipamento Administrativo	0,00	0,00	1.022,54	0,00	1.022,54	0,00
643 Activos intangíveis.	0,00	0,00	2.499,75	0,00	2.499,75	0,00
6432 Projecto eficiência energética	0,00	0,00	2.499,75	0,00	2.499,75	0,00
65 Perdas por imparidade	2.517,72	0,00	2.517,72	0,00	2.517,72	0,00
651 Em dívidas a receber	2.517,72	0,00	2.517,72	0,00	2.517,72	0,00
6511 Clientes	2.517,72	0,00	2.517,72	0,00	2.517,72	0,00
68 Outros gastos	0,00	0,00	76.068,00	74.030,44	2.037,56	0,00
681 Impostos	0,00	0,00	1.317,30	0,00	1.317,30	0,00
6813 Taxas	0,00	0,00	1.317,30	0,00	1.317,30	0,00
688 Outros *	0,00	0,00	74.750,70	74.030,44	720,26	0,00
6881 Correções relativas a período	0,00	0,00	74.080,49	74.030,44	50,05	0,00
6883 Quotizações	0,00	0,00	40,00	0,00	40,00	0,00
6888 Outros não especificados	0,00	0,00	630,21	0,00	630,21	0,00
68881 Multas e penalidades	0,00	0,00	617,00	0,00	617,00	0,00
68882 Outros acertos	0,00	0,00	13,21	0,00	13,21	0,00
69 Gastos de financiamento	0,00	0,00	21.484,65	0,00	21.484,65	0,00
691 Juros suportados	0,00	0,00	20.265,50	0,00	20.265,50	0,00
6911 Juros de financiamentos obtidos	0,00	0,00	18.364,87	0,00	18.364,87	0,00
6912 Juros de Mora e Compensação	0,00	0,00	1.900,63	0,00	1.900,63	0,00
698 Outros gastos de financiamento	0,00	0,00	1.219,15	0,00	1.219,15	0,00
6982 Serviços Bancários	0,00	0,00	1.219,15	0,00	1.219,15	0,00
7 RENDIMENTOS *	0,00	4.611,25	18.496,30	1.742.327,99	17.513,93	1.741.345,62
71 Vendas *	0,00	0,00	72,80	20.074,40	72,80	20.074,40
711 Mercadorias	0,00	0,00	0,00	20.074,40	0,00	20.074,40
717 Devoluções de vendas	0,00	0,00	72,80	0,00	72,80	0,00
7171 Mercadorias	0,00	0,00	72,80	0,00	72,80	0,00
72 Prestações de serviços *	0,00	0,00	18.423,50	1.018.442,13	17.441,13	1.017.459,76
721 Matrículas e Mensalidades de	0,00	0,00	52,37	1.017.512,13	0,00	1.017.459,76
728 Descontos e abatimentos	0,00	0,00	18.371,13	930,00	17.441,13	0,00
7281 Matrículas e Mensalidades de	0,00	0,00	18.371,13	930,00	17.441,13	0,00
75 Subsídios, doações e legado	0,00	0,00	0,00	677.606,41	0,00	677.606,41
751 Subsídios do Estado e outro	0,00	0,00	0,00	674.549,69	0,00	674.549,69
7511 Participações ISS, IP	0,00	0,00	0,00	674.549,69	0,00	674.549,69
75111 Serviços Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	142.159,91	0,00	142.159,91
75112 Creche Engº António Pascoal	0,00	0,00	0,00	103.268,07	0,00	103.268,07
75113 Lar de Idosos	0,00	0,00	0,00	300.669,57	0,00	300.669,57
75114 Creche Centro Integrado	0,00	0,00	0,00	102.373,03	0,00	102.373,03
75115 Centro de Dia	0,00	0,00	0,00	26.079,11	0,00	26.079,11
752 Subsídios de outras entidades	0,00	0,00	0,00	3.056,72	0,00	3.056,72
7521 IEFP	0,00	0,00	0,00	3.056,72	0,00	3.056,72
76 Reversões	0,00	0,00	0,00	2.307,77	0,00	2.307,77
762 De perdas por imparidade	0,00	0,00	0,00	2.307,77	0,00	2.307,77
7621 Em dívidas a receber	0,00	0,00	0,00	2.307,77	0,00	2.307,77
76211 Clientes	0,00	0,00	0,00	2.307,77	0,00	2.307,77
78 Outros rendimentos	0,00	4.611,25	0,00	23.891,14	0,00	23.891,14

Balancete de Período

(Pós Rectificações)

Ano de 2016

Fundação Casa P.S.S.Distrito de Aveiro

Moeda : EUR - Euro

Conta	M. P. Débito	M. P. Crédito	M. Ac. Débito	M. Ac. Crédito	S. Devedor	S. Credor
781 Rendimentos suplementares	0.00	0.00	0.00	395.25	0.00	395.25
7816 Outros rendimentos suplementares	0.00	0.00	0.00	395.25	0.00	395.25
782 Descontos de pronto pagamento	0.00	0.00	0.00	2.584.64	0.00	2.584.64
7821 Desconto de pronto pagamento	0.00	0.00	0.00	878.77	0.00	878.77
7822 Desconto Rappel	0.00	0.00	0.00	1.705.87	0.00	1.705.87
788 Outros *	0.00	4.611.25	0.00	20.911.25	0.00	20.911.25
7883 Imputação de subsídios para	0.00	4.611.25	0.00	4.611.25	0.00	4.611.25
7885 Restituição de impostos	0.00	0.00	0.00	4.454.72	0.00	4.454.72
7886 Reembolsos consignação IRS	0.00	0.00	0.00	2.751.11	0.00	2.751.11
7888 Outros não especificados	0.00	0.00	0.00	9.094.17	0.00	9.094.17
788801 Donativos	0.00	0.00	0.00	8.776.19	0.00	8.776.19
788802 Outros	0.00	0.00	0.00	286.49	0.00	286.49
788803 Estorno de seguro	0.00	0.00	0.00	31.49	0.00	31.49
79 Juros, dividendos e outros rendimentos	0.00	0.00	0.00	6.14	0.00	6.14
791 Juros obtidos	0.00	0.00	0.00	6.14	0.00	6.14
7911 De depósitos	0.00	0.00	0.00	6.14	0.00	6.14
8 RESULTADOS	0.00	0.00	294.563.95	294.563.95	0.00	0.00
81 Resultado líquido do período	0.00	0.00	294.563.95	294.563.95	0.00	0.00
818 Resultado líquido	0.00	0.00	294.563.95	294.563.95	0.00	0.00
Totais do Balancete	669.629.64	669.629.64	10.452.681.84	10.452.681.84	4.247.793.26	4.247.793.26



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

[Handwritten signatures and initials]
P.
B.A.
de
Alouar

RELATÓRIO ECONOMICO-FINANCEIRO 2016



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

[Handwritten signatures and initials]

INDÍCE

1. ACTIVIDADE DESENVOLVIDA	3
2. INVESTIMENTOS	3
3. RECURSOS HUMANOS	4
4. SITUAÇÃO ECONÓMICA E FINANCEIRA	5
5. CONCLUSÃO	12



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

[Handwritten signatures and initials]

1. ACTIVIDADE DESENVOLVIDA

O Presente relatório tem como finalidade apresentar a evolução e acompanhamento da actividade desenvolvida, comparando-a com o mesmo período homólogo. Como podemos verificar pela análise das demonstrações financeiras a Instituição apresentou um crescimento face ao ano anterior de 0,23%, crescimento acompanhado por um aumento de utentes em cerca de 1.60%. (mais 3 utentes)

2. INVESTIMENTOS

O ano de 2016 apresenta um crescimento nos investimentos em relação ao ano anterior de 44%.

Lista de equipamento adquirido:

Equipamento básico:

Balança digital 150 Kgs	227,55
Varinha Robocop MP 450	470,47
2 Contentores 800 l	440,00
Cadeira Sanitária TS- Aqua	264,57
Ateador de Sanita 3 níveis	178,25
Cancela para a Creche CI	510,45
Total	2.142,29

Valores em euros



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

[Handwritten signatures and initials]

Equipamento Administrativo:

Projector Epson EB-X31	549,99
Sistema de armazenamento de dados	289,90
Disco SCSI 72 GB- Servidor	355,47
Software F3M	7.500,00
Total	8.695,36

Valores em euros

3 - RECURSOS HUMANOS

	2016	2015
Número médio de empregados	82	82

A Instituição apresenta um número médio de 82 colaboradores o que representa na estrutura de gastos um peso de 70%.

Estrutura de Gastos com o Pessoal

	2016	2015
Gastos com o pessoal	994.945,67	972.980,76

Valores em euros

O ano de 2016 evidencia-se por um aumento dos gastos com o pessoal em cerca 21.964,91€ o que representa 2.26% da estrutura de gastos com o pessoal.



H.
Z.A.
decur
A

Foi atribuído em Janeiro de 2016 o aumento do salário mínimo nacional de 505€ para 530€, a 40 colaboradores, o que implica um aumento anual dos custos com o pessoal de 14.000,00€

-Foi atribuído a 23 colaboradores, 21,00€ referente á 1ª diuturnidade, adquiridas após a 5 anos de trabalho.

-Foi pago mais 9.811,67 00€ de salário à enfermeira, sendo que no ano de 2015 apenas estava reflectido 4 meses de renumerações.

Foram pagos mais 5.508,00€ de prémios de acessória administrativa, de coordenação equipa e de animação.

-Foram pagos mais 5.567,26€ horas extra, no ano de 2016 houve mais 4 feriados.

-Houve um aumento dos Seguros de Acidentes de Trabalho de 3.406,14€.

-Foram Pagos 17.327,51€ de custos c/ demissões, proporcional de férias, sub. férias e sub. natal, devido á saída de 10 colaboradores, 1 contrato de substituição e 9 colaboradores efectivos

-Aumento da TSU de 21,6% para 22%

3. SITUAÇÃO ECONÓMICA E FINANCEIRA

No estudo da situação económico-financeira começamos por analisar as demonstrações financeiras, tais como o Balanço, Demonstração de Resultados e Demonstração dos Fluxos de Caixa.

BALANÇO

O balanço é um documento contabilístico que expressa a situação patrimonial de uma Entidade num determinado momento geralmente o ano. Este documento permite comparar o activo (bens que a empresa possui assim como o dinheiro que tem e as dívidas de terceiros), com o passivo ou capital alheio (o que a empresa deve a terceiros, quer seja empréstimos bancários, responsabilidades para com o Estado, dívidas a fornecedores, etc.) A diferença entre o que tem e o que deve é designada de Situação líquida composta pelo Fundo patrimonial.



Fundação Casa do Pessoal da
Segurança Social e Saúde
do Distrito de Aveiro

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

Numa óptica financeira, o activo corresponde às aplicações de fundos ou investimento. Estes bens e direitos da Instituição são financiados quer por Fundos Patrimoniais, quer por capitais alheios (Empréstimos Bancários). Por isso, também se designa o 2º membro do balanço como origens de fundos ou financiamento.

Na análise ao balanço e a alguns indicadores financeiros, são considerados também as demonstrações financeiras do CSCDA513 em algumas das suas rubricas uma vez que o património e os encargos financeiros referentes ao edifício do Centro Integrado e à Creche Engº António Pascoal ainda são titularidade do CSCDA.

Os rácios são fundamentais para o conhecimento da situação e evolução económico-financeira de uma Entidade ao longo do tempo, servem também para perceber a sua evolução futura. É a técnica mais utilizada pela análise financeira e serve como um instrumento de apoio para sintetizar uma enorme quantidade de informação, e comparar o desempenho económico-financeiro das entidades ao longo do tempo.

<u>Rácios Financeiros</u>	2016	2015	2014
Autonomia financeira	30,21%	30,70%	30.69%
Endividamento	39,66%	39,19%	38,10%
Solvabilidade	75,90%	78,33%	80.54%
Rotação do Activo	14,11%	14,06%	12,90%
Cobertura dos encargos financeiros	56,00%	47,51%	57,61%
Liquidez Geral	1,13	1.03	0.97
Liquidez reduzida	1,12	0.94	0.97
Liquidez Imediata	0.05	0.07	0.04
Prazo médio pagamento	44	38	34
Prazo médio de recebimentos	6	5	8



[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

O **Rácio de autonomia financeira** é um rácio financeiro que mede a solvabilidade da Instituição através da determinação da proporção dos activos que são financiados com os fundos patrimoniais. Como verificamos pelo quadro de rácios financeiros no ano de 2016 este diminuiu ligeiramente em relação ao ano anterior.

Quanto mais elevado for este rácio maior é a estabilidade financeira da Instituição.

O **Rácio de solvabilidade** mede a proporção entre os fundos patrimoniais e o passivo que são os meios para fazer face aos compromissos a médio e longo prazo (incluindo dívidas e respectivos juros, despesas respectivas a obrigações assumidas, em 2016, apresenta um decréscimo de 2,43% em relação a 2015, justificado pela diminuição dos Fundos patrimoniais, não pondo em causa a estabilidade financeira da Instituição.

O **Rácio de endividamento** mede se uma Instituição é muito ou pouco endividada, ou seja, se usa muito ou pouco capital de terceiros. O normal é que o índice esteja entre 0 e 100%, sendo que quando maior o índice maior o nível de endividamento, o nosso índice de endividamento é de 39,66% o que significa que ainda é o elevado.

O **Rácio rotação do activo** é o rácio que indica o grau de utilização dos activos, em 2016 este rácio apresenta um valor de 14,11%, um ligeiro aumento em relação ao ano anterior, o que não é muito significativo evidenciando que os recursos da instituição estão subutilizados.

O **Rácio cobertura dos encargos financeiros** mede o grau com que a actividade de exploração consegue cobrir os encargos financeiros, ou seja os encargos financeiros tem um peso nos resultados operacionais de 56% valor ainda significativo, apresenta um aumento face a 2015 de 8.49%.

O **Rácio de Liquidez Geral**, mostra que a Instituição tem a capacidade para honrar os seus compromissos em curto prazo. Este rácio mostra-nos a capacidade que a Instituição tem para solver os seus compromissos de curto prazo, isto é, activos que se espera que sejam convertidos em liquidez num período semelhante ao das responsabilidades. Quando o seu valor é superior a um, é frequentemente assumido que a uma entidade possui uma boa situação financeira no



[Handwritten signatures and initials]

curto prazo. Há no entanto que tomar em consideração o ciclo de exploração da empresa e os tempos médios de recebimento e pagamento.

A Liquidez Reduzida é uma medida mais severa da posição líquida da Instituição. Dá a ideia clara da capacidade da Instituição para, sem grandes riscos, ser capaz de solver os seus compromissos de curto prazo. É utilizada com a mesma finalidade do rácio de liquidez geral, mas admite que as existências não poderão ser transformadas de imediato em dinheiro. Este rácio permite destacar o peso das existências numa empresa.

Como podemos verificar o rácio de liquidez geral é de 1,13 um pouco acima de 1 o que significa que a Instituição consegue gerar disponibilidades para cumprir com as suas obrigações de curto prazo, já a liquidez reduzida apresentar um valor de 1,12 verificando-se que o peso do valor dos inventários tem alguma representatividade.

A Liquidez Imediata é um terceiro indicador de liquidez que restringe ainda mais o conceito de activos líquidos, cingindo-os às disponibilidades e aplicações financeiras de curto prazo de uma Instituição. É utilizada por quem pretende conhecer o grau de cobertura dos passivos circulantes por disponibilidades (Depósitos Bancários+Caixa+Títulos Negociáveis / Passivo Circulante). Este indicador difere do anterior porque exclui do numerador as dívidas de terceiros. Apesar da grande homogeneidade das rubricas que figuram no activo a sua utilidade prática é muito reduzida visto que as Entidades se esforçam por terem uma tesouraria nula. Portanto o valor do rácio ou é zero, ou aproxima-se dele, o nosso rácio de liquidez imediata é de 0.05 muito próximo de zero que é o pretendido. Caso contrário, uma relação superior ou próxima de um, pode querer dizer: uma tesouraria ociosa, valores disponíveis subutilizados ou/e decréscimos de actividade. No entanto este raciocínio não se aplica na nossa Instituição.

O prazo médio de pagamento, a fornecedores da Instituição é de **44 dias** que significa o tempo que levamos a pagar aos fornecedores as obrigações decorrentes da compra de matéria primas e fornecimento de serviços.

O prazo médio de recebimentos é de **6 dias** que retrata o tempo que a Instituição leva para receber dos seus clientes, tempo decorrido entre a venda e o seu recebimentos.



[Handwritten signatures and initials]

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO LÍQUIDO

A demonstração de resultados por natureza evidencia a formação de resultados num certo período, avalia a situação económica da empresa.

Esta formação de resultados evidencia-se pela síntese dos Gastos e Rendimentos e:

Resultados = Rendimentos - Gastos

Rendimentos > gastos = Resultado Positivo (Lucro)

Rendimentos < gastos = Resultado Negativo (Prejuízo)

É de salientar que existe uma distinção nítida entre resultados operacionais e resultados financeiros. Nos resultados operacionais integram-se os rendimentos e gastos respeitantes à exploração, enquanto que nos resultados financeiros consideram-se os rendimentos de aplicações de capital e os gastos dos financiamentos,

Analisemos então alguns rácios económico-financeiros;

<u>RÁCIOS ECONÓMICOS</u>	2016	2015	2014
Taxa de crescimento da actividade	0,23%	11,58%	12%
Rentabilidade operacional da actividade	29,00%	26,39%	31%
Rentabilidade líquida da actividade	10,75%	11,50%	13%
Peso dos gastos c/o pessoal na actividade	97,54%	95,60%	98%
Rendibilidade do Activo	3,48%	3,71%	4,06%
Dependência de subsídios	39,36%	40,52%	43%

O **rácio de rendibilidade do activo** é um indicador económico que mede a capacidade dos activos da Instituição em gerar retorno financeiro. O cálculo da Rendibilidade do Activo é efectuado pela divisão dos resultados líquidos pelo valor líquido dos activos da Instituição.



Um resultado elevado significa que os activos tem uma elevada capacidade para gerarem retorno financeiro. O valor de rendibilidade do activo da Instituição em 2016 é de 3,48% o que significa que estamos a gerar muito pouco resultados com os nossos activos.

Rentabilidade operacional da actividade este rácio mede a percentagem das vendas e prestações de serviços que resta depois de cobertos todos os custos de exploração, incluindo provisões e amortizações. O nosso rácio apresenta um valor de 29,00%, ou seja, significa que o resultado operacional tem um peso de 29% nas vendas e prestações de serviços.

Rentabilidade líquida da actividade mede a rendibilidade que a Instituição tem depois de pagos todos os custos, encargos financeiros e impostos. Este rácio em relação ao anterior apresenta um valor de 10,75 % pois neste rácios esta reflectido o peso dos custos financeiros. Estes dois rácios apresentam em relação ao ano de 2015 um decréscimo, o que significa que em 2016 houve um melhor desempenho da actividade.

Peso dos gastos c/o pessoal na actividade, este rácio apresenta um decréscimo em relação a 2015 em cerca de 1.94%, o que significa que apesar do aumento dos gastos com o pessoal na actividade reflecte-se numa diminuição, pelo facto de termos registados um aumento no volume de negócios.

Em relação a estes rácios, **dependência de subsídios** apresenta um valor de 39,36% uma diminuição de cerca de 1,16 % em relação ao ano anterior, no entanto ainda representa um valor significativo de dependência do estado na actividade da Instituição.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (CASH-FLOWS)

A demonstração de fluxos de caixa deve relatar os movimentos de caixa durante o período, classificados por actividades operacionais, de investimento e de financiamento, de forma a proporcionar informação que permita aos utentes das demonstrações financeiras determinar o impacto dessas actividades na posição financeira da Instituição e nas quantias de caixa e seus equivalentes.



[Handwritten signatures and initials]

Fluxo actividades Operacionais	17.351,17€
Fluxo das actividades de Investimento	-3.298,29€
Fluxo das actividades de Financiamento	-64.543,41€
Variação de caixa e seus equivalentes	-50.490,53€

O fluxo das actividades operacionais regista os pagamentos e recebimentos da actividade operacional tais com pagamento a fornecedores, ao pessoal e ao estado e os recebimentos dos clientes, sendo este fluxo positivo mostra que a actividade gera liquidez para fazer face aos pagamento da actividade operacional. O baixo fluxo das actividades operacional apresentado reflecte o pagamento de 74.030,44€ ao ISS devido à devolução de participações recebidas indevidamente a detectadas aquando da auditoria em 2012.

O fluxo das actividades de Investimentos regista os pagamentos e recebimentos das actividades de Investimento, que apresenta um resultado negativo devido aos pagamentos dos investimentos efectuados.

O fluxo das actividade de financiamento regista os recebimentos e pagamentos referentes a financiamentos, neste caso o pagamento de juros e amortização de capital em dívida, o que gera um fluxo negativo.

A variação de caixa e seus equivalentes é negativa, o que significa que a actividade operacional não gerou liquidez para pagar os investimentos e juros de financiamentos.



5.CONCLUSÃO

Como podemos verificar pela análise efectuada às demonstrações financeiras e a alguns rácios, concluímos que a Instituição apresenta um crescimento em 2016 de 0.23%, comparativamente com o ano de 2015, verifica-se um decréscimo, não só em termos económicos mas também em termos financeiros, contudo evidencia alguma estabilidade financeira, no entanto em termos de liquidez conseguimos no curto prazo solver as nossas obrigações, ainda mantemos um rácio de endividamento muito elevado e também alguma fragilidade no que concerne à rentabilidade dos nosso activos, temos que melhorar e criar forma de gerar mais resultados com os nossos equipamentos, como os edifícios e viaturas por forma a aumentarmos a rentabilidade do activo. A instituição encerrou o Exercício de 2016 com um resultado líquido positivo de 269.533,24€ sendo que o CSCDA513 encerrou o exercício de 2016 com um Resultado líquido negativo de - 159.904,90€ (Instituição onde evidencia os encargos financeiros com o edifício Centro Integrado), sendo que a junção dos Resultados das duas instituições resulta no Resultado Líquido positivo de 109.628,34€. Evidencia-se um decréscimo nos resultados face ao ano anterior de 7.408,38€

Aveiro, 21 de Março de 2017

A Direcção Financeira