

Asilo de S. José

Demonstrações Financeiras

31 de dezembro de 2016

Índice

Balanço.....	3
Demonstração dos Resultados por Naturezas.....	4
Demonstração dos Resultados por Funções.....	5
Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais.....	6
Demonstração dos Fluxos de Caixa.....	7
Anexo.....	8
1. Identificação da Entidade.....	8
2. Referencial contabilístico de preparação das Demonstrações Financeiras.....	8
3. Políticas contabilísticas, alterações nas políticas contabilísticas e erros.....	8
4. Ativos fixos tangíveis.....	12
5. Investimentos financeiros.....	14
6. Inventários.....	15
7. Créditos a receber.....	15
8. Estado e outros Entes Públicos.....	15
9. Diferimentos.....	16
10. Caixa e depósitos bancários.....	16
11. Outros ativos correntes.....	16
12. Fundos patrimoniais.....	16
13. Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais.....	17
14. Fornecedores.....	17
15. Outros passivos correntes.....	17
16. Vendas e serviços prestados.....	18
17. Subsídios, doações e legados à exploração.....	18
18. Fornecimentos e serviços externos.....	18
19. Gastos com o pessoal.....	19
20. Outros rendimentos.....	19
21. Outros gastos.....	19
22. Resultados financeiros.....	19
23. Divulgações exigidas por outros diplomas legais.....	20
24. Acontecimentos após data de Balanço.....	20

Manuel R
Braga
7

M

Balanco

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	Notas	Datas	
		31-12-2016	31-12-2015
Ativo			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	4	1.108.781,85	1.214.144,08
Bens do património histórico e cultural			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros	5	6.234,94	5.302,82
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Outros créditos e ativos não correntes			
Subtotal		1.115.016,79	1.219.446,90
Ativo corrente			
Inventários			
Créditos a receber	7	985,60	-
Estado e outros entes públicos	8	3.805,56	13.497,21
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Diferimentos	9	1.938,77	1.974,70
Outros ativos correntes	11	4.572,12	15.887,62
Caixa e depósitos bancários	10	2.257.857,57	2.137.228,09
Subtotal		2.269.159,62	2.168.587,62
Total do Ativo		3.384.176,41	3.388.034,52
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	12	172.662,12	172.662,12
Excedentes técnicos			
Reservas	12	294.097,97	294.097,97
Excedentes de revalorização			
Resultados transitados	12	1.828.407,71	1.847.733,61
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	13	731.419,33	875.970,03
Resultado líquido do período	12	62.506,16	(80.075,90)
Total dos fundos patrimoniais		3.089.093,29	3.110.387,83
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar			
Subtotal		-	-
Passivo corrente			
Fornecedores	14	20.753,54	29.412,38
Estado e outros entes públicos	8	19.963,96	17.266,81
Financiamentos obtidos			
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Diferimentos	9	1.252,00	1.202,00
Outros passivos correntes	15	253.113,62	229.765,50
Subtotal		295.083,12	277.646,69
Total do passivo		295.083,12	277.646,69
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		3.384.176,41	3.388.034,52

O Contabilista Certificado



A Direção

4

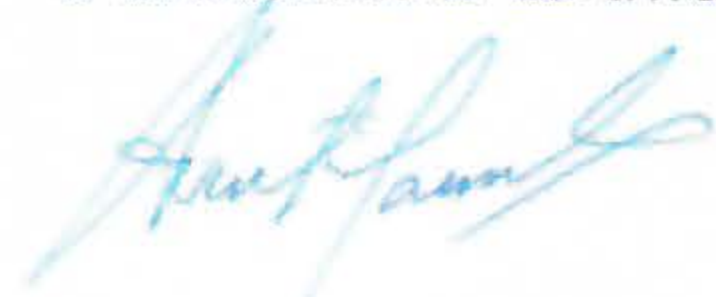
Demonstração dos Resultados por Naturezas

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

Unidade Monetária: Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	PERÍODOS	
		2016	2015
Vendas e serviços prestados	16	568.691,06	562.185,18
Subsídios, doações e legados à exploração	17	519.940,57	568.145,89
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	6	(83.212,29)	(89.159,92)
Fornecimentos e serviços externos	18	(340.694,24)	(371.979,97)
Gastos com o pessoal	19	(817.313,44)	(740.548,05)
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)	11	(10.673,40)	-
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos	20	286.386,47	61.203,46
Outros gastos	21	(4.549,01)	(5.628,88)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		118.575,72	(15.782,29)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4	(67.689,63)	(86.367,34)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		50.886,09	(102.149,63)
Juros e rendimentos similares obtidos	22	11.620,07	22.073,73
Juros e gastos similares suportados			
Resultados antes de impostos		62.506,16	(80.075,90)
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		62.506,16	(80.075,90)

O Contabilista Certificado



A Direção

27

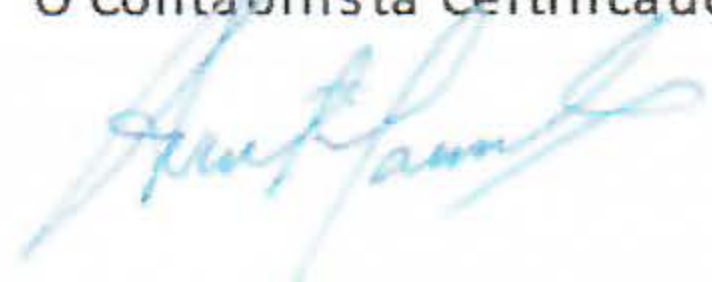
Demonstração dos Resultados por Funções

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

Unidade Monetária: Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	LAR	PERÍODOS	
			2016	2015
Vendas e serviços prestados	16	568.691,06	568.691,06	562.185,18
Custo das vendas e dos serviços prestados	6/19	(900.525,73)	(900.525,73)	(829.707,97)
Resultado bruto		(331.834,67)	(331.834,67)	(267.522,79)
Outros rendimentos	17/20/22	817.947,11	817.947,11	651.423,08
Gastos de distribuição				
Gastos administrativos	4/11/18	(410.809,72)	(410.809,72)	(448.616,05)
Gastos de investigação e desenvolvimento				
Outros gastos	4/21	(12.796,56)	(12.796,56)	(15.360,14)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		62.506,16	62.506,16	(80.075,90)
Gastos de financiamento (líquidos)		-	-	-
Resultados antes de impostos		62.506,16	62.506,16	(80.075,90)
Imposto sobre o rendimento do período				
Resultado líquido do período		62.506,16	62.506,16	(80.075,90)

O Contabilista Certificado



A Direção

M

Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais

DESCRIÇÃO	Notas	Fundos Patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe					Total dos Fundos Patrimoniais	
		Fundos	Reservas	Resultados Transitados	Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período		Total
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2015	1	172.662,12	294.097,97	1.863.028,74	901.735,56	(15.295,13)	3.216.229,26	3.216.229,26
ALTERAÇÕES NO PERÍODO								
Primeira adoção de novo referencial contabilístico								
Alterações de políticas contabilísticas								
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras								
Realização dos excedentes de revalorização								
Excedentes de revalorização								
Ajustamentos por impostos diferidos								
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais	12			(15.295,13)	(25.765,53)	15.295,13	(25.765,53)	(25.765,53)
	2			(15.295,13)	(25.765,53)	15.295,13	(25.765,53)	(25.765,53)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3					(80.075,90)	(80.075,90)	(80.075,90)
RESULTADO EXTENSIVO	4=2+3					(64.780,77)	(105.841,43)	(105.841,43)
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO								
Fundos								
Subsídios, doações e legados								
Distribuições								
Outras operações								
	5							
POSIÇÃO NO FIM DO ANO 2015	6=1+2+3+5	172.662,12	294.097,97	1.847.733,61	875.970,03	(80.075,90)	3.110.387,83	3.110.387,83

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS NO PERÍODO 2016

Euros

DESCRIÇÃO	Notas	Fundos Patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe					Total dos Fundos Patrimoniais	
		Fundos	Reservas	Resultados Transitados	Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período		Total
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2016	6	172.662,12	294.097,97	1.847.733,61	875.970,03	(80.075,90)	3.110.387,83	3.110.387,83
ALTERAÇÕES NO PERÍODO								
Primeira adoção de novo referencial contabilístico								
Alterações de políticas contabilísticas								
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras								
Realização dos excedentes de revalorização								
Excedentes de revalorização								
Ajustamentos por impostos diferidos								
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais	12/13			(19.325,90)	(144.550,70)	80.075,90	(83.800,70)	(83.800,70)
	7			(19.325,90)	(144.550,70)	80.075,90	(83.800,70)	(83.800,70)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	8					62.506,16	62.506,16	62.506,16
RESULTADO EXTENSIVO	9=7+8					142.582,06	(21.294,54)	(21.294,54)
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO								
Fundos								
Subsídios, doações e legados								
Distribuições								
Outras operações								
	10							
POSIÇÃO NO FIM DO ANO 2016	6+7+8+10	172.662,12	294.097,97	1.828.407,71	731.419,33	62.506,16	3.089.093,29	3.089.093,29

O Contabilista Certificado

A Direção

