



**Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma**

RELATÓRIO E CONTAS

EXERCÍCIO 2015

Elaborado por: Gabinete Contabilidade - Vítor Batista, Lda



GRUPOVB



**Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma**

ÍNDICE

RELATÓRIO DE GESTÃO	3
BALANÇO	7
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS	10
BALANCETES	12



**Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma**

RELATÓRIO DE GESTÃO



Introdução

Em conformidade com o que está preceituado no estatuto e nos termos das disposições aplicáveis pelo Código das Sociedades Comerciais, a Direção da Associação Solidariedade Social de Crestuma submete à apreciação da Assembleia Geral da Sociedade o Relatório e Contas referente ao exercício de 2015.

Evolução da Atividade

A atividade da Associação de Crestuma, prende-se com o apoio social a pessoas idosas. Para esse apoio a associação tem duas valências: Centro de Dia e Apoio Domiciliário.

A atividade da Associação evoluiu de forma satisfatória no exercício de 2015 e apesar de todas as dificuldades naturais, a Associação aumentou as suas receitas relativamente ao ano anterior.

Os resultados obtidos pela empresa no último exercício, situaram-se dentro das estimativas efetuadas, conforme melhor se expõe adiante no capítulo <Análise Económica e Financeira>.

Análise Económica e Financeira

O exercício de 2015 foi influenciado pelo acréscimo das receitas provenientes de subsídios, passando de 54.095,02 €, em 2014, para 72.712,15 € no ano a que se reporta o presente relatório. A Associação de Crestuma tem como receitas os subsídios e vendas/prestação de serviços e outros rendimentos, que no exercício de 2015 atingiu uma receita global de 117.026,87 superior ao exercício anterior (94.042,02 €).

Em contrapartida a esta receita existiram gastos no valor total de 116.350,59 €. Mesmo tendo aumentado os gastos face ao exercício anterior consegue apresentar um Resultado líquido positivo de 676,28 €.

A Associação recebeu de subsídios do Estado o valor global de 71.618,10 €, sendo



destes 35.490,24 € referentes a APOIO DOMICILIÁRIO, 19.160,16 € referentes a CENTRO DE DIA e os restantes 16.967,70 € referentes a comparticipação da Câmara e Fundo de Socorro Social.

No resultado apresentado já reflete um acréscimo de custos de 9.207 € que se deve aos subsídios de férias de 2013 (metade), 2014 e 2015 que não foram processados nem pagos no exercício por dificuldades económicas.

Apesar do resultado positivo a Associação aumentou o passivo, essencialmente devido às obras das novas instalações.

	2013	2014	2015
Vendas e serviços prestados	40.501,00	35.416,83	36.895,50
Subsídios à exploração	54.626,68	54.095,02	72.712,15
Resultado antes de impostos	3.897,38	(1.023,78)	676,28
Resultado líquido	3.897,38		676,28
Cash-flow			
Activo corrente	3.522,38	2.595,61	3.362,34
Activo não corrente			43.492,11
TOTAL DO ACTIVO	3.522,38	2.595,61	46.854,45
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO	(14.157,41)	(15.181,19)	(14.504,91)
TOTAL DO PASSIVO	17.679,79	17.776,80	61.359,36
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO	3.522,38	2.595,61	46.854,45

Resultados Acumulados

No final do exercício de 2015 a Associação de Crestuma apresentava na sua conta Caixa o valor de 79,61 € e na conta Depósitos à ordem o valor de 2.432,17 €.



**Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma**

Nota Final

Às Empresas e Entidades que nos honraram com a sua preferência, agradecemos a confiança depositada, que constituiu importante incentivo e compensação pelos esforços empreendidos por quantos trabalham nesta Associação.

A todos os trabalhadores que contribuíram para o desempenho da Associação, com o seu profissionalismo e dedicação, a Direção expressa o seu agradecimento.

Crestuma, 10 de Março de 2016

A Direção,



**Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma**

BALANÇO



BALANÇO INDIVIDUAL
De Janeiro até Dezembro

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2015	2014
ACTIVO			
Activo não corrente:			
Activos fixos tangíveis.....		43.370,29	
Propriedades de investimento.....			
Goodwill.....			
Activos intangíveis.....			
Activos biológicos.....			
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial.....			
Participações financeiras - outros métodos.....			
Accionistas/sócios.....			
Outros activos financeiros.....		121,82	
Activos por impostos diferidos.....			
		43.492,11	
Activo corrente:			
Inventários.....			
Activos biológicos.....			
Cientes.....			
Adiantamentos a fornecedores.....			
Estado e outros entes públicos.....			
Accionistas/sócios.....			
Outras contas a receber.....			
Diferimentos.....		450,56	
Activos financeiros detidos para negociação.....			
Outros activos financeiros.....			
Activos não correntes detidos para venda.....			
Caixa e depósitos bancários.....		2.911,78	2.595,61
		3.362,34	2.595,61
Total do Activo		46.854,45	2.595,61



BALANÇO INDIVIDUAL
De Janeiro até Dezembro

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2015	2014
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio:			
Capital realizado.....			
Acções (quotas) próprias.....			
Outros instrumentos de capital próprio.....			
Prémios de emissão.....			
Reservas legais.....			
Outras reservas.....			
Resultados transitados.....		(15.181,19)	(14.157,41)
Ajustamentos em activos financeiros.....			
Excedentes de revalorização.....			
Outras variações no capital próprio.....			
		(15.181,19)	(14.157,41)
Resultado líquido do período.....		676,28	(1.023,78)
		(14.504,91)	(15.181,19)
Interesses minoritários.....			
		(14.504,91)	(15.181,19)
Total do capital próprio			
		(14.504,91)	(15.181,19)
Passivo			
Passivo não corrente:			
Provisões.....			
Financiamentos obtidos.....			
Responsabilidades por benefícios pós-emprego.....			
Passivos por impostos diferidos.....			
Outras contas a pagar.....			
Passivo corrente:			
Fornecedores.....		5.322,24	5.248,22
Adiantamentos de clientes.....			
Estado e outros entes públicos.....		4.652,57	4.056,99
Accionistas/sócios.....			
Financiamentos obtidos.....			
Outras contas a pagar.....		34.255,40	
Diferimentos.....		17.129,15	8.471,59
Passivos financeiros detidos para negociação.....			
Outros passivos financeiros.....			
Passivos não correntes detidos para venda.....			
		61.359,36	17.776,80
Total do passivo		61.359,36	17.776,80
Total do Capital Próprio e do Passivo		46.854,45	2.595,61



**Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma**

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS



**Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma**

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

De Janeiro até Dezembro

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2015	2014
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados.....		36.895,50	35.416,83
Subsídios à exploração.....		72.712,15	54.095,02
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos.....			
Variação nos inventários da produção.....			
Trabalhos para a própria entidade.....			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....			
Fornecimentos e serviços externos.....		(38.393,79)	(38.809,17)
Gastos com o pessoal.....		(76.011,62)	(55.148,55)
Imparidade de inventários (perdas/reversões).....			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões).....			
Provisões (aumentos/reduções).....			
Imparidade de investimentos não depreciables/amortizáveis (perdas/reversões).....			
Aumentos/reduções de justo valor.....			
Outros rendimentos e ganhos.....		4.137,70	4.530,17
Outros gastos e perdas.....		(721,41)	(559,87)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		(1.381,47)	(475,57)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....		(885,11)	
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões).....			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(2.266,58)	(475,57)
Juros e rendimentos similares obtidos.....		3.281,52	
Juros e gastos similares suportados.....		(338,66)	(548,21)
Resultado antes de impostos		676,28	(1.023,78)
Imposto sobre o rendimento do período.....			
Resultado líquido do período		676,28	(1.023,78)



**Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma**

BALANCETES



**Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma**

ASSOCIAÇÃO CRESTUMA

Balancete Natureza - Razão Acumulado

Pág. 1 de 1

Exercício 2015

Tipo Saldo Saldo das Somas

Nº Contribuinte

505366215

Natureza Regularizações

ASSOCIAÇÃO SOLIDARIEDADE SOCIAL DE CRESTUMA

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
11	CAIXA	34.836,66	34.757,05	79,61	
12	Depósitos à Ordem	104.357,87	101.525,70	2.832,17	
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS	558,48	558,48		
22	Fornecedores	29.663,62	34.985,86		5.322,24
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	18.924,93	23.577,50		4.652,57
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	10.000,00	61.384,55		51.384,55
28	DIFERIMENTOS	9.649,93	9.199,37	450,56	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	121,82		121,82	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	109.095,30	65.725,01	43.370,29	
56	RESULTADOS TRANSITADOS	15.181,19		15.181,19	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	38.894,52	500,73	38.393,79	
63	GASTOS COM O PESSOAL	76.924,95	913,33	76.011,62	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	885,11		885,11	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	721,41		721,41	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	338,66		338,66	
71	VENDAS		6.236,50		6.236,50
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS		30.659,00		30.659,00
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO		72.712,15		72.712,15
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS		4.137,70		4.137,70
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMIL		3.281,52		3.281,52
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.023,78	1.023,78		
Total		451.178,23	451.178,23	178.386,23	178.386,23



**Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma**

ASSOCIAÇÃO CRESTUMA

Balancete Natureza - Geral

Pág. 1 de 5

Acumulado

Exercício 2015

Terceiros Sim

Nº Contribuinte

505366215

Natureza Regularizações

Tipo Saldo

Saldo das Somas

ASSOCIAÇÃO SOLIDARIEDADE SOCIAL DE CRESTUMA

Conta	Descrição	Período		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
11	CAIXA	34.836,66	34.757,05	79,61	
111	Caixa principal	34.836,66	34.757,05	79,61	
12	Depósitos à Ordem	104.357,87	101.525,70	2.832,17	
121	Depósitos à Ordem c/corrente	104.357,87	101.525,70	2.832,17	
121035	CGD - Caixa Geral Depósitos	103.957,87	101.525,70	2.432,17	
121098	Cheques em trânsito	400,00		400,00	
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS	558,48	558,48		
131	Banco A - Depósito a prazo	558,48	558,48		
131035	CGD - Caixa Geral Depósitos	558,48	558,48		
Total Classe		139.753,01	136.841,23	2.911,78	
22	Fornecedores	29.663,62	34.985,86		5.322,24
221	Fornecedores - Conta Corrente	29.663,62	34.985,86		5.322,24
2211	FORNECEDORES GERAIS	29.663,62	34.985,86		5.322,24
22111	Fornecedores - Conta Corrente - Nacionais	29.663,62	34.985,86		5.322,24
221111003	Gabinete Contabilidade Vítor Batista, Lda	940,95	1.777,35		836,40
221111005	Douro Papel, Lda	363,79	513,61		149,82
221111006	Fontes D'Equilíbrio, Lda	677,77	779,00		101,23
221111007	Geral - Comp. Geral de Restaurantes e Alimentação	23.892,62	27.646,21		3.753,59
221111008	BCN Sistemas de Escritório e Imagem, S.A.	143,91	143,91		
221111009	Auto Cavadas Lda	955,37	955,37		
221111010	Padaria Praia, Lda	366,52	411,98		45,46
221111011	Mercado Crestuma Carlos Humberto S. Cancela	1.006,40	1.267,33		260,93
221111012	Open Play- Automóveis e Pneus Unipessoal, Lda	436,47	555,93		119,46
221111013	Acção Contínua, Lda	652,05	707,40		55,35
221111015	Fernando José Oliveira Rodrigues	227,77	227,77		
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	18.924,93	23.577,50		4.652,57
242	IRS - Retenção de imposto sobre o rendimento	1.456,92	1.857,41		400,49
2421	IRS - Trabalho dependente	1.424,06	1.818,30		394,24
2422	IRS - Trabalho independente	32,86	39,11		6,25
242201	IRS- Garagem Quelhas Luis Augusto Teixeira N.	2,88	2,88		
242203	IRS- Fernando José Oliveira Rodrigues	29,98	36,23		6,25
245	Contribuições para a Segurança Social	17.468,01	21.720,09		4.252,08
2452	Taxa Social Única - Pessoal	17.458,01	21.720,09		4.252,08
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	10.000,00	61.384,55		51.384,55
271	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS	10.000,00	44.255,40		34.255,40
2711	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS - CON	10.000,00	44.255,40		34.255,40
27111	Fornecedores de Investimentos - Conta corrente	10.000,00	44.255,40		34.255,40
271111	Fornecedores de Investimentos c/c - Nacionais	10.000,00	44.255,40		34.255,40
271111014	CSLM Construções Silva Lopes & Moreira, Lda	10.000,00	44.255,40		34.255,40
272	DEVEDORES E CREDORES POR ACRESCIM		17.129,15		17.129,15
2722	Credores por acréscimos de gastos		17.129,15		17.129,15
27222	Remunerações a liquidar		17.129,15		17.129,15
28	DIFERIMENTOS	9.649,93	9.199,37	450,56	
281	GASTOS A RECONHECER	9.649,93	9.199,37	450,56	
A Transportar		207.991,49	265.988,51	3.362,34	61.359,36



Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma

ASSOCIAÇÃO CRESTUMA

Balancete Natureza - Geral

Pág. 2 de 5

Acumulado

Exercício 2015

Terceiros Sim

Nº Contribuinte

505366215

Natureza Regularizações

Tipo Saldo Saldo das Somas

ASSOCIAÇÃO SOLIDARIEDADE SOCIAL DE CRESTUMA

Conta	Descrição	Período		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
Transporte		207.991,49	265.988,51	3.362,34	61.359,36
2811	Seguros	582,59	363,89	218,70	
2812	Outros	231,86		231,86	
2819	Outros custos diferidos	8.835,48	8.835,48		
Total Classe		68.238,48	129.147,28	450,56	61.359,36
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	121,82		121,82	
415	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	121,82		121,82	
4158	Outros	121,82		121,82	
41584	Fundos	121,82		121,82	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	109.095,30	65.725,01	43.370,29	
432	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	47.819,45		47.819,45	
4322	Edif.Out.Const.c/Iva Isento	3.564,05		3.564,05	
4325	Benfeitorias/Grand.Reparações	44.255,40		44.255,40	
434	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	48.630,00		48.630,00	
4341	Aquisições Nacionais	48.630,00		48.630,00	
43413	Aquisições Nacion. Iva Isento	48.630,00		48.630,00	
435	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	12.405,85		12.405,85	
4351	Equipam.Administ.Merc.Nac.	12.405,85		12.405,85	
43513	Equip.Administ.Merc.Nac.Iva Isen	12.405,85		12.405,85	
437	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	240,00		240,00	
4379	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	240,00		240,00	
43793	Outras Imob.Corp.Outros Merc.	240,00		240,00	
437933	Outras Imob.Corp.O.merc.Iva Isento	240,00		240,00	
438	DEPRECIACÕES ACUMULADAS		65.725,01		65.725,01
4382	Edifícios e outras construções		4.449,16		4.449,16
4384	Equipamento de transporte		48.630,00		48.630,00
4385	Equipamentos administrativos		12.405,85		12.405,85
4387	Outros activos fixos tangíveis		240,00		240,00
43879	Outras imobilizações corpóreas		240,00		240,00
Total Classe		109.217,12	65.725,01	43.492,11	
56	RESULTADOS TRANSITADOS	15.181,19		15.181,19	
561	Exercícios anteriores	15.181,19		15.181,19	
Total Classe		15.181,19		15.181,19	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	38.894,52	500,73	38.393,79	
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	30.062,89	495,73	29.567,16	
6221	Trabalhos Especializados	1.318,56		1.318,56	
62211	Trabalhos Especializados - Nacionais	1.318,56		1.318,56	
622112	Trabalhos Especializados - IVA Não Dedutível	1.318,56		1.318,56	
6224	Honorários	877,50		877,50	
62241	Honorários - Nacionais	877,50		877,50	
622413	Honorários - IVA Isento	877,50		877,50	
6226	Conservação e Reparação	2.134,66	114,93	2.019,73	
62261	Conservação - Equipamento de Transporte	2.094,47	114,93	1.979,54	
622611	Conservação - Equip. Transporte - Nacionais	2.094,47	114,93	1.979,54	
A Transportar		371.284,32	332.214,25	100.429,43	61.359,36



Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma

ASSOCIAÇÃO CRESTUMA

Balancete Natureza - Geral

Pág. 3 de 5

Acumulado

Exercicio 2015

Terceiros Sim

Nº Contribuinte

505366215

Natureza Regularizações

Tipo Saldo Saldo das Somas

ASSOCIAÇÃO SOLIDARIEDADE SOCIAL DE CRESTUMA

Conta	Descrição	Período		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
Transporte		371.284,32	332.214,25	100.429,43	61.359,36
6226112	Conservação - Equip. Transporte-IVA Não Dedutível	920,11		920,11	
6226114	Conservação - Equip. Transporte-IVA Não Dedutível	866,14		866,14	
6226115	Conservação - Equip. Transporte-IVA Não Dedutível	308,22	114,93	193,29	
62262	Conservação - Outro Equipamento	40,19		40,19	
622621	Conservação - Outro Equip. - Nacionais	40,19		40,19	
6226212	Conservação - Outro Equip. - IVA Não Dedutível	40,19		40,19	
6227	Serviços Bancários	282,87		282,87	
62273	Serviços Bancários - IVA Isento	282,87		282,87	
6229	Despesas Específicas das Actividades	25.449,30	380,80	25.068,50	
622912	Higiene, Banhos	474,87		474,87	
622913	Alimentação	24.974,43	380,80	24.593,63	
623	MATERIAIS	808,85		808,85	
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	545,98		545,98	
62311	Ferramentas utensílios desgaste rápido - Nacionais	545,98		545,98	
623112	Ferramentas - IVA Não Dedutível	545,98		545,98	
6233	Material de escritório	228,87		228,87	
62331	Material de escritório - Nacionais	228,87		228,87	
623312	Mat.Escritório - IVA Não Dedutível	225,67		225,67	
623313	Mat.Escritório - IVA Isento	3,20		3,20	
6234	Artigos para oferta	34,00		34,00	
62341	Artigos para oferta - Nacionais	34,00		34,00	
623412	Artigos Oferta - IVA Não Dedutível	34,00		34,00	
624	ENERGIA E FLUIDOS	4.595,51		4.595,51	
6242	Combustíveis	4.295,01		4.295,01	
62422	Combustíveis - IVA Não Dedutível	4.295,01		4.295,01	
624221	Combustíveis - IVA Não Dedutível	4.295,01		4.295,01	
6242211	Combustíveis-IVA Não Dedutível (Base tributável)	3.762,04		3.762,04	
6242212	Combustíveis-IVA Não Dedutível (Art.º 21º-1B-C)	532,97		532,97	
6248	OUTROS	300,50		300,50	
62481	Outros fluídos - Nacionais	300,50		300,50	
624812	Outros fluídos - IVA Não Dedutível	300,50		300,50	
626	SERVIÇOS DIVERSOS	3.427,27	5,00	3.422,27	
6262	Comunicação	722,29	5,00	717,29	
62621	Comunicação - Nacionais	720,69	5,00	715,69	
626212	Comunicação - IVA Não Dedutível	690,37	5,00	685,37	
626213	Comunicação - IVA Isento	30,32		30,32	
62622	Comunicação - Comunitários	1,60		1,60	
626223	Comunicação - IVA Isento	1,60		1,60	
6263	Seguros	899,40		899,40	
62636	Seguros - Viaturas	899,40		899,40	
626361	Seguros - Viaturas de mercadorias	67,85		67,85	
626362	Seguros - Viaturas de turismo	831,55		831,55	
6265	Contencioso e notariado	14,00		14,00	
A Transportar		371.284,32	332.214,25	100.429,43	61.359,36



**Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma**

ASSOCIAÇÃO CRESTUMA

Balancete Natureza - Geral

Pág. 4 de 5

Acumulado

Exercício 2015

Terceiros Sim

Nº Contribuinte

505366215

Natureza Regularizações

Tipo Saldo Saldo das Somas

ASSOCIAÇÃO SOLIDARIEDADE SOCIAL DE CRESTUMA

Conta	Descrição	Período		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
Transporte		371.284,32	332.214,25	100.429,43	61.359,36
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	1.237,52		1.237,52	
62671	Limpeza, Higiene e Conforto - Nacionais	1.237,52		1.237,52	
626712	Limpeza, Higiene e Conforto - IVA Não Dedutível	1.237,52		1.237,52	
6268	OUTROS SERVIÇOS	554,06		554,06	
62681	Outros Fornecimentos e Serviços - Nacionais	551,06		551,06	
626813	Outros Fornecimentos e Serviços - IVA Isento	551,06		551,06	
62684	Portagens e Estacionamento	3,00		3,00	
626841	Portagens e Estacionamento - Viaturas Turismo	3,00		3,00	
6268412	Viaturas Turismo - Iva Não Dedutível	3,00		3,00	
63	GASTOS COM O PESSOAL	76.924,95	913,33	76.011,62	
632	Remunerações do pessoal	62.354,99	738,04	61.616,95	
6321	Remunerações normais	54.915,00	369,02	54.545,98	
63292	Subs. Férias	7.439,99	369,02	7.070,97	
635	Encargos sobre remunerações	13.570,01	175,29	13.394,72	
6352	Pessoal	13.570,01	175,29	13.394,72	
636	Seguros acidentes trabalho/Doenças profissionais	492,43		492,43	
6362	Pessoal	492,43		492,43	
638	Outros gastos com o pessoal	507,52		507,52	
6382	Pessoal	507,52		507,52	
63825	Outros - IVA não dedutível	507,52		507,52	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	885,11		885,11	
642	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	885,11		885,11	
6422	Edifícios e outras construções	885,11		885,11	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	721,41		721,41	
688	OUTROS	721,41		721,41	
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	4,60		4,60	
68811	Correcções relativas a impostos	4,60		4,60	
6882	Donativos	468,00		468,00	
68824	Outros não enquadráveis no CIRC	468,00		468,00	
6883	Quotizações	60,00		60,00	
68832	IVA - Não dedutível	60,00		60,00	
6888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	188,81		188,81	
68885	Outros não especificados	188,81		188,81	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	338,66		338,66	
691	Juros suportados	338,66		338,66	
6911	Juros de financiamentos obtidos	1,27		1,27	
6915	Juros de mora e compensatórios	337,39		337,39	
69151	Juros de mora	337,39		337,39	
Total Classe		117.764,65	1.414,06	116.350,59	
71	VENDAS		6.236,50		6.236,50
711	Vendas Mercadorias		6.236,50		6.236,50
7111	Vendas Mercadorias - Nacionais		6.236,50		6.236,50
71111	Mercadorias - Nacionais - Não Isentos de IVA		6.236,50		6.236,50
A Transportar		450.154,45	339.364,08	178.386,23	67.595,86



Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma

ASSOCIAÇÃO CRESTUMA

Balancete Natureza - Geral

Pág. 5 de 5

Acumulado

Exercicio 2015

Terceiros Sim

Nº Contribuinte

505366215

Natureza Regularizações

Tipo Saldo Saldo das Somas

ASSOCIAÇÃO SOLIDARIEDADE SOCIAL DE CRESTUMA

Conta	Descrição	Período		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
Transporte		450.154,45	339.364,08	178.386,23	67.595,86
711118	Vendas Mercadorias - Isentas		6.236,50		6.236,50
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS		30.659,00		30.659,00
721	SERVIÇO A		30.659,00		30.659,00
7213	Prest. Serviços - Isentos s/ direito à dedução		30.659,00		30.659,00
72131	Apoio Domiciliário		15.781,50		15.781,50
72132	Centro de Dia		14.020,00		14.020,00
72135	Aulas de Ginástica		857,50		857,50
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO		72.712,15		72.712,15
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos		71.618,10		71.618,10
75101	Apoio Domiciliário		35.490,24		35.490,24
75102	Centro de Dia		19.160,16		19.160,16
75103	Outros		16.967,70		16.967,70
753	Consignação IRS		1.094,05		1.094,05
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS		4.137,70		4.137,70
788	OUTROS		4.137,70		4.137,70
7885	Restituição de impostos		4.137,70		4.137,70
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS		3.281,52		3.281,52
791	Juros obtidos		,46		,46
7912	De outras aplicações de meios fin. líquidos		,46		,46
798	OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES		3.281,06		3.281,06
7984	Donativos		3.281,06		3.281,06
Total Classe			117.026,87		117.026,87
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.023,78	1.023,78		
811	Resultado antes de impostos	1.023,78	1.023,78		
Total Classe		1.023,78	1.023,78		
Total		451.178,23	451.178,23	178.386,23	178.386,23



Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma

ASSOCIAÇÃO CRESTUMA

Balancete Natureza - Razão Acumulado

Pág. 1 de 1

Exercicio 2015
Natureza Fecho

Tipo Saldo Saldo das Somas

Nº Contribuinte 505366215

ASSOCIAÇÃO SOLIDARIEDADE SOCIAL DE CRESTUMA

Conta	Descrição	Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
11	CAIXA	34.836,66	34.757,05	79,61	
12	Depósitos à Ordem	104.357,87	101.525,70	2.832,17	
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS	558,48	558,48		
22	Fornecedores	29.663,62	34.985,86		5.322,24
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	18.924,93	23.577,50		4.652,57
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	10.000,00	61.384,55		51.384,55
28	DIFERIMENTOS	9.649,93	9.199,37	450,56	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	121,82		121,82	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	109.095,30	65.725,01	43.370,29	
56	RESULTADOS TRANSITADOS	15.181,19		15.181,19	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	38.894,52	38.894,52		
63	GASTOS COM O PESSOAL	76.924,95	76.924,95		
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	885,11	885,11		
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	721,41	721,41		
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	338,66	338,66		
71	VENDAS	6.236,50	6.236,50		
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	30.659,00	30.659,00		
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	72.712,15	72.712,15		
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	4.137,70	4.137,70		
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMIL	3.281,52	3.281,52		
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.700,06	2.376,34		676,28
Total		568.881,38	568.881,38	62.035,64	62.035,64



Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma

ASSOCIAÇÃO CRESTUMA

Balancete Natureza - Geral

Acumulado

Pág. 1 de 5

Exercício 2015

Terceiros Sim

Nº Contribuinte

505366215

Natureza Fecho

Tipo Saldo Saldo das Somas

ASSOCIAÇÃO SOLIDARIEDADE SOCIAL DE CRESTUMA

Conta	Descrição	Período		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
11	CAIXA	34.836,66	34.757,05	79,61	
111	Caixa principal	34.836,66	34.757,05	79,61	
12	Depósitos à Ordem	104.357,87	101.525,70	2.832,17	
121	Depósitos à Ordem c/corrente	104.357,87	101.525,70	2.832,17	
1210035	CGD - Caixa Geral Depósitos	103.957,87	101.525,70	2.432,17	
1210098	Cheques em trânsito	400,00		400,00	
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS	558,48	558,48		
131	Banco A - Depósito a prazo	558,48	558,48		
1310035	CGD - Caixa Geral Depósitos	558,48	558,48		
Total Classe		139.753,01	136.841,23	2.911,78	
22	Fornecedores	29.663,62	34.985,86		5.322,24
221	Fornecedores - Conta Corrente	29.663,62	34.985,86		5.322,24
2211	FORNECEDORES GERAIS	29.663,62	34.985,86		5.322,24
22111	Fornecedores - Conta Corrente - Nacionais	29.663,62	34.985,86		5.322,24
221111003	Gabinete Contabilidade Vítor Batista, Lda	940,95	1.777,35		836,40
221111005	Douro Papel, Lda	363,79	513,61		149,82
221111006	Fontes D'Equilíbrio, Lda	677,77	779,00		101,23
221111007	Geral - Comp. Geral de Restaurantes e Alimentação	23.892,62	27.646,21		3.753,59
221111008	BCN Sistemas de Escritório e Imagem, S.A.	143,91	143,91		
221111009	Auto Cavadas Lda	955,37	955,37		
221111010	Padaria Praia, Lda	366,52	411,98		45,46
221111011	Mercado Crestuma Carlos Humberto S. Cancela	1.006,40	1.267,33		260,93
221111012	Open Play- Automóveis e Pneus Unipessoal, Lda	436,47	555,93		119,46
221111013	Acção Contínua, Lda	652,05	707,40		55,35
221111015	Fernando José Oliveira Rodrigues	227,77	227,77		
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	18.924,93	23.577,50		4.652,57
242	IRS - Retenção de imposto sobre o rendimento	1.456,92	1.857,41		400,49
2421	IRS - Trabalho dependente	1.424,06	1.818,30		394,24
2422	IRS - Trabalho independente	32,86	39,11		6,25
242201	IRS - Garagem Quelhas Luis Augusto Teixeira N.	2,88	2,88		
242203	IRS - Fernando José Oliveira Rodrigues	29,98	36,23		6,25
245	Contribuições para a Segurança Social	17.468,01	21.720,09		4.252,08
2452	Taxa Social Única - Pessoal	17.468,01	21.720,09		4.252,08
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	10.000,00	61.384,55		51.384,55
271	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS	10.000,00	44.255,40		34.255,40
2711	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS - CON	10.000,00	44.255,40		34.255,40
27111	Fornecedores de Investimentos - Conta corrente	10.000,00	44.255,40		34.255,40
271111	Fornecedores de Investimentos c/c - Nacionais	10.000,00	44.255,40		34.255,40
2711111014	CSLM Construções Silva Lopes & Moreira, Lda	10.000,00	44.255,40		34.255,40
272	DEVEDORES E CREDITORES POR ACRÉSCIMOS		17.129,15		17.129,15
2722	Credores por acréscimos de gastos		17.129,15		17.129,15
27222	Remunerações a liquidar		17.129,15		17.129,15
28	DIFERIMENTOS	9.649,93	9.199,37	450,56	
281	GASTOS A RECONHECER	9.649,93	9.199,37	450,56	
A Transportar		207.991,49	265.988,51	3.362,34	61.359,36

Licenciado a Gab. Contabilid. Vítor Batista, Lda

Data Emissão 03-03-2016



**Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma**

ASSOCIAÇÃO CRESTUMA

Balancete Natureza - Geral

Pág. 2 de 5

Acumulado

Exercicio 2015

Terceiros Sim

Nº Contribuinte

505366215

Natureza Fecho

Tipo Saldo Saldo das Somas

ASSOCIAÇÃO SOLIDARIEDADE SOCIAL DE CRESTUMA

Conta	Descrição	Período		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
Transporte		207.991,49	265.988,51	3.362,34	61.359,36
2811	Seguros	582,59	363,89	218,70	
2812	Outros	231,86		231,86	
2819	Outros custos diferidos	8.835,48	8.835,48		
Total Classe		68.238,48	129.147,28	450,56	61.359,36
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	121,82		121,82	
415	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	121,82		121,82	
4158	Outros	121,82		121,82	
41584	Fundos	121,82		121,82	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	109.095,30	65.725,01	43.370,29	
432	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	47.819,45		47.819,45	
4322	Edif.Out.Const.c/lva Isento	3.564,05		3.564,05	
4325	Benfeitorias/Grand.Reparações	44.255,40		44.255,40	
434	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	48.630,00		48.630,00	
4341	Aquisições Nacionais	48.630,00		48.630,00	
43413	Aquisições Nacion. lva Isento	48.630,00		48.630,00	
435	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	12.405,85		12.405,85	
4351	Equipam.Administ.Merc.Nac.	12.405,85		12.405,85	
43513	Equip.Administ.Merc.Nac.lva Isen	12.405,85		12.405,85	
437	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	240,00		240,00	
4379	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	240,00		240,00	
43793	Outras Imob.Corp.Outros Merc.	240,00		240,00	
437933	Outras Imob.Corp.O.merc.lva Isento	240,00		240,00	
438	DEPRECIACÕES ACUMULADAS		65.725,01		65.725,01
4382	Edifícios e outras construções		4.449,16		4.449,16
4384	Equipamento de transporte		48.630,00		48.630,00
4385	Equipamentos administrativos		12.405,85		12.405,85
4387	Outros activos fixos tangíveis		240,00		240,00
43879	Outras imobilizações corpóreas		240,00		240,00
Total Classe		109.217,12	65.725,01	43.492,11	
56	RESULTADOS TRANSITADOS	15.181,19		15.181,19	
561	Exercícios anteriores	15.181,19		15.181,19	
Total Classe		15.181,19		15.181,19	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	38.894,52	38.894,52		
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	30.062,89	30.062,89		
6221	Trabalhos Especializados	1.318,56	1.318,56		
62211	Trabalhos Especializados - Nacionais	1.318,56	1.318,56		
622112	Trabalhos Especializados - IVA Não Dedutível	1.318,56	1.318,56		
6224	Honorários	877,50	877,50		
62241	Honorários - Nacionais	877,50	877,50		
622413	Honorários - IVA Isento	877,50	877,50		
6226	Conservação e Reparação	2.134,66	2.134,66		
62261	Conservação - Equipamento de Transporte	2.094,47	2.094,47		
622611	Conservação - Equip. Transporte - Nacionais	2.094,47	2.094,47		
A Transportar		371.234,32	370.608,04	62.035,64	61.359,36



Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma

ASSOCIAÇÃO CRESTUMA

Balancete Natureza - Geral

Pág. 3 de 5

Acumulado

Exercicio 2015

Terceiros Sim

Nº Contribuinte

505366215

Natureza Fecho

Tipo Saldo Saldo das Somas

ASSOCIAÇÃO SOLIDARIEDADE SOCIAL DE CRESTUMA

Conta	Descrição	Periodo		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
Transporte		371.284,32	370.608,04	62.035,64	61.359,36
6226112	Conservação - Equip. Transporte-IVA Não Dedutível	920,11	920,11		
6226114	Conservação - Equip. Transporte-IVA Não Dedutível	866,14	866,14		
6226115	Conservação - Equip. Transporte-IVA Não Dedutível	308,22	308,22		
62262	Conservação - Outro Equipamento	40,19	40,19		
622621	Conservação - Outro Equip. - Nacionais	40,19	40,19		
6226212	Conservação - Outro Equip. - IVA Não Dedutível	40,19	40,19		
6227	Serviços Bancários	282,87	282,87		
62273	Serviços Bancários - IVA Isento	282,87	282,87		
6229	Despesas Específicas das Actividades	25.449,30	25.449,30		
622912	Higiene, Banhos	474,87	474,87		
622913	Alimentação	24.974,43	24.974,43		
623	MATERIAIS	808,85	808,85		
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	545,98	545,98		
62311	Ferramentas utensílios desgaste rápido - Nacionais	545,98	545,98		
623112	Ferramentas - IVA Não Dedutível	545,98	545,98		
6233	Material de escritório	228,87	228,87		
62331	Material de escritório - Nacionais	228,87	228,87		
623312	Mat.Escritório - IVA Não Dedutível	225,67	225,67		
623313	Mat.Escritório - IVA Isento	3,20	3,20		
6234	Artigos para oferta	34,00	34,00		
62341	Artigos para oferta - Nacionais	34,00	34,00		
623412	Artigos Oferta - IVA Não Dedutível	34,00	34,00		
624	ENERGIA E FLUIDOS	4.595,51	4.595,51		
6242	Combustíveis	4.295,01	4.295,01		
62422	Combustíveis - IVA Não Dedutível	4.295,01	4.295,01		
624221	Combustíveis - IVA Não Dedutível	4.295,01	4.295,01		
6242211	Combustíveis-IVA Não Dedutível (Base tributável)	3.762,04	3.762,04		
6242212	Combustíveis-IVA Não Dedutível (Art.º 21º-1B-C)	532,97	532,97		
6248	OUTROS	300,50	300,50		
62481	Outros fluídos - Nacionais	300,50	300,50		
624812	Outros fluídos - IVA Não Dedutível	300,50	300,50		
626	SERVIÇOS DIVERSOS	3.427,27	3.427,27		
6262	Comunicação	722,29	722,29		
62621	Comunicação - Nacionais	720,69	720,69		
626212	Comunicação - IVA Não Dedutível	690,37	690,37		
626213	Comunicação - IVA Isento	30,32	30,32		
62622	Comunicação - Comunitários	1,60	1,60		
626223	Comunicação - IVA Isento	1,60	1,60		
6263	Seguros	899,40	899,40		
62636	Seguros - Viaturas	899,40	899,40		
626361	Seguros - Viaturas de mercadorias	67,85	67,85		
626362	Seguros - Viaturas de turismo	831,55	831,55		
6265	Contencioso e notariado	14,00	14,00		
A Transportar		371.284,32	370.608,04	62.035,64	61.359,36



**Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma**

ASSOCIAÇÃO CRESTUMA

Balancete Natureza - Geral

Pág. 4 de 5

Acumulado

Exercício 2015

Terceiros Sim

Nº Contribuinte

505366215

Natureza Fecho

Tipo Saldo Saldo das Somas

ASSOCIAÇÃO SOLIDARIEDADE SOCIAL DE CRESTUMA

Conta	Descrição	Período		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
Transporte		371.284,32	370.608,04	62.035,64	61.359,36
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	1.237,52	1.237,52		
62671	Limpeza, Higiene e Conforto - Nacionais	1.237,52	1.237,52		
626712	Limpeza, Higiene e Conforto - IVA Não Dedutível	1.237,52	1.237,52		
6268	OUTROS SERVIÇOS	554,06	554,06		
62681	Outros Fornecimentos e Serviços - Nacionais	551,06	551,06		
626813	Outros Fornecimentos e Serviços - IVA Isento	551,06	551,06		
62684	Portagens e Estacionamento	3,00	3,00		
626841	Portagens e Estacionamento - Viaturas Turismo	3,00	3,00		
6268412	Viaturas Turismo - Iva Não Dedutível	3,00	3,00		
63	GASTOS COM O PESSOAL	76.924,95	76.924,95		
632	Remunerações do pessoal	62.354,99	62.354,99		
6321	Remunerações normais	54.915,00	54.915,00		
63292	Subs. Férias	7.439,99	7.439,99		
635	Encargos sobre remunerações	13.570,01	13.570,01		
6352	Pessoal	13.570,01	13.570,01		
636	Seguros acidentes trabalho/Doenças profissionais	492,43	492,43		
6362	Pessoal	492,43	492,43		
638	Outros gastos com o pessoal	507,52	507,52		
6382	Pessoal	507,52	507,52		
63825	Outros - IVA não dedutível	507,52	507,52		
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	885,11	885,11		
642	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	885,11	885,11		
6422	Edifícios e outras construções	885,11	885,11		
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	721,41	721,41		
688	OUTROS	721,41	721,41		
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	4,60	4,60		
68811	Correcções relativas a impostos	4,60	4,60		
6882	Donativos	468,00	468,00		
68824	Outros não enquadráveis no CIRC	468,00	468,00		
6883	Quotizações	60,00	60,00		
68832	IVA - Não dedutível	60,00	60,00		
6888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	188,81	188,81		
68885	Outros não especificados	188,81	188,81		
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	338,66	338,66		
691	Juros suportados	338,66	338,66		
6911	Juros de financiamentos obtidos	1,27	1,27		
6915	Juros de mora e compensatórios	337,39	337,39		
69151	Juros de mora	337,39	337,39		
Total Classe		117.764,65	117.764,65		
71	VENDAS	6.236,50	6.236,50		
711	Vendas Mercadorias	6.236,50	6.236,50		
7111	Vendas Mercadorias - Nacionais	6.236,50	6.236,50		
71111	Mercadorias - Nacionais - Não Isentos de IVA	6.236,50	6.236,50		
A Transportar		456.390,95	455.714,67	62.035,64	61.359,36



Associação de
Solidariedade Social
de Crestuma

ASSOCIAÇÃO CRESTUMA

Balancete Natureza - Geral

Pág. 5 de 5

Acumulado

Exercício 2015

Terceiros Sim

Nº Contribuinte

505366215

Natureza Fecho

Tipo Saldo Saldo das Somas

ASSOCIAÇÃO SOLIDARIEDADE SOCIAL DE CRESTUMA

Conta	Descrição	Período		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
Transporte		456.390,95	455.714,67	62.035,64	61.359,36
711118	Vendas Mercadorias - Isentas	6.236,50	6.236,50		
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	30.659,00	30.659,00		
721	SERVIÇO A	30.659,00	30.659,00		
7213	Prest. Serviços - Isentos s/ direito à dedução	30.659,00	30.659,00		
72131	Apoio Domiciliário	15.781,50	15.781,50		
72132	Centro de Dia	14.020,00	14.020,00		
72135	Aulas de Ginástica	857,50	857,50		
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	72.712,15	72.712,15		
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	71.618,10	71.618,10		
75101	Apoio Domiciliário	35.490,24	35.490,24		
75102	Centro de Dia	19.160,16	19.160,16		
75103	Outros	16.967,70	16.967,70		
753	Consignação IRS	1.094,05	1.094,05		
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	4.137,70	4.137,70		
788	OUTROS	4.137,70	4.137,70		
7885	Restituição de impostos	4.137,70	4.137,70		
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS	3.281,52	3.281,52		
791	Juros obtidos	,46	,46		
7912	De outras aplicações de meios fin. líquidos	,46	,46		
798	OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	3.281,06	3.281,06		
7984	Donativos	3.281,06	3.281,06		
Total Classe		117.026,87	117.026,87		
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.700,06	2.376,34		676,28
811	Resultado antes de impostos	1.700,06	1.700,06		
818	Resultado Líquido		676,28		676,28
Total Classe		1.700,06	2.376,34		676,28
Total		568.881,38	568.881,38	62.035,64	62.035,64