

Relatório Actividades e Gestão 2011-2012



IPSS - LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS

rua 1.º Dezembro, 66 | 7230-042 barrancos | 285 958 353 | geral@lardebarrancos.pt



FICHA TÉCNICA

Proprietário e Editor

IPSS – LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS
NIF: 504 395 050

Presidente da Direcção

Jacinto Saramago

Directora Técnica | Redacção

Maria Júlia Souto Gomes

Contabilidade | Redacção

Dinis Garcia (IPSS – LNSC Barrancos)
José Carlos Moita (Técnico Oficial de Contas – JCMoita, Unipessoal, Lda)

Design e paginação

Dinis Garcia

Data

Março de 2011

Periodicidade

Anual

| INDICE |

 INTRODUÇÃO 	4
 ENTIDADE 	5
HISTORIAL	5
MISSÃO	5
SERVIÇOS	5
ORGANIGRAMA	5
VALÊNCIAS	6
ACORDOS DE COOPERAÇÃO – SEGURANÇA SOCIAL	7
PATRIMÓNIO IMOBILIÁRIO E BENS MÓVEIS	7
MAPA DE PESSOAL	8
PARCERIAS LOCAIS	9
VOLUNTARIADO	9
PROJECTOS	10
PROGRAMA AJUDA ALIMENTAR A CARENCIADOS (PCAAC)	10
PRODER – PROGRAMA DE DESENVOLVIMENTO RURAL	10
PARES – PROGRAMA DE ALARGAMENTO DA REDE DE EQUIPAMENTOS SOCIAIS	10
SUBSÍDIOS	11
DONATIVOS	11
PROPOSTA DE APLICAÇÃO DOS RESULTADOS	11
DÍVIDAS AO ESTADO E A TERCEIROS	11
 CONTAS DE 2010 	12
ELEMENTOS CONTABILISTICOS E DE RELATO FINANCEIRO 	12
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INDIVIDUAIS 	12
BALANÇO	14
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS	16
BALANCETE DE DEZEMBRO/2010 – ANTES REGULARIZAÇÕES	17
BALANCETE DE DEZEMBRO/2010 – DEPOIS DE RESULTADOS	21
NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO 	25
NOTAS EXPLICATIVAS DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS 	27
CUSTOS E PERDAS	27
PROVEITOS E GANHOS	28
RESULTADOS	28

| INTRODUÇÃO |

O presente documento consiste no Relatório de Actividades e Gestão de 2010, procedimento anual obrigatório cujos trâmites devem obedecer uma sequência pré-estabelecida pelos Serviços da Segurança Social.

A sua elaboração é efectuada pela Equipa Técnica constituída pela Acção Social e Contabilidade do LNSCB, com a colaboração do TOC responsável pela contabilidade da Instituição, sob supervisão do Presidente da Direcção.

Tem como principal objectivo a demonstração das tarefas realizadas durante o ano, a nível operacional e financeiro, delineada e aprovada no Programa de Acção e Orçamento estipulado para o ano em análise.

O conteúdo deste documento é subdividido em duas partes, sendo a primeira operacional, relatando as actividades desenvolvidas no LNSCB durante o ano, destacando-se os principais aspectos exigidos designadamente: missão, objectivos, valências, pessoal, parcerias, subsídios, donativos, projectos, entre outros. A segunda parte remete para a parte financeira e contabilística, sendo constituída pelas demonstrações financeiras exigidas por lei, acompanhada de várias notas técnicas explicativas e facilitadoras da sua interpretação.

A redacção final será submetida a aprovação da Direcção, parecer do Conselho Fiscal e posterior apresentação e aprovação da Assembleia Geral.

Após aprovação em Assembleia Geral os documentos contabilísticos serão submetidos na plataforma electrónica da Segurança Social criada para o efeito – OCIP, onde serão verificados, validados e visados pelo ISS.

| ENTIDADE |

Designação	LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS		
NIF	504 395 050	CAE	87301 - Apoio Social / IPSS
Morada	RUA 1.º DEZEMBRO, 66 7230-042 BARRANCOS		
Telefone/fax:	285 958 353	Email	geral@lardebarrancos.pt

HISTORIAL

O Lar Nossa Senhora da Conceição de Barrancos (LNSC) é uma Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS) criada por escritura pública celebrada em 27/06/2000, no Cartório Notarial de Barrancos, com estatutos publicados, por extracto, no Diário da República, 3ª série, nº 176/2000, de 1/8, tendo sucedido na titularidade de todos os direitos e obrigações da associação beneficente denominada “*União de Caridade das Senhoras de Barrancos*”, fundada em 20 de Janeiro de 1934.

SERVIÇOS

O LNSC, nas actuais instalações, presta serviço no âmbito das valências de Lar, Centro de Dia (CD) e Serviço de Apoio Domiciliário (SAD), sendo que quando terminadas as futuras instalações, contará com uma nova valência - Creche. Para assegurar estas valências, a organização e o funcionamento deste equipamento social compete fundamentalmente, ao desempenho e colaboração

MISSÃO

A função primordial desta Instituição é contribuir para o retardamento do processo de envelhecimento e assegurar qualidade de vida na terceira idade, de maneira a que esta seja encarada como uma das etapas cronológicas do ser humano e não apenas como a última, o que implica assegurar não só a prestação de serviços como a alimentação, alojamento, higiene e saúde, mas também, a participação e ocupação dos utentes e/ou beneficiários.

dos seus corpos gerentes e de todas as funcionárias e demais colaboradores envolvidos, conforme indicado no organigrama abaixo, sendo que este número deverá aumentar nos próximos tempos, devido à dimensão das novas instalações, ao aumento do número de utentes e novas valências.

ORGANIGRAMA



VALÊNCIAS

Valências	Definição	Objectivos	Capacidade	Frequência	Utentes abrangidos pelo Acordo de Cooperação
LAR	Resposta social desenvolvida em alojamento colectivo, de utilização temporária ou permanente, para idosos em situação de maior risco de perda de independência e/ou de autonomia.	Atender e acolher pessoas idosas cuja situação social, familiar, económica e/ou de saúde, não permita resposta alternativa; Proporcionar serviços adequados à satisfação das necessidades dos residentes; Proporcionar alojamento temporário como forma de apoio à família (doença de um dos elementos, fins de semana, férias e outras); Prestar os apoios necessários às famílias dos idosos, no sentido de preservar e fortalecer os laços familiares;	25	26	25
CENTRO DE DIA	É uma resposta social desenvolvida nas instalações-sede, que consiste na prestação de um conjunto de serviços que contribuem para a manutenção dos idosos no seu meio sócio-familiar.	Prestação de serviços que satisfaçam necessidades básicas; de apoio psico-social; Fomento das relações interpessoais ao nível dos idosos e destes com outros grupos etários, a fim de evitar o isolamento;	16	16	16
APOIO DOMICILIÁRIO	Consiste na prestação de cuidados individualizados e personalizados no domicílio, a indivíduos e famílias quando, por motivo de doença, deficiência ou outro impedimento, não possam assegurar temporária ou permanentemente, a satisfação das suas necessidades básicas e/ou as actividades da vida diária	Contribuir para a melhoria da qualidade de vida dos indivíduos e famílias e retardar ou evitar a institucionalização. Assegurar aos indivíduos e famílias satisfação de necessidades básicas; Prestar cuidados de ordem física e apoio psico-social aos indivíduos e famílias, de modo a contribuir para o seu equilíbrio e bem-estar e colaborar na prestação de cuidados de saúde	42	42	30
CRECHE	Espaço destinado ao apoio pedagógico e cuidado de crianças com idades compreendidas entre os três meses e os três anos.	Proporcionar o bem-estar e desenvolvimento integral das crianças num clima de segurança afectiva e física, durante o afastamento parcial do seu meio familiar através de um atendimento individualizado; Colaborar estreitamente com a família, numa partilha de cuidados e responsabilidades, em todo o processo evolutivo das crianças;	<p>Número de vagas: 20</p> <p>Construção do equipamento;</p> <p>Preparação da documentação afecta á legalização, organização e funcionamento;</p>		

ACORDOS DE COOPERAÇÃO – SEGURANÇA SOCIAL

A celebração de acordos de cooperação com o ISS actualizados anualmente, pressupõe uma partilha de objectivos e interesses comuns e de repartidas obrigações e responsabilidades. Para além da prestação de contas e outros procedimentos, o Lar Nossa Sr.^a da Conceição deverá ter sempre disponíveis três vagas em regime de internamento, para encaminhamentos da Segurança Social, esse requisito foi cumprido, sendo as referidas vagas ocupadas pelos seguintes utentes/residentes:

- Ana Borralho Burgos, desde 29/07/2003
- Lúgia M. Georgete Caeiro, desde 05/04/2009;
- Sebastião Alcario Ruiz, desde 19/03/2009;

Os actuais acordos de cooperação com a Segurança Social para as valências Lar de Idosos e Centro de Dia, foram celebrados em 27/02/2002. Para a valência SAD o acordo de cooperação foi celebrado em 26/04/2004.

PATRIMÓNIO IMOBILIÁRIO E BENS MÓVEIS

A associação tinha sede num edifício propriedade do Município de Barrancos, com o qual tinha celebrado em 2006 um contrato de comodato. Após diversas conversações para cedência das instalações a título definitivo, chegou-se ao entendimento que, nas actuais circunstâncias, a solução ideal seria que a associação passasse a ter a posse efectiva do prédio onde funcionam os serviços e valências, o que veio a verificar-se.

Conta também com um terreno, onde foi construído o novo equipamento social, sito no Largo da Adua, na Vila de Barrancos

Relativamente aos bens móveis, melhor descritos na relação de inventário, destaca-se apenas uma viatura ligeira (Matrícula: 87-52-VS) afecta ao SAD.

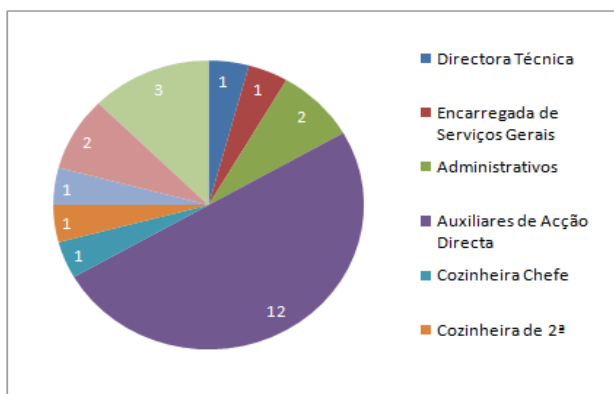


Alçado posterior das novas instalações

MAPA DE PESSOAL

Com vista a assegurar a organização e funcionamento da instituição bem como a eficácia da prestação de serviços, a associação contava, em 31 de Dezembro de 2010, com o pessoal abaixo indicado:

Carreira / Categoria	N.º Postos de Trabalho
Directora Técnica	1
Encarregada de Serviços Gerais	1
Administrativos	2
Auxiliares de Acção Directa	13
Cozinheira Chefe	1
Cozinheira de 2ª	1
Ajudante de Cozinha	1
Lavadeiras	2
Auxiliar de Serviços Gerais	4
total	26



Para além do pessoal permanente, anteriormente referido, esta instituição tem contado com pessoal colocado no âmbito de programas e medidas sociais, designadamente:

- Estagiário de serviço social (Nível IV – Licenciatura): cuja bolsa de estágio, na parte não elegível pelo IEFP, foi comparticipada na íntegra pelo Município de Barrancos;
- Estágio de cozinha/bar (Nível III – 12º ano): cuja bolsa de estágio, na parte não elegível pelo IEFP, foi comparticipada pelo Município de Barrancos;
- Trabalhadores diversos (7 auxiliares, 1 motorista, 1 animadora) integrados nos programas ocupacionais (Subsidiados/IEFP), com encargos suportados pela instituição.



Pormenores do interior das novas instalações

PARCERIAS LOCAIS

Dada a relevância social desta instituição, o LNSC de Barrancos tem vindo a ser chamado para colaborar com a Comunidade Local. No âmbito destas parcerias, cada vez mais consistentes, esta instituição está integrada nas seguintes estruturas locais:

- Conselho Local de Acção Social (Rede Social);
- Núcleo Local de Inserção do Rendimento Social de Inserção;
- Comissão de Protecção de Crianças e Jovens de Barrancos;
- Conselho Municipal de Educação de Barrancos;

Ainda, ao abrigo das parcerias locais, para o desenvolvimento das acções e das actividades desta instituição temos tido o apoio de diversas entidades, tais como:

- Do Município de Barrancos: uma Psicóloga (um dia semana e sempre que solicitado) que terminou a 31/12/2010; uma Fisioterapeuta e duas auxiliares (um dia na semana, e sempre que solicitado);
- Do Centro de Saúde de Barrancos – o pessoal médico e de enfermagem, afecto ao Centro de Saúde, presta serviço na Instituição através do Serviço Nacional de Saúde (SNS), e da parceria implementada através da Rede Social, visto a Instituição não ter o número suficiente de utentes para ser obrigatória a contratação destes profissionais;
- De destacar o apoio do Município de Barrancos nas pequenas obras e reparações no domínio da carpintaria, electricidade, construção civil, com a disponibilização de pessoal especializado.

VOLUNTARIADO

O LNSC, ao abrigo das parcerias de colaboração que tem com entidades locais, conta também, com uma diversificada lista de voluntários, entre os quais são de destacar o apoio de uma professora do ensino básico aposentada, que tem dinamizado uma acção de educação básica de adultos, em parceria com o Município de Barrancos, e a de uma animadora para a dinamização do programa de animação da instituição.

Neste momento, regista-se também, um acréscimo no número de voluntários interessados em colaborar com a instituição. Após efectuarem as suas inscrições no Banco de Voluntariado, são analisadas as candidaturas e distribuídas consoante a sua prática profissional e características pessoais. Normalmente, estes voluntários são distribuídos por funções de animação e acompanhamento dos utentes, ou de ajudas no refeitório, em horário das refeições.

PROJECTOS

PROGRAMA AJUDA ALIMENTAR A CARENCIADOS (PAAAC)

O Programa Comunitário de Ajuda Alimentar a Carenciados (PAAAC) é uma acção anualmente promovida pela Comissão e executada pelos Estados-membros, que, utilizando as existências de intervenção de vários produtos agrícolas, visa distribuir produtos alimentares às pessoas mais necessitadas na Comunidade Europeia.

Podem ser beneficiários do PAAAC, desde que em território nacional, todas as famílias/pessoas e instituições/utentes, cuja situação de dependência social e financeira for constatada e reconhecida com base nos Critérios de Elegibilidade aprovados pelo Ministério da tutela.

O Lar Nossa Senhora da Conceição, para além de beneficiário assegura as funções de entidade Mediadora entre a Segurança Social e a Comunidade Local. Nesta qualidade, a Instituição recebe e distribui os géneros alimentares às famílias e/ou indivíduos carenciados. Esta entrega é feita mediante listagem de beneficiários identificados pelo Serviço Local da Segurança Social. Esta listagem pode ainda ser acrescida de potenciais beneficiárias identificados pelas entidades locais.

PRODER – PROGRAMA DE DESENVOLVIMENTO RURAL

Na sequência do levantamento de necessidades e obtido o parecer da Segurança Social, a direcção resolveu submeter à aprovação do PRODER, em finais de 2009, um projecto que tem como finalidade o apetrechamento da instituição, para área de SAD.

Esta operação permitirá a melhoria e rentabilização absoluta das condições de trabalho bem como da qualidade de vida dos beneficiários do SAD.

O investimento total do projecto ascende a € 161.017,82, dos quais 60% serão financiados pelo programa PRODER.

PARES – PROGRAMA DE ALARGAMENTO DA REDE DE EQUIPAMENTOS SOCIAIS

Em 31 de Dezembro de 2010 estavam quase concluídas as obras das novas instalações faltando apenas alguns pormenores finais e os ensaios técnicos de electricidade, telecomunicações que só poderão ser assegurados após estabelecidas as respectivas ligações.

No que respeita à facturação, verificou-se que nessa data tinham sido emitidas todas as facturas e respectivos Autos de Medição, por questões de procedimento e reembolso de IVA, dada a indefinição legislativa entretanto ultrapassada. Em obra realizada tínhamos um valor global de € 2.702.670,27, contanto com um empréstimo bancário de € 900.000,00.

A componente não elegível está a ser assegurada pela instituição mediante contratualização do empréstimo bancário junto do Banco Espírito Santo (BES), tendo como garantia a Adenda Financeira celebrada com o Município de Barrancos em 10/09/2009, ao abrigo do protocolo de cooperação técnico-financeira, celebrado com a mesma entidade em 27/09/2007. Sem prejuízo do citado, e apesar da garantia do Município de Barrancos, que assumiu perante a Segurança Social a responsabilidade pelos custos não elegíveis, bem como da componente AVAC, foi ainda necessário, a pedido do BES, dar coo garantia hipotecária as antigas instalações, bem como o lote de terreno do novo edifício.

SUBSÍDIOS

Neste domínio, registamos as verbas recebidas por parte do Município Local e da Segurança Social, ao abrigo de diversos Acordos de Cooperação.

Do Município de Barrancos, em 2010 registamos um valor total de € 81.683,09 entre bolsas de estágios e o protocolo no âmbito do PARES, sendo que na declaração recebida desta entidade apenas é registado o valor de € 77.147,71. Esta diferença é devido ao facto da declaração emitida constar por ano civil e não por ano de registo bancário, ou seja, na nossa contabilidade constam mais € 4.200,00 (PARES/Dez) + € 335,38 (Bolsa Estágio/Dez) totalizando € 4.535,38.

Da Segurança Social recebemos um valor total de € 201.924,44 repartido da seguinte forma:

- ✦ Lar: € 104.193,00
- ✦ Centro de Dia: € 12.717,44
- ✦ Serviço de Apoio Domiciliário: € 85.014,00

DONATIVOS

Referente à conta de donativos (7984), verificamos que ao longo de 2010 foi recebido um valor de € 4.850,57. Deste, € 4.475,57 foram registados como oferta e € 375,00 como donativo. No final estes valores estão todos ao dispor da instituição, sendo a única diferença a nível contabilístico, pois no Modelo 25 a enviar para a DGCI, só constam os “donativos” e não as “ofertas”.

PROPOSTA DE APLICAÇÃO DOS RESULTADOS

Tendo em conta as expectativas de desenvolvimento dos projectos em execução, a Direcção propõe que os resultados líquidos do exercício, no valor de € 11.253,27, sejam considerados como “Resultados transitados” para a conta de 2011.

DÍVIDAS AO ESTADO E A TERCEIROS

No que se refere à conta 24 – Estado e Outros Entes Públicos, em 31 de Dezembro de 2010 não se registava qualquer dívida. Contudo, surge um saldo credor de € 5.831,17 referente às contribuições da segurança social e à retenção de IRS de Dezembro. Estes valores não podem ser considerados como dívidas porque são pagos sempre no mês seguinte ao de referência.

No que se refere às dívidas a terceiros, em 31 de Dezembro de 2010 existia uma dívida a fornecedores de imobilizado de € 1.039.616,85, sendo que parte deste valor foi pago ao longo do mês de Janeiro de 2011. Nesta data, tínhamos também pendente para recebimento do Gabinete PARES uma quantia total de € 457.887,40 o que significa que a dívida real nesta data era de € 581.729,45, correspondente à obra em curso.

| CONTAS DE 2010 |

| ELEMENTOS CONTABILISTICOS E DE RELATO FINANCEIRO |

A elaboração da contabilidade e demonstrações financeiras, foram elaborados, pela Empresa, José Carlos Moita Unipessoal, Lda, com sede da Rua da Estrela, 5 em Moura, com o NIPC 506.030.202, TOC n.º. 29077, NIF. 103.030.840, como o apoio de Dinis Garcia, funcionário da IPSS – LNSC Barrancos.

| DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INDIVIDUAIS |

AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

O objectivo das demonstrações financeiras é o de proporcionar informação fiável acerca da posição e do desempenho financeiro de uma determinada entidade que seja útil nas receptivas tomadas de decisões económicas, permitindo, simultaneamente, mostrar os resultados da gestão e dos recursos que lhes foram confiados e colocados à disposição.

Para satisfazer este objectivos, as demonstrações financeiras proporcionam informação acerca dos activos, passivos, capital próprio, rendimentos e gastos e outras alterações do capital próprio.

Estas informações, contidas em mapas como o balanço, a demonstração de resultados, juntamente com informação contida nas notas, ajudam as demonstrações financeiras a prever os futuros fluxos de caixa da entidade e a sua tempestividade e grau de incerteza.

As demonstrações económico-financeiras revelam:

- A situação patrimonial e financeira, bem como o grau de cumprimento das obrigações para com terceiros;
- A situação económica e a capacidade de gerar excedentes;

Para tal, a preparação exige três categorias de demonstrações financeiras:

- Balanço;
- Demonstração dos Resultados;
- Balancetes

Adoptam-se como características qualitativas da informação:

- A relevância;
- A fiabilidade;
- A comparabilidade.

A relevância tem a ver com a capacidade da informação em influenciar as decisões dos seus utilizadores, ajudando-os a avaliar os acontecimentos passados, presentes e futuros ou a confirmar ou a corrigir as suas avaliações passadas. A objectividade e rapidez da informação constituem os elementos fundamentais para a sua relevância.

A fiabilidade consiste na característica que a informação tem de estar liberta de erros materiais e de juízos prévios. Assim, deve ser capaz de evidenciar de forma apropriada a realidade que tem por finalidade representar ou se espera que represente.

Para que a informação seja fiável, os factos devem ser registados de acordo com a sua

substância e realidade económica e financeira e não apenas com base na sua forma legal ou documental.

A comparabilidade deve ser entendida como a característica da informação financeira em ser confrontada com os impactos financeiros de operações similares quer no tempo, quer no espaço.

A comparabilidade no tempo leva a que, numa dada unidade, os factos sejam registados de forma consistente ao longo dos vários períodos. Desta forma, será possível acompanhar, durante a sua vida, a evolução e tendências na posição financeira e nos resultados das operações realizadas.

Por fim, tendo em consideração os elementos anteriores, as contas anuais devem dar uma imagem verdadeira e apropriada da posição financeira e dos resultados.



Pormenores do Alçado posterior das novas instalações

BALANÇO

LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS
NIF: 504395050 - Conservatória:

BALANÇO

Código das contas		ACTIVO	Exercício 2010			Exercício 2009
CEE	POC		AB	AA	AL	AL
(a)						
C		Imobilizado:				
I		Imobilizações incorpóreas:				
1	431	Despesas de instalação.....				
1	432	Despesas de investigação e desenvolvimento	50 000.00	18 470.00	31 530.00	12 705.00
2	433	Propriedade industrial e outros direitos..				
3	434	Trespases.....				
4	443+444	Imobilizações em curso.....				
4	449	Adiantamentos por conta imobiliz. incorp..				
			50 000.00	18 470.00	31 530.00	12 705.00
II		Imobilizações corpóreas:				
1	421	Terrenos e recursos naturais.....				
1	422	Edifícios e outras construções.....	11 952.26	5 820.22	6 132.04	7 846.90
2	423	Equipamento básico.....	22 295.77	14 432.43	7 863.34	10 103.51
2	424	Equipamento de transporte.....				
3	425	Ferramentas e utensílios.....				
3	426	Equipamento administrativo.....	7 225.00	4 275.60	2 949.40	5 087.20
3	427	Taras e vasilhame.....				
3	429	Outras imobilizações corpóreas.....				
4	441+442	Imobilizações em curso.....	2 702 670.27		2 702 670.27	239 411.05
4	448	Adiantamentos por conta imobiliz. corpór..				
			2 744 143.30	24 528.25	2 719 615.05	262 448.66
III		Investimentos financeiros:				
1	4111	Partes de capital em empresas de grupo....				
2	4121+4131	Empréstimos a empresas de grupo.....				
3	4112	Partes de capital em empresas associadas..				
4	4122+4132	Empréstimos a empresas associadas.....				
5	4113+414+415	Títulos e outras aplicações financeiras...				
6	4123+4133	Outros empréstimos concedidos.....				
6	445+446	Imobilizações em curso.....				
6	447	Adiantamentos por conta investim. financ..				
D		Circulante:				
I		Existências:				
1	36	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1 300.00		1 300.00	1 850.00
2	35	Produtos e trabalhos em curso.....				
3	34	Subprod., desperdícios, resíduos e refugos				
3	33	Produtos acabados e intermédios.....				
3	32	Mercadorias.....				
4	37	Adiantamentos por conta de compras.....				
			1 300.00		1 300.00	1 850.00
II		Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo.				
II		Dívidas de terceiros - Curto prazo				
1	211	Clientes, c/c.....				
1	212	Clientes - Títulos a receber.....				
1	218	Clientes de cobrança duvidosa.....				
2	252	Empresas do grupo.....				
3	253+254	Empresas participadas e participantes....				
4	251+255	Outros accionistas (sócios).....				
4	229	Adiantamentos a fornecedores.....				
4	2619	Adiantamentos a forneced. de imobilizado..				
4	24	Estado e outros entes públicos.....				
4	262+266/8+221	Outros devedores.....	457 887.40		457 887.40	1 100 960.17
5	264	Subscritores de capital.....				
			457 887.40		457 887.40	1 100 960.17
III		Títulos negociáveis:				
1	1511	Ações em empresas do grupo.....				
3	1521	Obrigações tit. partic. empresas do grupo.				
3	1512	Ações em empresas associadas.....				
3	1522	Obrigações tit. partic. empresas associad.				
3	1513+1523+153/9	Outros títulos negociáveis.....				
3	18	Outras aplicações de tesouraria.....				
IV		Depósitos bancários e caixa:				
12+13+14		Depósitos bancários.....	115 488.33		115 488.33	48 455.17
11		Caixa.....	29.87		29.87	29.96
			115 518.20		115 518.20	48 485.13
E		Acréscimos e diferimentos:				
	271	Acréscimos de proveitos.....				
	272	Custos diferidos.....				
	275	Ajustes diários diferido contratos futuros				
	2761	Activos por impostos diferidos.....				
		Total de amortizações.....		42 998.25		
		Total de ajustamentos.....				
		Total do activo.....	3 368 848.90	42 998.25	3 325 850.65	1 426 448.86

Sistema: INFORVIEGAS, Lda. Tf 210857622, geral@inforviegas.pt - Licenciado a: José Carlos Moita - Unip., Lda.

LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS
NIF: 504395050 - Conservatória:

Código das contas		CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	Exercício	
CEE	POC		2010	2009
(a)				
A		Fundo Social:		
I	51	Fundo Social.....	10 622.59	10 622.59
V	59	Resultados transitados.....	3 786.97	-19 491.91
		Subtotal.....	14 409.56	-8 869.32
VI	88	Resultado líquido do exercício.....	11 253.27	23 278.88
		Total do capital Próprio	25 662.83	14 409.56
B		Passivo		
		Provisões		
1	291	Provisões para pensões.....		
2	292	Provisões para impostos.....		
3	293/8	Outras provisões.....		
C	(b)	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo.....	900 000.00	130 000.00
		Dívidas a terceiros - Curto prazo:		
1		Empréstimos por obrigações:		
	2321	Convertíveis.....		
	2322	Não convertíveis.....		
1	233	Empréstimos por títulos de participação.....		
2	231+12	Dívidas a instituições de crédito.....		
3	269	Adiantamentos por conta de vendas.....		
4	221	Fornecedores, c/c.....	5 729.95	4 841.43
4	228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência.....		
5	222	Fornecedores - Títulos a pagar.....		
5	2612	Fornecedores de imobilizado - Títulos a pagar.....		
6	252	Empresas do grupo.....		
7	253+254	Empresas participadas e participantes.....		
8	251+255	Outros accionistas (sócios).....		
8	219	Adiantamentos de clientes.....		
8	239	Outros empréstimos obtidos.....	1 039 616.85	102 079.98
8	2611	Fornecedores de imobilizado, c/c.....	5 831.17	5 475.79
8	24	Estado e outros entes públicos.....		
8	262/5+267/8+211	Outros credores.....		
			1 951 177.97	242 397.20
D		Acréscimos e diferimentos:		
	273	Acréscimos de custos.....	42 103.65	
	274	Proveitos diferidos.....	1 306 906.20	1 169 642.20
	2762	Passivos por impostos diferidos.....		
			1 349 009.85	1 169 642.20
		Total do passivo.....	3 300 187.82	1 412 039.40
		Total do capital próprio e do passivo..	3 325 850.65	1 426 448.26

Sistema: INFORVIEGAS, Lda. 210857622, geral@inforviegas.pt - Licenciado a: José Carlos Moita - Unip., Lda.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS

LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO
DE BARRANCOS
RUA 1.º DEZEMBRO, 66
BARRANCOS
7230-042 BARRANCOS
NIF: 504395050 - Conservatória:

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Código das contas		Custos e perdas	Exercícios			
CEE	POC		2010		2009	
A						
2a)	61 612 616	Custo mercadorias vendidas e mat. consumidas Mercadorias..... Matérias.....	76 382.34	76 382.34	741.39 66 579.33	67 320.72
2b)	62	Fornecimentos e serviços externos.....		44 570.19		51 775.44
3		Custos com o pessoal				
3a)	641 + 642	Remunerações.....	329 720.27		255 220.55	
3b)	643 + 644 645/8	Encargos sociais Pensões..... Outros.....	50 448.86	380 169.13	44 155.12	299 375.67
4a)	662 + 663	Amortizações imobiliário corpóreo e incorp..	16 092.83		10 327.82	
4b)	666 + 667	Ajustamentos.....				
5	67	Provisões.....		16 092.83		10 327.82
5	63	Impostos.....			56.12	56.12
5	65	Outros custos e perdas operacionais.....				
6	682	(A).....		517 214.49		428 855.77
6	683 + 684	Perdas em empresas do grupo e associadas.... Amort. e ajustam. aplicaç e invest financeir				
7	(2)	Juros e custos similares Relativos a empresas do grupo..... Outros.....	17 575.11	17 575.11	2 363.49	2 363.49
10	69	(C)..... Custos e perdas extraordinários.....		534 789.60		431 219.26
8+11	86	(E)..... Imposto sobre o rendimento do exercício.....		534 789.60		431 219.26
13	88	(G)..... Resultado líquido do exercício.....		534 789.60 11 253.27		431 219.26 23 278.88
				546 042.87		454 498.14
Código das contas			Exercícios			
CEE	POC	Proveitos e ganhos	2010		2009	
(1)						
B						
1	71 711 712	Vendas: Mercadorias..... Produtos.....				
1	72	Prestações de serviços.....	183 911.04	183 911.04	155 789.17	155 789.17
2	(3)	Variação da produção.....				
3	75	Trabalhos para a própria empresa.....				
4	73	Proveitos suplementares.....				
4	74	Subsídios à exploração.....	227 996.11		239 944.97	
4	76	Outros proveitos operacionais.....	110 103.56		35 050.70	
4	77	Reversões de amortizações e ajustamentos....		338 099.67		274 995.67
5	782	(B).....		522 010.71		430 784.84
5	784	Ganhos em empresas do grupo e associadas....				
6	(4)	Rendimentos de participações de capital.... Rendim. tit negociáveis e outras aplicações: Relativos a empresas do grupo..... Outros.....				
7	(5)	Outros juros e proveitos similares..... Relativos a empresas do grupo..... Outros.....	258.16	258.16	131.82	131.82
9	79	(D)..... Proveitos e ganhos extraordinários.....		522 268.87 23 774.00		430 916.66 23 581.48
		(F).....		546 042.87		454 498.14
Resumo:						
		Resultados operacionais: (B)-(A).....		4 796.22		1 929.07
		Resultados financeiros: (D-B)-(C-A).....		-17 316.95		-2 231.67
		Resultados correntes: (D)-(C).....		-12 520.73		-302.60
		Resultados antes de impostos: (F)-(E).....		11 253.27		23 278.88
		Resultado líquido do exercício: (F)-(G).....		11 253.27		23 278.88
(1) Em conformidade com o artigo 24.º da 4.ª Directiva da CEE.						
(2) 681 + 685 + 686 + 687 + 688.						
(3) Diferença algébrica entre as existências finais e iniciais de 'Produtos acabados e intermédios' (C/33), 'Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos' (C/34) e 'Produtos e trabalhos em curso' (C/35), tomando ainda em consideração o movimento registado em 'Regularização de existências' (C/38).						
(4) 7812 + 7815 + 7816 + 783.						
(5) 7811 + 7813 + 7814 + 7818 + 785 + 786 + 787 + 788.						

Sistema: INFORVIEGAS, Lda. 210857622, geral@inforviegas.pt - Licenciado a: José Carlos Moita - Unip., Lda.

BALANCETE DE DEZEMBRO/2010 – ANTES REGULARIZAÇÕES

LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS
RUA 1ª DEZEMBRO, 66 BARRANCOS
7230-042 BARRANCOS
NIF: 504395050

BALANCETE de 2010/Dezembro ANTES DE REGULARIZAÇÕES

CÓDIGO E NOME DA CONTA	DÉBITO MÊS	CRÉDITO MÊS	DÉB. ACUMULADO	CRÉD. ACUMULADO	SALDO DEVEDOR	SALDO CREDOR
11 CAIXA	10 026.85	10 027.77	156 260.02	156 230.15	29.87	
12 DEPÓSITOS À ORDEM	1 388 864.91	1 369 324.53	3 540 515.37	3 461 210.41	79 304.96	
121 BES CONTA CORRENTE 0002	805 365.75	790 590.58	1 912 526.88	1 911 214.39	1 312.49	
122 BES / PARES 3312 0001	578 447.77	578 733.95	1 527 797.96	1 527 393.11	404.85	
124 BES SEGURO E CAUÇÕES 2687			22 602.91	22 602.91		
125 CMB / PARES	4 200.00		67 200.00		67 200.00	
126 CAIXA GERAL DEPOSITOS	851.39		10 387.62		10 387.62	
13 DEPÓSITOS A PRAZO	386 048.48	391 000.00	807 252.94	771 069.57	36 183.37	
131 BES	386 048.48	391 000.00	807 252.94	771 069.57	36 183.37	
1311 BES DEP. POUPANÇA 5433	386 048.48	391 000.00	807 252.94	771 069.57	36 183.37	
21 CLIENTES E UTENTES	15 963.73	15 963.73	183 911.04	183 911.04		
212 UTENTES	15 963.73	15 963.73	183 911.04	183 911.04		
212001 ANTONIO SEGÃO BERGANO			2 957.80	2 957.80		
212002 DOMINGOS ANDRE GUERREIRO CA	193.23	193.23	2 426.24	2 426.24		
212004 AMALIA PICA SARAMAGO	37.65	37.65	414.15	414.15		
212005 ANA DOMINGUES FIALHO	88.96	88.96	1 057.32	1 057.32		
212006 ANTONIO CHARRAMA DOS SANTOS	40.00	40.00	480.00	480.00		
212007 ANTONIO CORTEGANO REGANHA			1 581.82	1 581.82		
212008 ANTONIO JORGE PIRES LIMPO	208.30	208.30	2 343.38	2 343.38		
212009 ANTONIO VIOLANTE RODRIGUES	100.60	100.60	1 207.20	1 207.20		
212010 CARMEN CARDÃO MARCELO			534.24	534.24		
212011 CONSOLAÇÃO GARCIA MARCELO			1 436.59	1 436.59		
212012 CARMINDA MATOS SANTINHO	56.25	56.25	1 281.63	1 281.63		
212015 FRANCISCO MANUEL MONDRAGÃO	45.92	45.92	596.90	596.90		
212016 ISABEL ANGELO PICA	127.28	127.28	1 181.77	1 181.77		
212018 JACINTO MENDES PICA	171.19	171.19	2 054.28	2 054.28		
212019 JOSE BOSSA COSTA	85.53	85.53	1 026.36	1 026.36		
212020 JOSE BRANQUINHO GOMES	143.06	143.06	1 744.85	1 744.85		
212021 JOSE LOPES MARQUES			61.31	61.31		
212023 MANUEL MARCELO AGUDO	162.47	162.47	1 391.77	1 391.77		
212024 MANUEL MARQUES MARCELO	140.02	140.02	1 263.26	1 263.26		
212025 MANUEL MARQUES NOVALIO			764.17	764.17		
212027 MANUEL SERRANO BRANQUINHO	453.40	453.40	1 449.42	1 449.42		
212028 MANUEL VIOLANTE RODRIGUES	204.42	204.42	2 453.04	2 453.04		
212029 MARIA CECILIA SIMÕES PIRES	61.31	61.31	61.31	61.31		
212030 MARIA COELHO AGUDO	102.68	102.68	952.11	952.11		
212031 MARIA DOS REMEDIOS RIOS RAM			1 728.46	1 728.46		
212032 MARIA JOSE CAÇADOR BERGANO	50.53	50.53	645.90	645.90		
212033 MARIA RAMOS MONTEIRO	278.66	278.66	3 466.85	3 466.85		
212035 ACOSTINHA RAMIREZ RAMOS			4 299.90	4 299.90		
212037 ANA BORRALHO BURGOS	307.74	307.74	3 652.08	3 652.08		
212038 ANTONIA MARQUES SANCHES	494.27	494.27	5 880.48	5 880.48		
212039 ANTONIA VASQUES PICA	231.47	231.47	3 010.16	3 010.16		
212040 ANTONIO COSTA RODRIGUES	397.57	397.57	4 648.81	4 648.81		
212042 BENTA GERTRUDES MENDES			2 155.76	2 155.76		
212043 CATARINA LOPES GUERREIRO	397.57	397.57	5 560.21	5 560.21		
212044 CELESTE VALENTE DIONISIO	464.32	464.32	5 807.69	5 807.69		
212045 ENCARNAÇÃO FELIX IGLESIAS			614.86	614.86		
212047 ISABEL ESCOVAL AGUDO	605.56	605.56	7 266.63	7 266.63		
212048 ISABEL PÃO DURO CORTEGANO			3 175.27	3 175.27		
212049 ISABEL SEGÃO VALERIO	314.89	314.89	3 778.68	3 778.68		
212052 LEONOR RODRIGUES MARCELO	272.42	272.42	3 269.04	3 269.04		
212053 LIGIA GEORGETE MARIA	305.47	305.47	3 665.64	3 665.64		
212057 MARIA COSTA GARCIA			1 336.29	1 336.29		
212058 MARIA PURIFICAÇÃO TAVARES			831.46	831.46		
212059 MARIA ISABEL BRANQUINHO			4 534.11	4 534.11		
212060 MARIA ROSA BERGANO CAÇADOR	422.81	422.81	5 073.73	5 073.73		
212061 MATILDE SANTANA DOMINGUES	433.76	433.76	5 205.12	5 205.12		
212062 PAULA RODRIGUES MARCELO	272.85	272.85	3 274.20	3 274.20		
212064 SEBASTIÃO ALCARIO RUIZ	239.71	239.71	2 876.52	2 876.52		
212065 SEBASTIÃO VALERIO VARELA			1 016.55	1 016.55		
212066 TERESA DOMINGUES SANTANA	299.63	299.63	3 595.56	3 595.56		
212067 MARIA CANDEIAS FIALHO	431.63	431.63	4 747.93	4 747.93		
212068 JACINTA BRANQUINHO ABADÉ	340.64	340.64	4 221.08	4 221.08		
212070 MANUEL CHARRAMA CORTEGANO	544.56	544.56	2 410.00	2 410.00		
212071 MARIA JORGE PICA	311.66	311.66	3 706.18	3 706.18		
212073 FRANCISCO RUBIO	434.00	434.00	4 773.99	4 773.99		
212074 MARIA ASSUNÇÃO GONÇALVES	450.90	450.90	5 410.80	5 410.80		
212075 ANGELINO CARVALHO			417.50	417.50		
212076 ANTONIO PELICANO	62.50	62.50	666.62	666.62		
212077 ANA MARQUES PELICANO	62.50	62.50	688.48	688.48		
212078 FRANCISCO R. RODRIGUES	46.13	46.13	503.15	503.15		
212079 MARIA LUISA V. REGANHA	46.13	46.13	503.15	503.15		
212080 FEDERICO GARCIA	421.14	421.14	421.14	421.14		
212081 CARLOS NUNES DE OLIVEIRA			1 204.00	1 204.00		
212082 ISABEL DURÃO TERENO	97.08	97.08	574.81	574.81		
212083 CRISTINO COSTA GARCIA			2 484.78	2 484.78		
212084 JOSE DURÃO NUNES	76.32	76.32	438.86	438.86		

Sistema: INFORVIEGAS, Lda. Tf 210857622, geral@inforviegas.pt - Licenciado a: José Carlos Moita - Unip., Lda.

LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS
 RUA 1ª DEZEMBRO, 66 BARRANCOS
 7230-042 BARRANCOS
 NIF: 504395050

BALANCETE de 2010/Dezembro ANTES DE REGULARIZAÇÕES

CÓDIGO E NOME DA CONTA	DÉBITO MÊS	CRÉDITO MÊS	DÉB.ACUMULADO	CRÉD.ACUMULADO	SALDO DEVEDOR	SALDO CREDOR
212085 CATARINA BONITO	161.32	161.32	830.80	830.80		
212086 ALEXANDRINO BALEIZÃO	685.14	685.14	3 405.16	3 405.16		
212087 ANTONIA HERMEGILDO			446.69	446.69		
212088 JOSE R. AGULHAS			220.95	220.95		
212089 DOMINDOS ANTELO MARCELO			2 685.97	2 685.97		
212090 JOSE MATOS SANTINHO	500.00	500.00	5 480.00	5 480.00		
212091 JOSE ABRADE ANTELMO	146.78	146.78	1 467.80	1 467.80		
212092 CONSTANTINA DURÃO A. SARAMA			1 055.88	1 055.88		
212093 JOSE D RUBIO			236.43	236.43		
212094 FRANCISCA CARMO MONTES	467.96	467.96	3 743.68	3 743.68		
212095 MANUEL A. SANTOS	35.25	35.25	243.23	243.23		
212097 DOMINGAS N DOMINGUES			165.92	165.92		
212098 MARIA REMEDIOS GUERREIRO	35.25	35.25	225.60	225.60		
212099 JOÃO LIMPO TERENO			830.61	830.61		
212100 ANTONIO GODINHO	158.08	158.08	390.80	390.80		
212101 MARIA DAS DORES COMPRIDO	158.08	158.08	570.84	570.84		
212102 FRANCISCO M REGANHA	127.85	127.85	473.05	473.05		
212103 ISABEL LOPES	63.93	63.93	245.06	245.06		
212104 MARIA PATRICIO	400.00	400.00	2 000.00	2 000.00		
212105 MARIA COPNCEIÇÃO BAIÃO	729.13	729.13	2 887.90	2 887.90		
212106 INES CARDÃO	358.20	358.20	1 432.80	1 432.80		
212107 JOÃO G REGANHA	112.50	112.50	281.25	281.25		
212109 MARIA ALVES GARCIA	287.57	287.57	287.57	287.57		
212999 OUTROS UTENTES			39.70	39.70		
22 FORNECEDORES	9 837.74	15 567.69	87 787.71	93 517.66		5 729.95
221 FORNECEDORES C/C	9 837.74	15 567.69	87 787.71	93 517.66		5 729.95
22101 MARIA LUISA LOPES			1 780.32	1 780.32		
22102 PANIFICADORA BARRANQUENSE		750.34	4 080.72	4 811.06		750.34
22103 DOMINGOS MARIA RUIVO PICA			5 526.69	5 526.69		
22104 LUIS MARIO RUIVO PICA	557.00	557.00	2 865.00	2 865.00		
22105 CONGELMOR	1 574.68	1 574.68	6 046.76	6 046.76		
22106 MOGRA	321.88	467.27	4 918.40	5 063.79		145.39
22107 EVORAVICOLA	961.95	1 635.64	6 782.97	7 456.66		673.69
22108 NIGEL		587.68	4 224.73	4 224.73		
22110 ANCORA PRATEADA	1 231.88	2 627.36	11 674.23	13 069.71		1 395.48
22111 MANUEL MAROCO BARBAS	235.32	594.66	4 338.70	4 698.04		
22112 CARLOS ROMEIRO	324.17	581.23	7 410.84	7 667.90		257.06
22113 A. MENDES TORRADO & CARVALH	593.50	1 281.62	6 589.42	7 277.54		688.12
22114 SILVIO F.V. CAMPANIÇO	652.56	652.56	5 712.02	5 712.02		
22115 ORTOPEDIA BEJENSE	1 046.01	1 046.01	3 107.06	3 107.06		
22116 CARNES IRMÃOS DURÃO, LDA	218.78	382.86	623.66	787.74		164.08
22117 MARIA LUISA FERNANDES A. LO			2 234.80	2 234.80		
22118 SSHT			5 065.21	5 065.21		
22119 FRUTAS MANGAS			1 361.68	1 361.68		
22120 LACTOGAL	108.61	169.66	612.43	673.48		61.05
22121 MARIA ANTONIA SILVA DOUTOR	859.71	1 721.50	1 368.33	2 230.12		861.79
22122 MANUEL FERNANDES CHARRAMA	564.01	564.01	1 118.37	1 118.37		
22199 OUTROS FORNECEDORES		373.61	345.37	718.98		373.61
23 EMPRESTIMOS OBTIDOS		300 000.00	130 000.00	1 030 000.00		900 000.00
239 OUTROS EMPRESTIMOS		300 000.00	130 000.00	1 030 000.00		900 000.00
2391 EMPRESTIMOS BES / NOVO LAR		300 000.00		900 000.00		900 000.00
2392 LIVRANÇA BES 50.000			50 000.00	50 000.00		
2393 LIVRANÇA BES 80.000			80 000.00	80 000.00		
24 ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLI	11 717.56	5 831.21	79 741.48	85 572.65		5 831.17
242 RETENÇÃO IMPOSTO SOBRE REND	1 125.00	556.00	7 696.00	8 252.00		556.00
2421 TRABALHO DEPENDENTE	1 125.00	556.00	7 696.00	8 252.00		556.00
245 CONTRIBUIÇÕES PARA SEGURANÇ	10 592.56	5 275.21	72 045.48	77 320.65		5 275.17
26 OUTROS DEVEDORES CREDITORES	596 161.29	929 272.75	2 882 697.56	3 464 427.01		581 729.45
261 FORNECEDORES DE IMOBILIZADO	578 246.16	665 077.35	1 525 722.35	2 565 339.20		1 039 616.85
2611 TRANSFOR	578 246.16	660 548.39	1 503 246.04	2 531 521.76		1 028 275.72
2612 SSHT		4 528.96	22 476.31	33 817.44		11 341.13
262 PESSOAL	17 915.13	18 679.85	256 015.04	256 015.04		
2622 REMUNERAÇÕES A PAGAR PESSOA	17 915.13	18 679.85	256 015.04	256 015.04		
265 ENTIDADES SECTOR PUBLICO AD		245 515.55	1 100 960.17	643 072.77	457 887.40	
2651 IGSS - PARES		245 515.55	1 100 960.17	643 072.77	457 887.40	
27 DIFERIMENTOS	148 807.00	331 823.65	148 807.00	1 501 465.85		1 352 658.85
273 DIFERIMENTO DE DESPESAS		42 103.65		42 103.65		42 103.65
2732 REMUNERAÇÕES A LIQUIDAR		42 103.65		42 103.65		42 103.65
27321 FERIAS+SUB.FERIAS+ENCARGOS		42 103.65		42 103.65		42 103.65
274 RECETTAS COM PROVEITOS DIFE	148 807.00	289 720.00	148 807.00	1 459 362.20		1 310 555.20
2745 SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTO	148 807.00	289 720.00	148 807.00	1 459 362.20		1 310 555.20
27451 IGSS - PARES	148 807.00	132 520.00	148 807.00	1 302 162.20		1 153 355.20
274511 IGSS/PARES/INFRA-ESTRUTURA	148 807.00		148 807.00	1 169 642.20		1 020 835.20
274512 IGSS/PARES/EQUIP. MOVEL		84 161.00		84 161.00		84 161.00
274513 IGSS/PARES/PROJECTO TECNIC		30 114.00		30 114.00		30 114.00
274514 IGSS/PARES/FISCALIZAÇÃO		18 245.00		18 245.00		18 245.00

Sistema: INFORVIGAS, Lda. Tf 210857622, geral@inforviegas.pt - Licenciado a: José Carlos Moita - Unip., Lda.

LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS
RUA 1º DEZEMBRO, 66 BARRANCOS
7230-042 BARRANCOS
NIF: 504395050

BALANCETE de 2010/Dezembro ANTES DE REGULARIZAÇÕES

CÓDIGO E NOME DA CONTA	DÉBITO MÊS	CRÉDITO MÊS	DÉB.ACUMULADO	CRÉD.ACUMULADO	SALDO DEVEDOR	SALDO CREDOR
27452 LAR BARRANCOS/INFRA-ESTRUTU		157 200.00		157 200.00		157 200.00
31 COMPRAS	13 422.17		75 832.34		75 832.34	
316 MATERIAS PRIMAS E SUB. CONS	13 422.17		75 832.34		75 832.34	
3161 MATERIAS PRIMAS	13 422.17		75 832.34		75 832.34	
31611 GENEROS ALIMENTARES	13 422.17		75 832.34		75 832.34	
36 MATERIAS PRIMAS EXISTENCIAS			1 850.00		1 850.00	
361 MATERIAS PRIMAS EXISTENCIAS			1 850.00		1 850.00	
3611 GENEROS ALIMENTARES			1 850.00		1 850.00	
42 IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS			48 731.15		48 731.15	
422 EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇ			11 952.26		11 952.26	
423 EQUIPAMENTO BÁSICO			29 553.89		29 553.89	
426 EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO			7 225.00		7 225.00	
43 IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS	28 825.00		50 000.00		50 000.00	
432 DESP. INVESTIGAÇÃO E DESENV	28 825.00		50 000.00		50 000.00	
44 IMOBILIZAÇÕES EM CURSO	710 123.59	45 046.24	2 747 716.51	45 046.24	2 702 670.27	
441 IMOBILIZADO EM CURSO / NOVO	710 123.59	45 046.24	2 747 716.51	45 046.24	2 702 670.27	
4411 NOVO LAR/INFRA-ESTRUTURAS	665 077.35	45 046.24	2 702 670.27	45 046.24	2 657 624.03	
4414 NOVO LAR/FISCALIZAÇÃO	45 046.24		45 046.24		45 046.24	
48 AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS				34 163.54		34 163.54
482 DE IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS				25 693.54		25 693.54
4822 EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇ				4 105.36		4 105.36
4823 EQUIPAMENTO BÁSICO				19 450.38		19 450.38
4826 EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO				2 137.80		2 137.80
483 DE IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREA				8 470.00		8 470.00
4832 DESPESAS INVESTIG. DESENVOL				8 470.00		8 470.00
51 FUNDO SOCIAL				10 622.59		10 622.59
59 RESULTADOS TRANSITADOS			19 491.91	23 278.88		3 786.97
62 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EX	8 152.13		44 627.46	57.27	44 570.19	
622 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS	8 152.13		44 627.46	57.27	44 570.19	
62212 COMBUSTÍVEIS	661.99		3 725.14		3 725.14	
62215 FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	400.99		2 346.77		2 346.77	
62217 MATERIAL DE ESCRITÓRIO	644.12		2 943.58		2 943.58	
62222 COMUNICAÇÃO	279.09		1 709.05		1 709.05	
62223 SEGUROS	487.79		664.71		664.71	
62229 HONORÁRIOS			450.00		450.00	
62231 CONTENTIOSO E NOTARIADO	643.00		651.00		651.00	
62232 CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	799.52		5 726.27		5 726.27	
62234 LIMPEZA HIGIENE E CONFORTO	1 698.57		15 371.94		15 371.94	
62236 TRABALHOS ESPECIALIZADOS	1 270.50		6 886.59		6 886.59	
62242 ENCARGOS SAUDE COM UTENTES			126.57	57.27	69.30	
62248 OUTRAS DESPESAS COM UTENTES			700.00		700.00	
62298 OUTROS FORNECIMENTOS E SERV	1 266.56		3 325.84		3 325.84	
64 CUSTOS COM O PESSOAL	66 614.71	410.45	387 774.61	7 605.48	380 169.13	
641 REMUNERAÇÕES CERTAS	61 633.13		329 720.27		329 720.27	
6411 REMUNERAÇÕES CERTAS	16 376.32		245 604.42		245 604.42	
6412 REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	45 256.81		84 115.85		84 115.85	
64121 SUBSIDIO REFEIÇÃO	3 153.16		42 012.20		42 012.20	
64123 DIFERIMENTO FERIAS+SUB.FERI	42 103.65		42 103.65		42 103.65	
645 ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	3 332.80	410.45	45 556.14	929.80	44 626.34	
6451 SEGURANÇA SOCIAL	3 332.80	410.45	45 556.14	929.80	44 626.34	
646 SEGUROS ACIDENTES TRAB DOEN			1 673.92		1 673.92	
648 OUTROS CUSTOS COM PESSOAL	1 648.78		10 824.28	6 675.68	4 148.60	
6488 ESTAGIOS E PORTARIAS IEPF	1 648.78		10 824.28	6 675.68	4 148.60	
68 CUSTOS PERDAS FINANCEIROS	3 392.50		17 575.11		17 575.11	
681 JUROS SUPORTADOS	1 892.50		14 241.40		14 241.40	
6811 JUROS BANCÁRIOS	1 892.50		14 241.40		14 241.40	
688 OUTROS CUSTOS PERDAS FINANÇ	1 500.00		3 333.71		3 333.71	
6881 SERVIÇOS BANCÁRIOS	1 500.00		3 333.71		3 333.71	
72 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		15 963.73		183 911.04		183 911.04
721 MATRICULA E MENSALIDADES UT		15 963.73		183 911.04		183 911.04
7214 TERCEIRA IDADE		15 963.73		183 911.04		183 911.04
72141 LARES		10 766.00		131 024.58		131 024.58
72142 CENTRO DIA		551.43		12 567.72		12 567.72
72143 APOIO DOMICILIARIO		4 646.30		40 318.74		40 318.74
74 COMPARTICIPAÇÕES E SUBSIDIO	67 200.00	22 808.21	67 200.00	295 196.11		227 996.11
741 SECTOR PUBLICO ADMINISTRATI	67 200.00	22 808.21	67 200.00	295 196.11		227 996.11
7411 CENTRO REGIONAL SEGURANÇA S		17 408.21		201 924.44		201 924.44
74114 TERCEIRA IDADE		17 408.21		201 924.44		201 924.44

Sistema: INFORVIEGAS, Lda. Tê 210857622, geral@inforviegas.pt - Licenciado a: José Carlos Moita - Unip., Lda.

LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS
 RUA 1.º DEZEMBRO, 66 BARRANCOS
 7230-042 BARRANCOS
 NIF: 504395050

BALANCETE de 2010/Dezembro ANTES DE REGULARIZAÇÕES

CÓDIGO E NOME DA CONTA	DÉBITO MÊS	CRÉDITO MÊS	DÉB.ACUMULADO	CRÉD.ACUMULADO	SALDO DEVEDOR	SALDO CREDOR
741141 LARES		8 682.75		104 193.00		104 193.00
741142 CENTROS DIAS		1 640.96		12 717.44		12 717.44
741144 APOIO DOMICILIARIO		7 084.50		85 014.00		85 014.00
7415 AUTARQUIAS	67 200.00	5 400.00	67 200.00	81 683.09		14 483.09
7418 OUTROS				11 588.58		11 588.58
76 OUTROS PROVEITOS OPERACIONA	90 000.00	86 419.79	90 000.00	200 103.56		110 103.56
762 QUITIZAÇÕES		300.00		6 072.00		6 072.00
768 OUTROS PROVEITOS	90 000.00	86 119.79	90 000.00	194 031.56		104 031.56
78 PROVEITOS E GANHOS FINANCEI		48.48		258.16		258.16
781 JUROS OBTIDOS		48.48		258.16		258.16
7811 DEPÓSITOS BANCÁRIOS		48.48		258.16		258.16
79 PROVEITO E GANHOS EXTRAORDI	4 475.57	20 125.00	4 475.57	24 600.57		20 125.00
797 CORRECÇÕES EXERCICIOS ANTER		19 750.00		19 750.00		19 750.00
798 OUT PROV E GANHOS EXTRAORDI	4 475.57	375.00	4 475.57	4 850.57		375.00
7984 DONATIVOS	4 475.57	375.00	4 475.57	4 850.57		375.00
88 RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍ			23 278.88	23 278.88		
SOMAS	3 559 633.23	3 559 633.23	11 595 526.66	11 595 526.66	3 436 916.39	3 436 916.39

Sistema: INFORVIEGAS, Lda. 210857622, geral@inforviegas.pt - Licenciado a: José Carlos Moita - Unip., Lda.

BALANCETE DE DEZEMBRO/2010 – DEPOIS DE RESULTADOS

LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS
RUA 1ª DEZEMBRO, 66 BARRANCOS
7230-042 BARRANCOS
NIF: 504395050

BALANCETE de 2010/Dezembro DEPOIS DE RESULTADOS

CÓDIGO E NOME DA CONTA	DÉBITO MÊS	CRÉDITO MÊS	DÉB.ACUMULADO	CRÉD.ACUMULADO	SALDO DEVEDOR	SALDO CREDOR
11 CAIXA	10 026.85	10 027.77	156 260.02	156 230.15	29.87	
12 DEPÓSITOS À ORDEM	1 388 864.91	1 369 324.53	3 540 515.37	3 461 210.41	79 304.96	
121 BES CONTA CORRENTE 0002	805 365.75	790 590.58	1 912 526.88	1 911 214.39	1 312.49	
122 BES / PARES 3312 0001	578 447.77	578 733.95	1 527 797.96	1 527 393.11	404.85	
124 BES SEGURO E CAUÇÕES 2687			22 602.91	22 602.91		
125 CMB / PARES	4 200.00		67 200.00		67 200.00	
126 CAIXA GERAL DEPOSITOS	851.39		10 387.62		10 387.62	
13 DEPÓSITOS A PRAZO	386 048.48	391 000.00	807 252.94	771 069.57	36 183.37	
131 BES	386 048.48	391 000.00	807 252.94	771 069.57	36 183.37	
1311 BES DEP. POUPANÇA 5433	386 048.48	391 000.00	807 252.94	771 069.57	36 183.37	
21 CLIENTES E UTENTES	15 963.73	15 963.73	183 911.04	183 911.04		
212 UTENTES	15 963.73	15 963.73	183 911.04	183 911.04		
212001 ANTONIO SEGÃO BERGANO			2 957.80	2 957.80		
212002 DOMINGOS ANDRE GUERREIRO CA	193.23	193.23	2 426.24	2 426.24		
212004 AMALIA PICA SARAMAGO	37.65	37.65	414.15	414.15		
212005 ANA DOMINGUES FIALHO	88.96	88.96	1 057.32	1 057.32		
212006 ANTONIO CHARRAMA DOS SANTOS	40.00	40.00	480.00	480.00		
212007 ANTONIO CORTEGANO REGANHA			1 581.82	1 581.82		
212008 ANTONIO JORGE PIRES LIMPO	208.30	208.30	2 343.38	2 343.38		
212009 ANTONIO VIOLANTE RODRIGUES	100.60	100.60	1 207.20	1 207.20		
212010 CARMEN CARDÃO MARCELO			534.24	534.24		
212011 CONSOLAÇÃO GARCIA MARCELO			1 436.59	1 436.59		
212012 CARMINDA MATOS SANTINHO	56.25	56.25	1 281.63	1 281.63		
212015 FRANCISCO MANUEL MONDRAGÃO	45.92	45.92	596.90	596.90		
212016 ISABEL ANGELO PICA	127.28	127.28	1 181.77	1 181.77		
212018 JACINTO MENDES PICA	171.19	171.19	2 054.28	2 054.28		
212019 JOSE BOSSA COSTA	85.53	85.53	1 026.36	1 026.36		
212020 JOSE BRANQUINHO GOMES	143.06	143.06	1 744.85	1 744.85		
212021 JOSE LOPES MARQUES			61.31	61.31		
212023 MANUEL MARCELO AGUDO	162.47	162.47	1 391.77	1 391.77		
212024 MANUEL MARQUES MARCELO	140.02	140.02	1 263.26	1 263.26		
212025 MANUEL MARQUES NOVALIO			764.17	764.17		
212027 MANUEL SERRANO BRANQUINHO	453.40	453.40	1 449.42	1 449.42		
212028 MANUEL VIOLANTE RODRIGUES	204.42	204.42	2 453.04	2 453.04		
212029 MARIA CECILIA SIMÕES PIRES	61.31	61.31	61.31	61.31		
212030 MARIA COELHO AGUDO	102.68	102.68	952.11	952.11		
212031 MARIA DOS REMEDIOS RIOS RAM			1 728.46	1 728.46		
212032 MARIA JOSE CAÇADOR BERGANO	50.53	50.53	3 466.85	3 466.85		
212033 MARIA RAMOS MONTEIRO	278.66	278.66	4 299.90	4 299.90		
212035 AGOSTINHA RAMIREZ RAMOS			3 652.08	3 652.08		
212037 ANA BORRALHO BURGOS	307.74	307.74	5 880.48	5 880.48		
212038 ANTONIA MARQUES SANCHES	494.27	494.27	3 010.16	3 010.16		
212039 ANTONIA VASQUES PICA	231.47	231.47	4 648.81	4 648.81		
212040 ANTONIO COSTA RODRIGUES	397.57	397.57	2 155.76	2 155.76		
212042 BENTA GERTRUDES MENDES			5 560.21	5 560.21		
212043 CATARINA LOPES GUERREIRO	397.57	397.57	5 807.69	5 807.69		
212044 CELESTE VALENTE DIONISIO	464.32	464.32	614.86	614.86		
212045 ENCARNÇÃO FELIX IGLESIAS			7 266.63	7 266.63		
212047 ISABEL ESCOVAL AGUDO	605.56	605.56	3 175.27	3 175.27		
212048 ISABEL FÃO DURO CORTEGANO			3 778.68	3 778.68		
212049 ISABEL SEGÃO VALERIO	314.89	314.89	3 269.04	3 269.04		
212052 LEONOR RODRIGUES MARCELO	272.42	272.42	3 665.64	3 665.64		
212053 LIGIA GEORGETTE MARIA	305.47	305.47	1 336.29	1 336.29		
212057 MARIA COSTA GARCIA			831.46	831.46		
212058 MARIA PURIFICAÇÃO TAVARES			4 534.11	4 534.11		
212059 MARIA ISABEL BRANQUINHO			5 073.73	5 073.73		
212060 MARIA ROSA BERGANO CAÇADOR	422.81	422.81	5 205.12	5 205.12		
212061 MATILDE SANTANA DOMINGUES	433.76	433.76	3 274.20	3 274.20		
212062 PAULA RODRIGUES MARCELO	272.85	272.85	2 876.52	2 876.52		
212064 SEBASTIÃO ALCARIO RUIZ	239.71	239.71	1 016.55	1 016.55		
212065 SEBASTIÃO VALERIO VARELA			3 595.56	3 595.56		
212066 TERESA DOMINGUES SANTANA	299.63	299.63	4 747.93	4 747.93		
212067 MARIA CANDEIAS FIALHO	431.63	431.63	4 221.08	4 221.08		
212068 JACINTA BRANQUINHO ABADÉ	340.64	340.64	2 410.00	2 410.00		
212070 MANUEL CHARRAMA CORTEGANO	544.56	544.56	3 706.18	3 706.18		
212071 MARIA JORGE PICA	311.66	311.66	4 773.99	4 773.99		
212073 FRANCISCO RUBIO	434.00	434.00	5 410.80	5 410.80		
212074 MARIA ASSUNÇÃO GONÇALVES	450.90	450.90	417.50	417.50		
212075 ANGELINO CARVALHO			666.62	666.62		
212076 ANTONIO PELICANO	62.50	62.50	688.48	688.48		
212077 ANA MARQUES PELICANO	62.50	62.50	503.15	503.15		
212078 FRANCISCO R. RODRIGUES	46.13	46.13	503.15	503.15		
212079 MARIA LUISA V. REGANHA	46.13	46.13	421.14	421.14		
212080 FEDERICO GARCIA	421.14	421.14	1 204.00	1 204.00		
212081 CARLOS NUNES DE OLIVEIRA			574.81	574.81		
212082 ISABEL DURÃO TERENO	97.08	97.08	2 484.78	2 484.78		
212083 CRISTINO COSTA GARCIA			438.86	438.86		
212084 JOSE DURÃO NUNES	76.32	76.32				

Sistema: INFORVIEGAS, Lda. Tf 210857622, geral@inforviegas.pt - Licenciado a: José Carlos Moita - Unip., Lda.

LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS
 RUA 1º DEZEMBRO, 66 BARRANCOS
 7230-042 BARRANCOS
 NIF: 504395050

BALANCETE de 2010/Dezembro DEPOIS DE RESULTADOS

CÓDIGO E NOME DA CONTA	DÉBITO MÊS	CRÉDITO MÊS	DÉB.ACUMULADO	CRÉD.ACUMULADO	SALDO DEVEDOR	SALDO CREDOR
212085	161.32	161.32	830.80	830.80		
212086	685.14	685.14	3 405.16	3 405.16		
212087			446.69	446.69		
212088			220.95	220.95		
212089	500.00	500.00	2 685.97	2 685.97		
212090	146.78	146.78	5 480.00	5 480.00		
212091			1 467.80	1 467.80		
212092			1 055.88	1 055.88		
212093			236.43	236.43		
212094	467.96	467.96	3 743.68	3 743.68		
212095	35.25	35.25	243.23	243.23		
212097			165.92	165.92		
212098	35.25	35.25	225.60	225.60		
212099			830.61	830.61		
212100			390.80	390.80		
212101	158.08	158.08	570.84	570.84		
212102			473.05	473.05		
212103	63.93	63.93	245.06	245.06		
212104	400.00	400.00	2 000.00	2 000.00		
212105	729.13	729.13	2 887.90	2 887.90		
212106	358.20	358.20	1 432.80	1 432.80		
212107	112.50	112.50	281.25	281.25		
212109	287.57	287.57	287.57	287.57		
212999			39.70	39.70		
22	9 837.74	15 567.69	87 787.71	93 517.66		5 729.95
221	9 837.74	15 567.69	87 787.71	93 517.66		5 729.95
22101			1 780.32	1 780.32		
22102		750.34	4 080.72	4 831.06		750.34
22103			5 526.69	5 526.69		
22104	557.00	557.00	2 865.00	2 865.00		
22105	1 574.68	1 574.68	6 046.76	6 046.76		
22106	321.88	467.27	4 918.40	5 063.79		145.39
22107	961.95	1 635.64	6 782.97	7 456.66		673.69
22108	587.68	587.68	4 224.73	4 224.73		
22110	1 231.88	2 627.36	11 674.23	13 069.71		1 395.48
22111	235.32	594.66	4 338.70	4 698.04		359.34
22112	324.17	581.23	7 410.84	7 667.90		257.06
22113	593.50	1 281.62	6 589.42	7 277.54		688.12
22114	652.56	652.56	5 712.02	5 712.02		
22115	1 046.01	1 046.01	3 107.06	3 107.06		
22116	218.78	382.86	623.66	787.74		164.08
22117			2 234.80	2 234.80		
22118			5 065.21	5 065.21		
22119			1 361.68	1 361.68		
22120	108.61	169.66	612.43	673.48		61.05
22121	859.71	1 721.50	1 368.33	2 230.12		861.79
22122	564.01	564.01	1 118.37	1 118.37		
22199			373.61	345.37		373.61
23		300 000.00	130 000.00	1 030 000.00		900 000.00
239		300 000.00	130 000.00	1 030 000.00		900 000.00
2391		300 000.00		900 000.00		900 000.00
2392			50 000.00	50 000.00		
2393			80 000.00	80 000.00		
24	11 717.56	5 831.21	79 741.48	85 572.65		5 831.17
242	1 125.00	556.00	7 696.00	8 252.00		556.00
2421	1 125.00	556.00	7 696.00	8 252.00		556.00
245	10 592.56	5 275.21	72 045.48	77 320.65		5 275.17
26	596 161.29	929 272.75	2 882 697.56	3 464 427.01		581 729.45
261	578 246.16	665 077.35	1 525 722.35	2 565 339.20		1 039 616.85
2611	578 246.16	660 548.39	1 503 246.04	2 531 521.76		1 028 275.72
2612		4 528.96	22 476.31	33 817.44		11 341.13
262	17 915.13	18 679.85	256 015.04	256 015.04		
2622	17 915.13	18 679.85	256 015.04	256 015.04		
265		245 515.55	1 100 960.17	643 072.77	457 887.40	
2651		245 515.55	1 100 960.17	643 072.77	457 887.40	
27	152 456.00	331 823.65	152 456.00	1 501 465.85		1 349 009.85
273		42 103.65		42 103.65		42 103.65
2732		42 103.65		42 103.65		42 103.65
27321		42 103.65		42 103.65		42 103.65
274	152 456.00	289 720.00	152 456.00	1 459 362.20		1 306 906.20
2745	152 456.00	289 720.00	152 456.00	1 459 362.20		1 306 906.20
27451	152 456.00	132 520.00	152 456.00	1 302 162.20		1 149 706.20
274511	148 807.00		148 807.00	1 169 642.20		1 020 835.20
274512		84 161.00		84 161.00		84 161.00
274513		30 114.00		30 114.00		30 114.00
274514	3 649.00	18 245.00	3 649.00	18 245.00		14 596.00

Sistema: INFORVIEGAS, Lda. Tf 210857622, geral@inforviegas.pt - Licenciado a: José Carlos Moita - Unip., Lda.

LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS
 RUA 1.º DEZEMBRO, 66 BARRANCOS
 7230-042 BARRANCOS
 NIF: 504395050

BALANCETE de 2010/Dezembro DEPOIS DE RESULTADOS

CÓDIGO E NOME DA CONTA	DÉBITO MÊS	CRÉDITO MÊS	DÉB.ACUMULADO	CRÉD.ACUMULADO	SALDO DEVEDOR	SALDO CREDOR
27452 LAR BARRANCOS/INFRA-ESTRUTU		157 200.00		157 200.00		157 200.00
31 COMPRAS	13 422.17	75 832.34	75 832.34	75 832.34		
316 MATERIAS PRIMAS E SUB. CONS	13 422.17	75 832.34	75 832.34	75 832.34		
31611 MATERIAS PRIMAS	13 422.17	75 832.34	75 832.34	75 832.34		
316111 GENEROS ALIMENTARES	13 422.17	75 832.34	75 832.34	75 832.34		
36 MATERIAS PRIMAS EXISTENCIAS	75 832.34	76 382.34	77 682.34	76 382.34	1 300.00	
361 MATERIAS PRIMAS EXISTENCIAS	75 832.34	76 382.34	77 682.34	76 382.34	1 300.00	
36111 GENEROS ALIMENTARES	75 832.34	76 382.34	77 682.34	76 382.34	1 300.00	
42 IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS		7 258.12	48 731.15	7 258.12	41 473.03	
422 EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇ			11 952.26		11 952.26	
423 EQUIPAMENTO BÁSICO		7 258.12	29 553.89	7 258.12	22 295.77	
426 EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO			7 225.00		7 225.00	
43 IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS	28 825.00		50 000.00		50 000.00	
432 DESP. INVESTIGAÇÃO E DESENV	28 825.00		50 000.00		50 000.00	
44 IMOBILIZAÇÕES EM CURSO	710 123.59	45 046.24	2 747 716.51	45 046.24	2 702 670.27	
441 IMOBILIZADO EM CURSO / NOVO	710 123.59	45 046.24	2 747 716.51	45 046.24	2 702 670.27	
44111 NOVO LAR/INFRA-ESTRUTURAS	665 077.35	45 046.24	2 702 670.27	45 046.24	2 657 624.03	
4414 NOVO LAR/FISCALIZAÇÃO	45 046.24		45 046.24		45 046.24	
48 AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	7 258.12	16 092.83	7 258.12	50 256.37	42 998.25	
482 DE IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	7 258.12	6 092.83	7 258.12	31 786.37	24 528.25	
4822 EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇ		1 714.86		5 820.22	5 820.22	
4823 EQUIPAMENTO BÁSICO	7 258.12	2 240.17	7 258.12	21 690.55	14 432.43	
4826 EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO		2 137.80		4 275.60	4 275.60	
483 DE IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREA		10 000.00		18 470.00	18 470.00	
4832 DESPESAS INVESTIG. DESENVOL		10 000.00		18 470.00	18 470.00	
51 FUNDO SOCIAL				10 622.59		10 622.59
59 RESULTADOS TRANSITADOS			19 491.91	23 278.88		3 786.97
61 CUSTO MERC.VENDIDAS MAT.CON	76 382.34	76 382.34	76 382.34	76 382.34		
62 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EX	8 152.13	44 570.19	44 627.46	44 627.46		
622 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS	8 152.13	44 570.19	44 627.46	44 627.46		
62212 COMBUSTÍVEIS	661.99	3 725.14	3 725.14	3 725.14		
62215 FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	400.99	2 346.77	2 346.77	2 346.77		
62217 MATERIAL DE ESCRITÓRIO	644.12	2 943.58	2 943.58	2 943.58		
62222 COMUNICAÇÃO	279.09	1 709.05	1 709.05	1 709.05		
62223 SEGUROS	487.79	664.71	664.71	664.71		
62229 HONORÁRIOS		450.00	450.00	450.00		
62231 CONTENCIOSO E NOTARIADO	643.00	651.00	651.00	651.00		
62232 CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	799.52	5 726.27	5 726.27	5 726.27		
62234 LIMPEZA HIGIENE E CONFORTO	1 698.57	15 371.94	15 371.94	15 371.94		
62236 TRABALHOS ESPECIALIZADOS	1 270.50	6 886.59	6 886.59	6 886.59		
62242 ENCARGOS SAUDE COM UTENTES		69.30		126.57		
62248 OUTRAS DESPESAS COM UTENTES		700.00		700.00		
62298 OUTROS FORNECIMENTOS E SERV	1 266.56	3 325.84	3 325.84	3 325.84		
64 CUSTOS COM O PESSOAL	66 614.71	380 579.58	387 774.61	387 774.61		
641 REMUNERAÇÕES CERTAS	61 633.13	329 720.27	329 720.27	329 720.27		
6411 REMUNERAÇÕES CERTAS	16 376.32	245 604.42	245 604.42	245 604.42		
6412 REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	45 256.81	84 115.85	84 115.85	84 115.85		
64121 SUBSIDIO REFEIÇÃO	3 153.16	42 012.20	42 012.20	42 012.20		
64123 DIFERIMENTO FERIAS+SUB.FERI	42 103.65	42 103.65	42 103.65	42 103.65		
645 ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	3 332.80	45 036.79	45 556.14	45 556.14		
6451 SEGURANÇA SOCIAL	3 332.80	45 036.79	45 556.14	45 556.14		
646 SEGUROS ACIDENTES TRAB DOEN		1 673.92	1 673.92	1 673.92		
648 OUTROS CUSTOS COM PESSOAL	1 648.78	4 148.60	10 824.28	10 824.28		
6488 ESTAGIOS E PORTARIAS IEFP	1 648.78	4 148.60	10 824.28	10 824.28		
66 AMORTIZAÇÕES DO EXERCÍCIO	16 092.83	16 092.83	16 092.83	16 092.83		
662 IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	6 092.83	6 092.83	6 092.83	6 092.83		
6622 EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇ	1 714.86	1 714.86	1 714.86	1 714.86		
6623 EQUIPAMENTO BÁSICO	2 240.17	2 240.17	2 240.17	2 240.17		
6626 EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	2 137.80	2 137.80	2 137.80	2 137.80		
663 IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS	10 000.00	10 000.00	10 000.00	10 000.00		
6632 DESPESAS INVEST DESENVOLVIM	10 000.00	10 000.00	10 000.00	10 000.00		
68 CUSTOS PERDAS FINANCEIROS	3 392.50	17 575.11	17 575.11	17 575.11		
681 JUROS SUPORTADOS	1 892.50	14 241.40	14 241.40	14 241.40		
6811 JUROS BANCÁRIOS	1 892.50	14 241.40	14 241.40	14 241.40		
688 OUTROS CUSTOS PERDAS FINANC	1 500.00	3 333.71	3 333.71	3 333.71		
6881 SERVICOS BANCÁRIOS	1 500.00	3 333.71	3 333.71	3 333.71		
72 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	183 911.04	15 963.73	183 911.04	183 911.04		

Sistema: INFORVIEGAS, Lda. Tf 210857622, geral@inforviegas.pt - Licenciado a: José Carlos Moita - Unip., Lda.

LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS
 RUA 1º DEZEMBRO, 66 BARRANCOS
 7230-042 BARRANCOS
 NIF: 504395050

BALANCETE de 2010/Dezembro DEPOIS DE RESULTADOS

CÓDIGO E NOME DA CONTA	DÉBITO MÊS	CRÉDITO MÊS	DÉB.ACUMULADO	CRÉD.ACUMULADO	SALDO DEVEDOR	SALDO CREDOR
721 MATRICULA E MENSALIDADES UT	183 911.04	15 963.73	183 911.04	183 911.04		
7214 TERCEIRA IDADE	183 911.04	15 963.73	183 911.04	183 911.04		
72141 LARES	131 024.58	10 766.00	131 024.58	131 024.58		
72142 CENTRO DIA	12 567.72	551.43	12 567.72	12 567.72		
72143 APOIO DOMICILIARIO	40 318.74	4 646.30	40 318.74	40 318.74		
74 COMPARTICIPAÇÕES E SUBSIDIO	295 196.11	22 808.21	295 196.11	295 196.11		
741 SECTOR PUBLICO ADMINISTRATI	295 196.11	22 808.21	295 196.11	295 196.11		
7411 CENTRO REGIONAL SEGURANÇAS	201 924.44	17 408.21	201 924.44	201 924.44		
74114 TERCEIRA IDADE	201 924.44	17 408.21	201 924.44	201 924.44		
741141 LARES	104 193.00	8 682.75	104 193.00	104 193.00		
741142 CENTROS DIAS	12 717.44	1 640.96	12 717.44	12 717.44		
741144 APOIO DOMICILIARIO	85 014.00	7 084.50	85 014.00	85 014.00		
7415 AUTARQUIAS	81 683.09	5 400.00	81 683.09	81 683.09		
7418 OUTROS	11 588.58		11 588.58	11 588.58		
76 OUTROS PROVEITOS OPERACIONA	200 103.56	86 419.79	200 103.56	200 103.56		
762 QUOTIZAÇÕES	6 072.00	300.00	6 072.00	6 072.00		
768 OUTROS PROVEITOS	194 031.56	86 119.79	194 031.56	194 031.56		
78 PROVEITOS E GANHOS FINANCEI	258.16	48.48	258.16	258.16		
781 JUROS OBTIDOS	258.16	48.48	258.16	258.16		
7811 DEPÓSITOS BANCÁRIOS	258.16	48.48	258.16	258.16		
79 PROVEITO E GANHOS EXTRAORDI	28 249.57	23 774.00	28 249.57	28 249.57		
797 CORRECÇÕES EXERCÍCIOS ANTER	19 750.00	19 750.00	19 750.00	19 750.00		
798 OUT PROV E GANHOS EXTRAORDI	8 499.57	4 024.00	8 499.57	8 499.57		
7983 SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTO	3 649.00	3 649.00	3 649.00	3 649.00		
7984 DONATIVOS	4 850.57	375.00	4 850.57	4 850.57		
81 RESULTADOS OPERACIONAIS	522 010.71	522 010.71	522 010.71	522 010.71		
82 RESULTADOS FINANCEIROS	17 575.11	17 575.11	17 575.11	17 575.11		
83 (RESULTADOS CORRENTES)	17 316.95	17 316.95	17 316.95	17 316.95		
84 RESULTADOS EXTRAORDINÁRIOS	23 774.00	23 774.00	23 774.00	23 774.00		
85 (RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS)	23 774.00	23 774.00	23 774.00	23 774.00		
88 RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍ		11 253.27	23 278.88	34 532.15		11 253.27
SOMAS	4 889 341.50	4 889 341.50	12 925 234.93	12 925 234.93	2 910 961.50	2 910 961.50

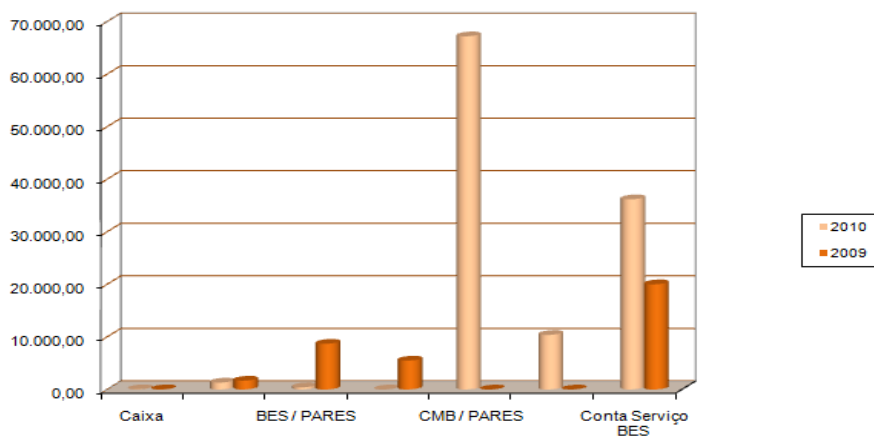
Sistema: INFORVIEGAS, Lda. 210857622, geral@inforviegas.pt - Licenciado a: José Carlos Moita - Unip., Lda.

| NOTAS EXPLICATIVAS | BALANÇO |

Disponibilidades

Trata-se dos valores financeiros disponíveis da instituição, que se encontram distribuídos da seguinte forma:

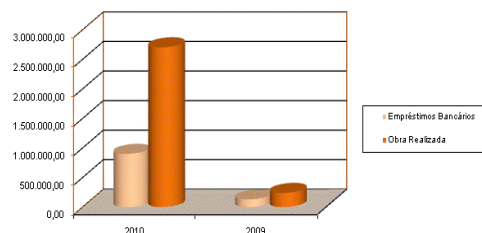
RUBRICA	TIPO DE MOVIMENTO	ANO	
		2010	2009
Caixa	Movimento em Caixa	29,87	29,87
Conta Corrente BES	Movimentos Bancos Conta Corrente	1.312,49	1.675,81
BES / PARES	Movimentos Segurança Social Pares - Pagamentos a Fornecedores no Novo Lar e Transferências do PARES, para a identificação de todos os movimentos financeiros, para auditorias da Segurança Social	404,85	8.691,46
Seguros e Cauções	Movimentos financeiros da caução da Transfor, que em 2010, foi anulado porque foi apresentado pela Empresa uma garantia bancária. Exigências da Segurança Social / Pares	0,00	5.482,72
CMB / PARES	Transferencias do Município de Barrancos, para quando o Lar iniciar o pagamento do empréstimo, fazer face aos valores dos juros	67.200,00	0,00
Caixa Geral de Depósitos	Movimentos Bancos Conta Corrente	10.387,62	0,00
Conta Serviço BES	Conta do Bes, quando a Conta á Ordem atinge um determinado valor, o BES transfere valores para esta conta, que proporciona juros credores.	36.183,37	20.005,18



Empréstimos Bancários

Conforme quadro explicativo, o valor de empréstimo bancário para a construção do novo lar, está inteiramente relacionado com os autos de medição de Obra e sua respectiva facturação.

	2010	2009
Empréstimos Bancários	900.000,00	130.000,00
Obra Realizada	2.702.670,27	239.411,05



Outros Devedores e Credores

Demonstração dos valores em dívida a fornecedores de imobilizado (empregueiro) em relação à obra realizada.
Demonstração dos valores pagos por a Segurança Social / PARES e valores ainda por receber.

	2010	2009
Obra Realizada	2.702.670,27	239.411,05
Dívidas a Fornecedores Imobilizado	1.039.616,85	102.079,98



	2010	2009
Obra Realizada	2.702.670,27	239.411,05
Valor Total PARES	1.353.355,20	
Valor já Pago PARES	895.467,80	252.395,03
Falta Receber PARES	457.887,40	

Conta 27 – Diferimentos para Investimentos:

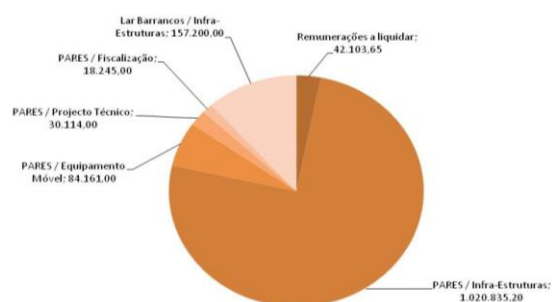
Trata-se de uma conta onde são colocados valores dos Subsídios da Segurança Social / PARES, Apoios do Município de Barrancos e Outros valores que estejam ligados ao Novo Lar. Estes valores não são proveitos de exercício, mas sim, proveitos que vão ser acrescidos anualmente e proporcionalmente, quando as novas instalações estiverem a funcionar.

Durante o Ano de 2010, foi recebido do Município de Barrancos, uma verba de € 67.200,00, com o objectivo de fazer face aos valores dos juros mais a prestação mensal quando se iniciar o pagamento do empréstimo bancário.

Foi também solicitado o reembolso de IVA, relativamente ao valor da facturação da obra 132.800,00 €.

Para dar uma imagem real e fidedigna, aos elementos contabilísticos e de relato financeiro de 2010, estes valores que totalizam € 157.200,00, foram levados para a conta 27452 – Diferimentos para Investimentos / Lar de Barrancos / Infra-estruturas, uma vez que não são proveitos do próprio exercício, mas sim valores relacionados com o investimento em curso, sendo acrescidos posteriormente e anualmente, como os valores de comparticipação do PARES.

Remunerações a liquidar	42.103,65
PARES / Infra-Estruturas	1.020.835,20
PARES / Equipamento Móvel	84.161,00
PARES / Projecto Técnico	30.114,00
PARES / Fiscalização	18.245,00
Lar Barrancos / Infra-Estruturas	157.200,00
Total	1.352.658,85



| NOTAS EXPLICATIVAS | DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS |

CUSTOS E PERDAS

61	Custo das Mercadorias	2010	2009	Varição
6112	Géneros Alimentares	76.382,34	67.320,72	9.061,62

No que se refere à conta dos custos com as mercadorias, verificamos um custo global de € 76.382,34, existindo uma variação em relação ao ano de 2009 de € 9.061,62. Este valor pode ser justificado pelo aumento da inflação anual e pelo acréscimo do número de utentes.

62	Serviços Externos	2010	2009	Varição
62212	Combustíveis	3.725,14	2.115,01	1.610,13
62215	Ferramentas e Utensílios	2.346,77	2.015,50	331,27
62217	Material escritório	2.943,58	2.124,96	818,62
62222	Comunicação	1.709,05	1.998,25	-289,20
62223	Seguros	664,71	516,45	148,26
62229	Honorários	450,00	2.150,00	-1.700,00
62231	Contencioso e Notariado	651,00	1.072,00	-421,00
62232	Conservação e Reparação	5.726,27	1.759,33	3.966,94
62234	Limpeza e Higiene	15.371,94	12.335,84	3.036,10
62236	Trabalhos Especializados	6.886,59	7.450,60	-564,01
62242	Despesas com Utentes	826,57	1.572,23	-745,66
62298	Outras Despesas	3.325,84	16.665,27	-13.339,43
		44.627,46	51.775,44	-7.147,98

64	Custos com Pessoal	2010	2009	Varição
6411	Remunerações Certas	245.604,42	217.034,13	28.570,29
64121	Remunerações Adicionais	42.012,20	38.186,42	3.825,78
64123	Diferimento Sub. Férias/Natal	42.103,65		42.103,65
645	Encargos s/ Remunerações	44.626,34	41.230,65	3.395,69
646	Seguro Acid. Trabalho	1.673,92	1.414,43	259,49
648	Outros Custos Pessoal	4.148,60	1.510,04	2.638,56
		380.169,13	299.375,67	80.793,46

Conta 6411 – Quadro de pessoal
 Conta 64121 – Sub. Refeição Quadro pessoal + Portarias + Estágios
 Conta 64123 – Diferimento Sub. Férias/Natal
 Conta 645 – Encargos Seg. Social - Quadro pessoal
 Conta 646 – Seguro acidentes pessoais
 Conta 648 – Estágios e Portarias IEFP

Será acrescido como custo no ano de 2010, as Férias + Subsídios de Férias + Encargos para a Segurança Social, relativo ao trabalho efectuado em 2010 pelos trabalhadores, que vai ser pago e gozado em 2011, conforme quadro explicativo.

Custos com Pessoal / Acréscimos		2010	2009	Varição
6411	Remunerações Certas 2010	245.604,62	0,00	245.604,62
	Sub. Férias e Férias 2010 / 2010	35.086,37	0,00	35.086,37
	Encargos 20,00%	7.017,27	0,00	7.017,27
	Debito 64123 / Crédito 27321	42.103,65	0,00	42.103,65

A forma de cálculo foi a seguinte: Total das remunerações certas das funcionárias efectivas (vencimentos base) a dividir por 14 meses x 2 (férias e subsidio de férias) a crescido dos encargos para a segurança social 20,00%

68	Custos e Perdas Financeiras	2010	2009	Varição
6811	Juros Bancários	14.241,40	1.166,16	13.075,24
6882	Desp. Serv. Bancários	3.333,71	1.197,33	2.136,38
		17.575,11	2.363,49	15.211,62

Na conta de Custos e Perdas Financeiras, verificamos as diversas despesas bancárias ao longo do ano. Na 6811 surgem os juros bancários que suportamos e na 6882 as diversas despesas financeiras como comissões, operações de montagem, etc.

PROVEITOS E GANHOS

72	Mensalidades	2010	2009	Varição
72141	Lar	131.024,58	121.747,69	9.276,89
72142	Centro Dia	12.567,72	5.458,11	7.109,61
72143	Apoio Domiciliário	40.318,74	28.583,37	11.735,37
		183.911,04	155.789,17	28.121,87

Na conta 72, verificamos os valores pagos pelos utentes nas diversas valências, sendo de destacar o aumento significativo em relação ao ano transacto de € 28.121,87.

74	Subsídios	2010	2009	Varição
741141	Lar - Seg. Social	104.193,00	104.193,00	0,00
741142	Centro Dia - Seg. Social	12.717,44	3.600,00	9.117,44
741144	Apoio Domic. - Seg. Social	85.014,00	85.014,00	0,00
7415	Autarquias / Juntas Freg.	14.483,09	47.137,97	-32.654,88
7415	Outro / IEFP	11.588,58	11.171,44	417,14
		227.996,11	251.116,41	-23.120,30

Na conta 74, verificamos os diversos subsídios recebidos ao longo do ano. Verifica-se em relação ao ano de 2009 uma perda de valor de € 23.120,30. Deve-se fundamentalmente por ter sido recebido um menor apoio financeiro durante o ano da Autarquia/Junta de Freguesia.

RESULTADOS

Resultado Exercício (€)	
2010	11.253,27
2009	23.278,88



IPSS - LAR NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO DE BARRANCOS
rua 1.º Dezembro, 66 | 7230-042 barrancos | 285 958 353 | geral@lardebarrancos.pt