

Relatório e Contas

2023



Caríssimos Associados,

Em cumprimento das disposições Legais e Estatutárias, nomeadamente a alínea c) do artigo 22º dos Estatutos da Associação, a Direcção da Associação Recreativa e Cultural de Óis da Ribeira, tem a honra de submeter à apreciação dos associados, o Relatório e as Contas de Gerência, referentes ao exercício económico de 2023.

1 – ENQUADRAMENTO LEGAL


A Associação Recreativa e Cultural de Óis da Ribeira, é uma Instituição Particular de Solidariedade Social, sem fins lucrativos, reconhecida como pessoa colectiva de utilidade pública, com estatutos registados na Direcção Geral de Acção Social, pela inscrição nº 86/93 a fl. 157 e 157 vº do livro 5, em 28 de julho de 1993, que tem por objectivo a prossecução de actividades de solidariedade social e o seu âmbito de acção abrange, principalmente, a união de freguesias de Travassô e Óis da Ribeira. Para a realização destes objectivos propôs-se criar e manter as valências de Creche e Prés Escolar, na área da Infância, e Centro de Dia e Serviço de Apoio Domiciliário, na área da Terceira Idade. Acessoriamente mantém em atividade na área desportiva a secção de Canoagem.

2 – ANÁLISE DA SITUAÇÃO ECONÓMICA E FINANCEIRA


2.1 – Análise da Situação Económica

A situação económica da ARCOR, apresenta uma evolução em termos de rendimentos e gastos que espelha o índice de concretização dos objetivos e planeamento idealizados, condicionado pelos efeitos dos conflitos na Ucrânia e





no Médio Oriente, o crescimento desenfreado da inflação e as suas implicações na conjuntura económica..



No que diz respeito à actividade operacional, esta apresenta um resultado positivo de **11.179.89 euros**, o que evidencia um ligeiro incremento relativamente ao exercício anterior. Quanto aos gastos operacionais, os Gastos com o Pessoal representam **70.58 %** do total dos proveitos sendo superiores às Vendas e Serviços Prestados continuando assim, a ter um peso significativo na estrutura de custos, e espelha a forte “subsídio-dependência” deste tipo de organizações sem fins lucrativos.

As vendas e Serviços Prestados registaram um incremento pouco significativo de **3.49 %**, relativamente ao ano anterior.

Os Subsídios, doações e legados à exploração, sofreram uma variação positiva de **32.55 %**, face ao exercício de 2022. Sendo de realçar as participações do ISS, tendo por base os acordos, que representam a importância de **348.797.20 euros**. Os subsídios de outras entidades, nomeadamente a Câmara Municipal e IEFP renderam os montantes de **20.416.21 euros** e **17.523.03 euros** respetivamente.

Os donativos recebidos ao abrigo do mecenato social atingiram o valor de **17.492.85 euros**, o que denota um afastamento dos mecenas, corolário da conjuntura económica que vivemos.

Os Outros rendimentos e ganhos estão influenciados pelo efeito da contabilização de subsídios de carácter plurianual no montante de **28.216.71 euros**. A consignação de 0.5% do IRS, efetuada pelos amigos da Instituição rendeu **2.051.49 euros**.

Os bens do activo fixo tangível foram registados ao custo de aquisição (IVA incluído, nos casos em que não é dedutível). Os gastos de depreciação e amortização foram calculados pelo método da linha reta ou das quotas constantes e às taxas máximas legalmente fixadas, atingindo neste exercício a importância de **46.953.36 euros**.

Quanto à estrutura de custos, os gastos das matérias consumidas aumentaram **4.909.35 euros**, face ao período homólogo. Os Fornecimentos e Serviços Externos tiveram um incremento de **8.817.43 euros**, ou seja **8.87%** em percentagem. Os gastos com o Pessoal sofreram um aumento em valor de

84.740.89 euros e em percentagem de **23.12 %**. O aumento tão significativo dos gastos, tem origem na conjuntura económica que vivemos, nomeadamente o inesperado e forte aumento dos preços dos bens alimentares e da energia. A evolução dos gastos com pessoal reflete a atualização do salário mínimo nacional e conseqüentemente, o efeito da nova tabela salarial negociada pela CNIS e os Sindicatos. Ao longo do ano a direção entendeu por bem, proceder à rescisão do contrato de trabalho, por mútuo acordo, com algumas trabalhadoras.

O Resultado Líquido negativo apurado no Exercício, no montante de **35.773.47 euros**, para além de preocupante, denota uma ligeira evolução negativa, representando uma variação de **1.41%**.

2.2 – Análise da Situação Financeira

Analisado o balanço, constata-se o equilíbrio financeiro da instituição, sustentado numa política financeira de rigor.


O passivo no que diz respeito a financiamentos obtidos em 31 de dezembro, apresentava uma responsabilidade perante as instituições de crédito de **166.664.70 euros**. Em 2024 prevê-se amortizar sensivelmente **44.444.40 euros**.

O ativo corrente registava um valor de **138.429.42 euros**. As disponibilidades em caixa cifravam-se em **124.111.58 euros**,

Em termos de investimentos, no exercício em apreciação o património foi enriquecido com a aquisição de bens para o ativo fixo tangível, nomeadamente, uma viatura elétrica, para o **SAD** fruto de uma candidatura ao PPR Mobilidade Verde.

Os activos e passivos financeiros reflectem a operacionalidade da instituição,

3 – OBJETIVOS E PERSPETIVAS PARA 2024



É intenção da Direcção para este exercício, cumprir o programa de acção e o orçamento aprovado em novembro de 2023, tendo em atenção as condicionantes provocadas pela conjuntura económica.

4 – PROPOSTA DE APROVAÇÃO DO RELATÓRIO E CONTAS

Assim, nos termos do exposto, a direcção propõe o seguinte:

1. Aprovação do Relatório e Contas do ano 2023 tendo em conta o Parecer do Conselho Fiscal;
2. Que os resultados negativos obtidos no montante de **35.773.47 euros** sejam transferidos para Resultados Transitados aguardando cobertura futura.

5– AGRADECIMENTOS


A todas as Entidades, Pessoas Singulares e Empresas que conosco colaboraram, mais uma vez, desinteressadamente.

Aos sócios, aos utentes e aos nossos colaboradores que são a força e a razão de ser da nossa instituição.

Aos Corpos Gerentes pelo empenho e dedicação às causas da ARCOR.

Óis da Ribeira, 04 de março de 2024

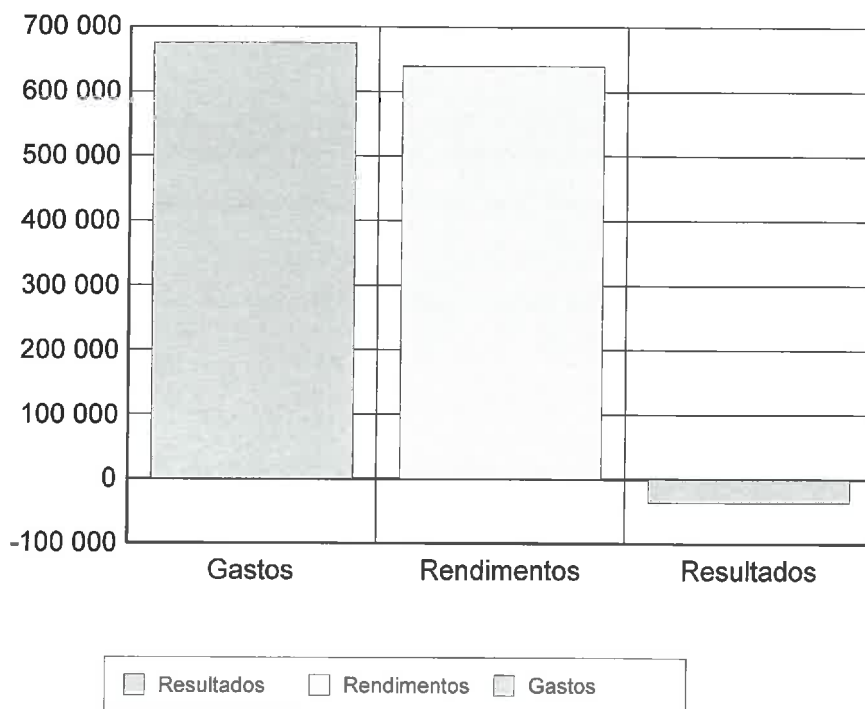
A DIREÇÃO,

António José Pinheiro Fernandes
João Conceição Alves
Para de ~~Estre~~ Pires Gomes de Rib


Ano de 2023

(Valores em Euros)

Gastos		Rendimentos	
31	0,00		
61	61 053,27	71	0,00
62	108 223,47	72	185 745,49
63	451 191,71	73	0,00
64	46 953,36	74	0,00
65	0,00	75	389 794,04
66	0,00	76	0,00
67	0,00	77	0,00
68	1 023,98	78	63 678,72
69	6 545,93	79	0,00
674 991,72		639 218,25	
Resultados Líquidos: (35.773,47)			



ARCOR - ASS. RECREATIVA E CULTURAL ÓIS DA RIBEIRA
BALANÇO PERIÓDICO ENTRE ANOS EM 31 DE RESULTADOS DE 2023

Contribuinte: 502312246

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS		Variação	
		31 RES 2023	31 RES 2022	Valor	%
ACTIVO					
Ativo não corrente					
Ativos fixos tangíveis		1 004 197,11	991 541,97	12 655,14	1,28
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos intangíveis		11 070,00	0,00	11 070,00	100,00
Investimentos financeiros		6 233,92	5 915,23	318,69	5,39
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00	0,00	0,00
		1 021 501,03	997 457,20	24 043,83	2,41
Ativo corrente					
Inventários		3 200,33	2 589,34	610,99	23,60
Créditos a receber		5 484,94	5 806,24	-321,30	-5,53
Estado e Outros Entes PÚblicos		5 226,84	3 518,41	1 708,43	48,56
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos a reconhecer		405,73	4 179,66	-3 773,93	-90,29
Caixa e Depósitos Bancários		124 111,58	218 459,80	-94 348,22	-43,19
		138 429,42	234 553,45	-96 124,03	-40,98
Total do ativo		1 159 930,45	1 232 010,65	-72 080,20	-5,85
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO					
Fundos patrimoniais					
Fundos		21 400,49	21 400,49	0,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados		164 043,79	199 321,05	-35 277,26	-17,70
Excedentes de revalorização		0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		704 573,91	732 790,62	-28 216,71	-3,85
		890 018,19	953 512,16	-63 493,97	-6,66
Resultado líquido do período		-35 773,47	-35 277,26	-496,21	1,41
Total dos fundos patrimoniais		854 244,72	918 234,90	-63 990,18	-6,97
Passivo					
Passivo não corrente					
Provisões		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos obtidos		122 222,30	163 000,00	-40 777,70	-25,02
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00	0,00	0,00
		122 222,30	163 000,00	-40 777,70	-25,02
Passivo corrente					
Fornecedores		30 710,79	25 889,82	4 820,97	18,62
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00	0,00	0,00
Estado e Outros Entes Púbulicos		19 937,17	17 009,83	2 927,34	17,21
Financiamentos obtidos		44 444,40	37 000,00	7 444,40	20,12
Diferimentos		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas a Pagar		88 371,07	70 356,34	18 014,73	25,60
		183 463,43	150 255,99	33 207,44	22,10
Total do passivo		305 685,73	313 255,99	-7 570,26	-2,42
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1 159 930,45	1 231 490,89	-71 560,44	-5,81

A Direcção

O responsável

cc 15951 -

Artur José dos Reis Fernandes
António Conceição Alves
Secretário de Administração

[Assinatura]

ARCOR - ASS. RECREATIVA E CULTURAL ÓIS DA RIBEIRA
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS ENTRE ANOS
 PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2023 A 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Contribuinte: 502312246

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		Variação	
		2023	2022	Valor	%
Vendas e serviços prestados		185.745,49	179.822,66	5.922,83	3,29
Subsídios, doações e legados à exploração		389.794,04	294.077,76	95.716,28	32,55
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		61.053,27	56.143,92	4.909,35	8,74
Fornecimentos e serviços externos		108.223,47	99.406,04	8.817,43	8,87
Gastos com o pessoal		451.191,71	366.450,82	84.740,89	23,12
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos		63.678,72	62.836,55	842,17	1,34
Outros gastos		1.025,82	3.212,56	-2.186,74	-68,07
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		46.953,36	43.078,04	3.875,32	9,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-29.229,38	-31.554,41	2.325,03	7,37
Dividendos obtidos		0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		6.544,09	3.722,85	2.821,24	75,78
Resultados antes de impostos		-35.773,47	-35.277,26	-496,21	1,41
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período		-35.773,47	-35.277,26	-496,21	1,41

CC 15951 -

Antônio José dos Reis Soares
 Diretor Geral
 Associação Recreativa e Cultural Óis da Ribeira

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

Data: 14-03-2024

(Valores em Euros)

Página: 1 de 4

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	65 339,01	4 285,74	61 053,27	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	65 339,01	4 285,74	61 053,27	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	109 576,44	1 352,97	108 223,47	0,00
622	Serviços especializados	39 336,10	48,00	39 288,10	0,00
6221	Trabalhos especializados	24 610,03	0,00	24 610,03	0,00
6222	Publicidade e propaganda	18,45	0,00	18,45	0,00
6224	Honorários	738,00	0,00	738,00	0,00
6226	Conservação e reparação	11 138,56	0,00	11 138,56	0,00
622601	Conservação Edifício	917,11	0,00	917,11	0,00
622602	Conservação Veiculos	9 349,34	0,00	9 349,34	0,00
62260201	Hyundai 95-97-VG	1 211,79	0,00	1 211,79	0,00
62260202	Volkswagen 80-CM-03	1 080,68	0,00	1 080,68	0,00
62260203	Volkswagen 52-FF-58	2 602,39	0,00	2 602,39	0,00
62260204	Volkswagen 48-HF-92	1 649,93	0,00	1 649,93	0,00
62260205	Renault 80-LE-92	923,15	0,00	923,15	0,00
62260206	Renault 88-JU-85	775,85	0,00	775,85	0,00
62260207	Peugeot 47-VJ-57	1 105,55	0,00	1 105,55	0,00
622603	Conservação Maquinas/Aparelhos	872,11	0,00	872,11	0,00
6227	Serviços Bancários	551,70	48,00	503,70	0,00
6228	Outros	2 279,36	0,00	2 279,36	0,00
623	Materiais	6 706,47	191,79	6 514,68	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	4 502,24	191,79	4 310,45	0,00
6233	Material de escritório	1 429,48	0,00	1 429,48	0,00
6234	Artigos para oferta	7,50	0,00	7,50	0,00
6238	Outros	767,25	0,00	767,25	0,00
623801	Material didático	409,10	0,00	409,10	0,00
623802	Material de Apoio Médico	184,42	0,00	184,42	0,00
623803	Material de Limpeza	49,16	0,00	49,16	0,00
62383	Encargos de Saúde com Utentes	124,57	0,00	124,57	0,00
624	Energia e fluidos	35 728,60	96,00	35 632,60	0,00
6241	Electricidade	11 505,93	0,00	11 505,93	0,00
6242	Combustíveis	13 679,84	96,00	13 583,84	0,00
62422	Combustíveis	13 679,84	96,00	13 583,84	0,00
624222	Gasolina/Gasóleo	13 679,84	96,00	13 583,84	0,00
62422201	Viaturas Aluguer	390,02	0,00	390,02	0,00
62422202	Hyndai 95 - 97 - VG	931,74	0,00	931,74	0,00
62422204	Volkswagen 80 - CM- 03	2 677,49	33,82	2 643,67	0,00
62422206	Volkswagen 52 - FF - 58	1 431,85	0,00	1 431,85	0,00
62422207	Volkswagen 48 - HF - 92	3 656,61	0,00	3 656,61	0,00
62422208	Renault 80 - LE - 92	1 336,97	0,00	1 336,97	0,00
62422209	Renault 88 - JU - 85	1 283,86	0,00	1 283,86	0,00
62422210	Peugeot 47 - VJ - 57	1 971,30	33,82	1 937,48	0,00
62422299	Outros veiculos	0,00	28,36	0,00	28,36
6243	Água	1 136,84	0,00	1 136,84	0,00
6248	Outros	9 405,99	0,00	9 405,99	0,00
624801	Gas	9 405,99	0,00	9 405,99	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	525,28	0,00	525,28	0,00
6251	Deslocações e estadas	518,86	0,00	518,86	0,00
625101	Portagens	518,86	0,00	518,86	0,00
6252	Transportes de pessoal	6,42	0,00	6,42	0,00
626	Serviços diversos	27 279,99	1 017,18	26 262,81	0,00
6261	Rendas e alugueres	1 179,74	300,44	879,30	0,00
62611	Aluguer de equipamentos	1 179,74	300,44	879,30	0,00
6262	Comunicação	3 308,73	179,08	3 129,65	0,00
6263	Seguros	3 841,21	102,42	3 738,79	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 2 de 4

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62631	Viaturas	1 734,98	102,42	1 632,56	0,00
6263101	Hyundai 95 - 97 - VG	181,49	0,00	181,49	0,00
6263102	Volkswagen 80 - CM- 03	64,30	0,00	64,30	0,00
6263103	Volkswagen 52 - FF - 58	228,64	12,77	215,87	0,00
6263106	Renault 88 - JU - 85	244,05	13,50	230,55	0,00
6263107	Peugeot 47 - VJ - 57	610,76	76,15	534,61	0,00
6263108	Peugeot e-Partner BB-63-CU	405,74	0,00	405,74	0,00
62632	Outros Seguros	2 106,23	0,00	2 106,23	0,00
6263201	Seguro Multiriscos	1 578,79	0,00	1 578,79	0,00
6263203	Seguro Utentes	359,32	0,00	359,32	0,00
6263204	Seguro Voluntarios	168,12	0,00	168,12	0,00
6265	Contencioso e notariado	690,00	0,00	690,00	0,00
6266	Despesas de representação	302,80	0,00	302,80	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	8 597,14	244,09	8 353,05	0,00
6268	Outros serviços	9 360,37	191,15	9 169,22	0,00
626806	Campismo	40,00	0,00	40,00	0,00
626807	Canoagem	2 529,41	0,00	2 529,41	0,00
626818	Natal	290,02	0,00	290,02	0,00
626820	Feira do Mundo Rural	3 362,72	191,15	3 171,57	0,00
626825	Agitágueda	2 991,45	0,00	2 991,45	0,00
626832	FESTA DAS SOPAS	146,77	0,00	146,77	0,00
63	Gastos com o Pessoal	524 365,87	73 174,16	451 191,71	0,00
632	Remunerações do pessoal	425 877,25	63 462,37	362 414,88	0,00
6321	Remunerações Certas	270 944,31	0,00	270 944,31	0,00
6322	Remunerações Adicionais	154 932,94	63 462,37	91 470,57	0,00
63221	Subsidio de alimentação	20 077,87	19 913,37	164,50	0,00
63222	Horas extraordinárias	2 501,22	0,00	2 501,22	0,00
63223	Sub. Férias	85 454,25	43 549,00	41 905,25	0,00
63224	Sub. Natal	23 148,70	0,00	23 148,70	0,00
63225	Suplement. Remunerações	8 188,60	0,00	8 188,60	0,00
63226	Diuturnidades	8 938,03	0,00	8 938,03	0,00
63227	Ferias não gozadas	6 624,27	0,00	6 624,27	0,00
634	Indemnizações	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	87 717,70	9 711,79	78 005,91	0,00
6351	Encargos sobre remunerações	87 691,82	9 711,79	77 980,03	0,00
6352	Enc. s/remunerações FGCT	25,88	0,00	25,88	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	3 929,56	0,00	3 929,56	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	1 841,36	0,00	1 841,36	0,00
6383	Formação Profissional	600,00	0,00	600,00	0,00
6384	Medicina Trabalho	1 241,36	0,00	1 241,36	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	46 953,36	0,00	46 953,36	0,00
642	Activos fixos tangíveis	46 953,36	0,00	46 953,36	0,00
6422	Edifícios e outras construções	36 110,98	0,00	36 110,98	0,00
6423	Equipamento básico	3 248,83	0,00	3 248,83	0,00
6424	Equipamento de transporte	7 454,69	0,00	7 454,69	0,00
6425	Equipamento administrativo	138,86	0,00	138,86	0,00
68	Outros gastos	1 121,37	97,39	1 023,98	0,00
681	Impostos	782,97	0,00	782,97	0,00
6811	Impostos directos	782,97	0,00	782,97	0,00
68111	IMI - Imposto Municipal s/Imoveis	335,56	0,00	335,56	0,00
68112	AIMI - Adicional ao IMI	447,41	0,00	447,41	0,00
688	Outros	338,40	97,39	241,01	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	338,40	97,39	241,01	0,00
69	Gastos de financiamento	6 545,93	0,00	6 545,93	0,00
691	Juros suportados	6 545,93	0,00	6 545,93	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	6 544,09	0,00	6 544,09	0,00
6918	Outros juros	1,84	0,00	1,84	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
72	Prestações de serviços	3 624,78	189 370,27	0,00	185 745,49
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	3 624,78	171 580,43	0,00	167 955,65
7211	Jovens	1 476,72	39 237,57	0,00	37 760,85
721101	Creche	1 120,84	14 613,05	0,00	13 492,21
72110101	Mensalidade	1 058,82	10 222,41	0,00	9 163,59
72110102	Transporte de Utentes	58,02	3 882,64	0,00	3 824,62
72110103	Atividades Extra-Curriculares	4,00	508,00	0,00	504,00
721102	Pré-Escolar	355,88	24 624,52	0,00	24 268,64
72110201	Mensalidade	206,83	20 408,18	0,00	20 201,35
72110202	Transporte de Utentes	149,05	3 956,34	0,00	3 807,29
72110203	Atividades Extra-Curriculares	0,00	260,00	0,00	260,00
7212	Terceira Idade	2 148,06	132 342,86	0,00	130 194,80
721201	Centro Dia	1 454,72	87 828,12	0,00	86 373,40
72120101	Mensalidade	1 114,66	67 701,66	0,00	66 587,00
72120102	Serviços diversos (alimentação, higiene, etc)	340,06	18 622,14	0,00	18 282,08
72120105	Transporte de utentes	0,00	55,00	0,00	55,00
72120106	Higiene Pessoal	0,00	1 449,32	0,00	1 449,32
721202	Apoio Domiciliário	693,34	44 514,74	0,00	43 821,40
72120201	Mensalidade	0,00	3 051,70	0,00	3 051,70
72120205	Serv. Diversos (Aliment., Trat roupa, Hig.)	693,34	41 463,04	0,00	40 769,70
722	Quotizações e jóias	0,00	7 737,50	0,00	7 737,50
7221	Quotizações	0,00	7 737,50	0,00	7 737,50
725	Serviços secundários	0,00	10 052,34	0,00	10 052,34
7251	Sujeitas a IVA	0,00	9 116,49	0,00	9 116,49
72512	Taxa 13%	0,00	9 116,49	0,00	9 116,49
725121	Refeições Escolares	0,00	9 116,49	0,00	9 116,49
7254	Canoagem	0,00	935,85	0,00	935,85
75	Subsídios, doações e legados à exploração	4 509,68	394 303,72	0,00	389 794,04
751	Subsídios das Entidades Públicas	4 509,68	373 780,69	0,00	369 271,01
7511	ISS, IP - Centro Distrital	4 509,68	353 306,88	0,00	348 797,20
75111	Creche	0,00	146 826,06	0,00	146 826,06
751111	Creche Cratuidade	0,00	141 457,92	0,00	141 457,92
751112	Creche Hor 11 Horas	0,00	5 368,14	0,00	5 368,14
75112	Jardim de Infância	0,00	40 593,24	0,00	40 593,24
751121	Acti. Educativas	0,00	40 593,24	0,00	40 593,24
75114	Centro Dia	4 509,68	52 413,24	0,00	47 903,56
75115	Apoio Domiciliário	0,00	113 474,34	0,00	113 474,34
7512	Camara Municipal	0,00	20 416,21	0,00	20 416,21
75121	Carnaval	0,00	88,00	0,00	88,00
75126	Outros Subsídios	0,00	20 328,21	0,00	20 328,21
7512603	Canoagem	0,00	20 328,21	0,00	20 328,21
7514	Federação Port. Canoagem	0,00	57,60	0,00	57,60
75141	Canoagem	0,00	57,60	0,00	57,60
752	Subsídios de outras entidades	0,00	20 523,03	0,00	20 523,03
7521	IEFP	0,00	17 523,03	0,00	17 523,03
7528	De outras entidades	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
75282	Inst. Portuues do Desporto e da Juventude	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
78	Outros rendimentos	39,04	63 717,76	0,00	63 678,72
781	Rendimentos suplementares	39,04	15 949,20	0,00	15 910,16
7812	Aluguer de equipamento	0,00	490,00	0,00	490,00
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	1 709,25	0,00	1 709,25
7817	Receitas de Eventos	39,04	13 749,95	0,00	13 710,91
78171	Feira do Mindo Rural	0,00	5 371,67	0,00	5 371,67
78172	Agitágurfá	39,04	7 609,51	0,00	7 570,47
78173	Festa das Sopas	0,00	365,27	0,00	365,27
78179	Outros Eventos	0,00	403,50	0,00	403,50
788	Outros	0,00	47 768,56	0,00	47 768,56

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

Data: 14-03-2024

(Valores em Euros)

Página: 4 de 4

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	28 216,71	0,00	28 216,71
7885	Restituição de impostos	0,00	2 051,49	0,00	2 051,49
7888	Outros não especificados	0,00	17 500,36	0,00	17 500,36
78881	Donativos	0,00	17 492,85	0,00	17 492,85
7888101	Donativos numerario/banco	0,00	17 231,67	0,00	17 231,67
7888102	Donativos em especie	0,00	261,18	0,00	261,18
78883	Reembolso FCT	0,00	7,51	0,00	7,51
	Totais	762 075,48	726 302,01	675 020,08	639 246,61
	SaldoGeral			35 773,47	

ARCOR - ASS. RECREATIVA E CULTURAL ÓIS DA RIBEIRA
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS ENTRE ANOS
 PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2023 A 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Contribuinte: 502312246

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 90006 - CANOAGEM

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		Variação	
		2023	2022	Valor	%
Vendas e serviços prestados		7.068,35	1.370,00	5.698,35	415,94
Subsídios, doações e legados à exploração		23.385,81	11.223,56	12.162,25	108,36
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		2.411,35	0,00	2.411,35	100,00
Fornecimentos e serviços externos		17.797,42	22.770,19	-4.972,77	-21,84
Gastos com o pessoal		0,00	100,00	-100,00	-100,00
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos		8.544,54	8.129,54	415,00	5,10
Outros gastos		-64,18	0,00	-64,18	100,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		3.069,79	1.693,80	1.375,99	81,24
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		15.784,32	-3.840,89	19.625,21	510,95
Dividendos obtidos		0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados antes de impostos		15.784,32	-3.840,89	19.625,21	510,95
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período		15.784,32	-3.840,89	19.625,21	510,95

02 - 15951 -

António José dos Reis Torres
 Ana Conceição Alves
 02 de Setembro de 2023

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 90006 - CANOAGEM

(Valores em Euros)

Página: 1 de 2

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	2 997,57	586,22	2 411,35	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	2 997,57	586,22	2 411,35	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	17 991,24	193,82	17 797,42	0,00
622	Serviços especializados	7 759,79	0,00	7 759,79	0,00
6221	Trabalhos especializados	6 016,91	0,00	6 016,91	0,00
6226	Conservação e reparação	1 742,88	0,00	1 742,88	0,00
622602	Conservação Veiculos	1 742,88	0,00	1 742,88	0,00
62260201	Hyundai 95-97-VG	997,71	0,00	997,71	0,00
62260202	Volkswagen 80-CM-03	745,17	0,00	745,17	0,00
623	Materiais	2 828,08	160,00	2 668,08	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 807,32	160,00	2 647,32	0,00
6233	Material de escritório	6,00	0,00	6,00	0,00
6238	Outros	14,76	0,00	14,76	0,00
623803	Material de Limpeza	14,76	0,00	14,76	0,00
624	Energia e fluidos	3 781,96	33,82	3 748,14	0,00
6242	Combustiveis	3 462,46	33,82	3 428,64	0,00
62422	Combustiveis	3 462,46	33,82	3 428,64	0,00
624222	Gasolina/Gasóleo	3 462,46	33,82	3 428,64	0,00
62422202	Hyndai 95 - 97 - VG	931,74	0,00	931,74	0,00
62422204	Volkswagen 80 - CM- 03	2 530,72	33,82	2 496,90	0,00
6248	Outros	319,50	0,00	319,50	0,00
624801	Gas	319,50	0,00	319,50	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	518,86	0,00	518,86	0,00
6251	Deslocações e estadas	518,86	0,00	518,86	0,00
625101	Portagens	518,86	0,00	518,86	0,00
626	Serviços diversos	3 102,55	0,00	3 102,55	0,00
6263	Seguros	245,79	0,00	245,79	0,00
62631	Viaturas	245,79	0,00	245,79	0,00
6263101	Hyndai 95 - 97 - VG	181,49	0,00	181,49	0,00
6263102	Volkswagen 80 - CM- 03	64,30	0,00	64,30	0,00
6266	Despesas de representação	172,20	0,00	172,20	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	115,15	0,00	115,15	0,00
6268	Outros serviços	2 569,41	0,00	2 569,41	0,00
626806	Campismo	40,00	0,00	40,00	0,00
626807	Canoagem	2 529,41	0,00	2 529,41	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	3 069,79	0,00	3 069,79	0,00
642	Activos fixos tangíveis	3 069,79	0,00	3 069,79	0,00
6423	Equipamento básico	3 069,79	0,00	3 069,79	0,00
68	Outros gastos	0,00	64,18	0,00	64,18
688	Outros	0,00	64,18	0,00	64,18
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	64,18	0,00	64,18
72	Prestações de serviços	0,00	7 068,35	0,00	7 068,35
722	Quotizações e jóias	0,00	6 132,50	0,00	6 132,50
7221	Quotizações	0,00	6 132,50	0,00	6 132,50
725	Serviços secundários	0,00	935,85	0,00	935,85
7254	Canoagem	0,00	935,85	0,00	935,85
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	23 385,81	0,00	23 385,81
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	20 385,81	0,00	20 385,81
7512	Camara Municipal	0,00	20 328,21	0,00	20 328,21
75126	Outros Subsídios	0,00	20 328,21	0,00	20 328,21
7512603	Canoagem	0,00	20 328,21	0,00	20 328,21
7514	Federação Port. Canoagem	0,00	57,60	0,00	57,60
75141	Canoagem	0,00	57,60	0,00	57,60
752	Subsídios de outras entidades	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
7528	De outras entidades	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 90006 - CANOAGEM

(Valores em Euros)

Página: 2 de 2

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
75282	Inst. Portuues do Desporto e da Juventude	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
78	Outros rendimentos	0,00	8 544,54	0,00	8 544,54
781	Rendimentos suplementares	0,00	1 764,00	0,00	1 764,00
7812	Aluguer de equipamento	0,00	490,00	0,00	490,00
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	1 274,00	0,00	1 274,00
788	Outros	0,00	6 780,54	0,00	6 780,54
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	3 080,54	0,00	3 080,54
7888	Outros não especificados	0,00	3 700,00	0,00	3 700,00
78881	Donativos	0,00	3 700,00	0,00	3 700,00
7888101	Donativos numerario/banco	0,00	3 700,00	0,00	3 700,00
	Totais	24 058,60	39 842,92	23 278,56	39 062,88
	SaldoGeral				15 784,32

ARCOR - ASS. RECREATIVA E CULTURAL ÓIS DA RIBEIRA

Mapa Exploração - Mês a Mês - até Mês 13 / 2023

(Valores em Euros)

Data: 14-03-2024
Hora: 16:53:11

Gastos		Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Agos	Set	Out	Nov	Dez	Regul	Totais
Conta	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Regulariz	Totais	
31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	4.734,33	4.905,53	5.696,64	4.468,10	6.779,87	5.352,64	6.024,57	4.303,96	5.850,43	4.034,40	4.850,79	4.663,00	(610,99)	61.053,27	
62	6.304,41	10.020,98	7.646,76	8.771,24	5.662,95	14.453,88	7.595,59	7.799,62	8.532,59	11.909,12	9.112,42	10.413,91	0,00	108.223,47	
63	27.109,30	28.762,30	28.343,08	27.473,86	30.669,39	35.196,40	40.166,99	59.616,29	34.236,16	31.185,25	36.421,97	72.010,72	0,00	451.191,71	
64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.953,36	46.953,36	
65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	0,00	0,00	0,00	0,00	167,78	0,00	0,00	98,40	447,41	0,00	103,60	206,79	0,00	1.023,98	
69	429,17	431,02	808,88	0,00	399,95	405,33	384,57	389,44	864,78	819,46	828,75	784,58	0,00	6.545,93	
	38.577,21	44.119,83	42.495,36	40.713,20	43.679,94	55.408,25	54.171,72	72.207,71	49.931,37	47.948,23	51.317,53	88.079,00	46.342,37	674.991,72	

Rendimentos		Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Agos	Set	Out	Nov	Dez	Regul	Totais
Conta	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Regulariz	Totais	
71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	15.958,42	15.413,89	16.232,30	15.923,02	16.899,76	15.605,26	15.855,34	11.086,28	14.404,17	14.339,71	16.825,07	17.202,27	0,00	185.745,49	
73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	22.447,74	27.350,15	27.501,59	34.543,36	27.749,91	32.256,81	27.642,15	36.172,50	41.427,03	27.176,86	36.424,81	49.101,13	0,00	389.794,04	
76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	630,00	2.518,50	2.616,90	1.952,51	607,18	4.923,79	6.857,80	5.144,77	3.530,16	2.305,57	876,52	3.498,31	28.216,71	63.678,72	
79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	39.036,16	45.282,54	46.350,79	52.418,89	45.256,85	52.785,86	50.355,29	52.403,55	59.361,36	43.822,14	54.126,40	69.801,71	28.216,71	639.218,25	

Resultados		Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Agos	Set	Out	Nov	Dez	Regul	Totais
Conta	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Regulariz	Totais	
81	458,95	1.162,71	3.855,43	11.705,69	1.576,91	(2.622,39)	(3.816,43)	(19.804,16)	9.429,99	(4.126,09)	2.808,87	(18.277,29)	(18.125,66)	(35.773,47)	

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	61 961,04	59 156,57	2 804,47	0,00
12	Depósitos à ordem	844 221,32	722 914,21	121 307,11	0,00
21	Clientes e Utentes	189 683,58	184 198,64	5 484,94	0,00
22	Fornecedores	199 130,85	229 841,64	0,00	30 710,79
23	Pessoal	296 213,74	296 213,74	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	143 108,40	157 818,73	0,00	14 710,33
25	Financiamentos obtidos	74 111,00	240 777,70	0,00	166 666,70
27	Outras contas a receber e a pagar	95 788,39	184 159,46	0,00	88 371,07
28	Diferimentos	1 201,33	795,60	405,73	0,00
31	Compras	15 014,42	15 014,42	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	5 789,67	2 589,34	3 200,33	0,00
41	Investimentos financeiros	6 233,92	0,00	6 233,92	0,00
43	Activos fixos tangíveis	2 011 616,08	1 024 164,06	987 452,02	0,00
44	Activos intangíveis	17 718,00	6 648,00	11 070,00	0,00
45	Investimentos em curso	16 745,09	0,00	16 745,09	0,00
51	Fundos	0,00	21 400,49	0,00	21 400,49
56	Resultados transitados	35 277,26	199 321,05	0,00	164 043,79
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	28 216,71	732 790,62	0,00	704 573,91
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	65 339,01	4 285,74	61 053,27	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	109 576,44	1 352,97	108 223,47	0,00
63	Gastos com o Pessoal	524 365,87	73 174,16	451 191,71	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	46 953,36	0,00	46 953,36	0,00
68	Outros gastos	1 121,37	97,39	1 023,98	0,00
69	Gastos de financiamento	6 545,93	0,00	6 545,93	0,00
72	Prestações de serviços	3 624,78	189 370,27	0,00	185 745,49
75	Subsídios, doações e legados à exploração	4 509,68	394 303,72	0,00	389 794,04
78	Outros rendimentos	39,04	63 717,76	0,00	63 678,72
81	Resultado líquido do período	35 277,26	35 277,26	0,00	0,00
	Totais	4 839 383,54	4 839 383,54	1 829 695,33	1 829 695,33
	Saldo Geral				

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	61 961,04	59 156,57	2 804,47	0,00
12	Depósitos à ordem	844 221,32	722 914,21	121 307,11	0,00
21	Clientes e Utentes	189 683,58	184 198,64	5 484,94	0,00
22	Fornecedores	199 130,85	229 841,64	0,00	30 710,79
23	Pessoal	296 213,74	296 213,74	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	143 108,40	157 818,73	0,00	14 710,33
25	Financiamentos obtidos	74 111,00	240 777,70	0,00	166 666,70
27	Outras contas a receber e a pagar	95 788,39	184 159,46	0,00	88 371,07
28	Diferimentos	1 201,33	795,60	405,73	0,00
31	Compras	15 014,42	15 014,42	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	5 789,67	2 589,34	3 200,33	0,00
41	Investimentos financeiros	6 233,92	0,00	6 233,92	0,00
43	Activos fixos tangíveis	2 011 616,08	1 024 164,06	987 452,02	0,00
44	Activos intangíveis	17 718,00	6 648,00	11 070,00	0,00
45	Investimentos em curso	16 745,09	0,00	16 745,09	0,00
51	Fundos	0,00	21 400,49	0,00	21 400,49
56	Resultados transitados	35 277,26	199 321,05	0,00	164 043,79
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	28 216,71	732 790,62	0,00	704 573,91
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	65 339,01	65 339,01	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	109 604,80	109 604,80	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	524 365,87	524 365,87	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	46 953,36	46 953,36	0,00	0,00
68	Outros gastos	1 121,37	1 121,37	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	6 545,93	6 545,93	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	189 370,27	189 370,27	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	394 303,72	394 303,72	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	63 717,76	63 717,76	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	746 042,45	710 268,98	35 773,47	0,00
	Totais	6 189 395,34	6 189 395,34	1 190 477,08	1 190 477,08
	Saldo Geral				

Balancete Geral

Resultados / 2023

Data: 14-03-2024

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
23	Pessoal	296 213,74	296 213,74	0,00	0,00
231	Remunerações a pagar	295 985,40	295 985,40	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	295 985,40	295 985,40	0,00	0,00
238	Outras operações	228,34	228,34	0,00	0,00
2382	Com o pessoal	228,34	228,34	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	143 108,40	157 818,73	0,00	14 710,33
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	20 514,80	22 685,28	0,00	2 170,48
2421	Trabalho Dependente	20 328,00	22 238,00	0,00	1 910,00
2422	Trabalho Independente	186,80	447,28	0,00	260,48
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	10 392,57	8 003,31	2 389,26	0,00
2431	IVA - Suportado	1 206,69	0,00	1 206,69	0,00
2433	IVA - Liquidado	3 860,93	3 860,93	0,00	0,00
24331	Operações gerais	3 860,93	3 860,93	0,00	0,00
243312	Refeições Escolas 13%	1 185,15	1 185,15	0,00	0,00
2433121	Refeições Escolas 13%	1 185,15	1 185,15	0,00	0,00
243313	Taxa Normal	2 675,78	2 675,78	0,00	0,00
2433131	Mercado Nacional	262,39	262,39	0,00	0,00
2433132	Iva Auto-Liquidada	2 413,39	2 413,39	0,00	0,00
2436	IVA - A pagar	1 295,45	4 133,03	0,00	2 837,58
2438	IVA - Reembolsos pedidos	4 029,50	9,35	4 020,15	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	111 897,71	126 483,41	0,00	14 585,70
248	Outras tributações	303,32	646,73	0,00	343,41
2487	FCT e FGCT a pagar	303,32	646,73	0,00	343,41
24871	FCT	280,12	584,83	0,00	304,71
24872	FGCT	23,20	61,90	0,00	38,70
25	Financiamentos obtidos	74 111,00	240 777,70	0,00	166 666,70
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	74 111,00	240 777,70	0,00	166 666,70
2511	Empréstimos bancários	74 111,00	240 777,70	0,00	166 666,70
25111	Empréstimos bancários - Passivo Corrente	33 333,30	77 777,70	0,00	44 444,40
2511101	Finac CCAM 59075420634	33 333,30	77 777,70	0,00	44 444,40
25112	Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente	40 777,70	163 000,00	0,00	122 222,30
2511201	Finac CCAM 59075420634	40 777,70	163 000,00	0,00	122 222,30
27	Outras contas a receber e a pagar	95 788,39	184 159,46	0,00	88 371,07
271	Fornecedores de investimentos	39 143,91	39 546,21	0,00	402,30
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	39 143,91	39 546,21	0,00	402,30
27111	Fornecedores Nacionais	39 143,91	39 206,21	0,00	62,30
271110033	Vitor Guimarães & Filhos				
271110034	Carlos Miguel Afonso Portela	0,00	340,00	0,00	340,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	56 644,48	127 857,33	0,00	71 212,85
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	3 384,06	3 384,06	0,00	0,00
27211	IGFSS-Complicações	3 384,06	3 384,06	0,00	0,00
272111	Creche	3 384,06	3 384,06	0,00	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	53 260,42	124 473,27	0,00	71 212,85
27222	Remunerações a liquidar	53 260,42	124 473,27	0,00	71 212,85
278	Outros devedores e credores	0,00	16 755,92	0,00	16 755,92
2788	Devedores e credores	0,00	16 755,92	0,00	16 755,92
27882	Outros Credores	0,00	16 755,92	0,00	16 755,92
278820002	PRR-RE-C03-i01-001246	0,00	16 755,92	0,00	16 755,92
28	Diferimentos	1 201,33	795,60	405,73	0,00
281	Gastos a reconhecer	1 201,33	795,60	405,73	0,00
28102	Outros Seguros	1 201,33	795,60	405,73	0,00
	Totais	610 422,86	879 765,23	5 632,57	274 974,94
	Saldo Geral				269 342,37