

**Demonstrações Financeiras
e Anexo**

31 de Dezembro de 2018

Índice

Balanço	iii
Demonstração dos Resultados por Naturezas	4
Demonstração das Alterações nos Fundos Próprios.....	5
Demonstração dos Fluxos de Caixa.....	7
Anexo	8
1. Identificação da Entidade	8
2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras	8
3. Principais Políticas Contabilísticas	8
3.1. Bases de Apresentação	8
3.2. Políticas de Reconhecimento e Mensuração.....	10
4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:	13
5. Activos Fixos Tangíveis.....	13
5.1. Bens do património histórico, artístico e cultural	13
5.2. Activos Fixos Tangíveis.....	14
5.3. Activos Biológicos	15
6. Activos Intangíveis	16
7. Locações.....	17
8. Custos de Empréstimos Obtidos.....	17
9. Inventários	18
10. Rédito.....	18
11. Provisões, passivos contingentes e activos contingentes	19
12. Subsídios do Governo e apoios do Governo.....	19
13. Imposto sobre o Rendimento	19
14. Benefícios dos empregados	19
15. Divulgações exigidas por outros diplomas legais	20
16. Outras Informações	20
16.1. Créditos a Receber.....	20
16.2. Outras activos correntes.....	21
16.3. Diferimentos	21
16.4. Caixa e Depósitos Bancários	22
16.5. Fundos Patrimoniais	22
16.6. Fornecedores	22
16.7. Estado e Outros Entes Públicos	23
16.8. Outros Passivos Correntes.....	23
16.9. Subsídios, doações e legados à exploração	24
16.10.Fornecimentos e serviços externos	24
16.11.Outros rendimentos.....	25
16.12.Outros gastos.....	25
16.13.Resultados Financeiros	25
16.14.Responsabilidades e Contingências.....	26
16.15.Acontecimentos após data de Balanço	26
17. Quadro Geral das Valências.....	27

Balanço

RUBRICAS	Notas	Datas	
		31-12-2018	31-12-2017
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	5.2	4.110.100,86	4.122.713,52
Bens do património histórico e cultural	5.1	11.672,23	11.672,23
Activos intangíveis	6	0,00	679,88
Activos biológicos	5.3.1	19.405,00	23.455,00
Subtotal		4.141.178,09	4.158.520,63
Activo corrente			
Inventários	9	200.634,44	188.895,29
Activos biológicos	5.3.2	9.315,00	17.415,00
Créditos a receber	16.1	301.902,17	307.702,55
Estado e outros Entes Públicos	16.7	0,00	0,00
Outros activos correntes	16.2	5.333,67	2.515,72
Diferimentos	16.3	11.327,39	13.795,84
Caixa e depósitos bancários	16.4	1.652.265,29	1.189.418,29
Subtotal		2.180.777,96	1.719.742,69
Total do activo		6.321.956,05	5.878.263,32
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		118.928,98	118.928,98
Reservas		941.587,41	941.587,41
Resultados transitados		2.031.709,60	2.417.971,98
Outras variações nos fundos patrimoniais	12	2.062.643,13	1.418.092,88
Resultado Líquido do período		419.532,10	213.280,82
Total do fundo do capital	16.5	5.574.401,22	5.109.862,07
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos	8	111.111,14	222.222,24
Subtotal		111.111,14	222.222,24
Passivo corrente			
Fornecedores	16.6	196.441,97	115.906,02
Estado e outros Entes Públicos	16.7	67.057,82	59.148,50
Financiamentos obtidos	8	111.111,08	111.111,08
Outras passivos correntes	16.8	261.832,82	260.013,41
Subtotal		636.443,69	546.179,01
Total do passivo		747.554,83	768.401,25
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		6.321.956,05	5.878.263,32

Coruche, 12 de Março de 2019

O CONTABILISTA CERTIFICADO

A MESA ADMINISTRATIVA

Demonstração dos Resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados	10	3.776.364,91	3.499.421,59
Subsídios, doações e legados à exploração	10; 16.9	677.966,32	651.960,93
Variação nos inventários da produção	9	0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	-1.861.986,60	-1.797.069,30
Fornecimentos e serviços externos	16.10	-501.818,00	-477.076,66
Gastos com o pessoal	14	-1.791.850,92	-1.643.068,14
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	16.1	2.369,41	-7.797,33
Aumentos/reduções de justo valor		-12.150,00	4.860,00
Outros rendimentos	10; 16.11	374.580,00	234.453,26
Outros gastos	16.12	-42.170,87	-36.287,60
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		621.304,25	429.396,75
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5.1; 5.2 e 6	-199.946,84	-212.969,75
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		421.357,41	216.427,00
Juros e rendimentos similares obtidos	10; 16.13	1.461,63	1.473,43
Juros e gastos similares suportados	16.13	-3.286,94	-4.619,61
Resultados antes de impostos		419.532,10	213.280,82
Impostos sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		419.532,10	213.280,82

Coruche, 12 de Março de 2019

O CONTABILISTA CERTIFICADO

A MESA ADMINISTRATIVA

Demonstração das Alterações nos Fundos Próprios

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PRÓPRIOS NO PERÍODO 2017

Euros

DESCRIÇÃO	Notas	Fundos Patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe						Total dos Fundos Patrimoniais
		Fundos	Reservas	Resultados Transitados	Outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2017	1	118.928,98	941.587,41	2.387.173,38	1.435.263,93	30.798,60	4.913.752,30	4.913.752,30
ALTERAÇÕES NO PERÍODO								
Primeira adopção de novo referencial contabilístico								
Alterações de políticas contabilísticas								
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras								
Realização do excedente de revalorização								
Excedentes de realização								
Ajustamentos por impostos diferidos								
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais				30.798,60	(17.171,05)	(30.798,60)		
	2	-	-	30.798,60	(17.171,05)	(30.798,60)	(17.171,05)	(17.171,05)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3					213.280,82	213.280,82	213.280,82
RESULTADO EXTENSIVO								
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO								
Fundos								
Subsídios, doações e legados								
Outras operações								
	5	-	-	-	-	-	-	-
POSIÇÃO NO FIM DO ANO 2017	6=1+2+3	118.928,98	941.587,41	2.417.971,98	1.418.092,88	213.280,82	5.109.862,07	5.109.862,07

Coruche, 12 de Março de 2019

O CONTABILISTA CERTIFICADO

A MESA ADMINISTRATIVA

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PRÓPRIOS NO PERÍODO 2018

Euros

DESCRIÇÃO	Notas	Fundos Patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe						Total dos Fundos Patrimoniais
		Fundos	Reservas	Resultados Transitados	Outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2018	6	118.928,98	941.587,41	2.417.971,98	1.418.092,88	213.280,82	5.109.862,07	5.109.862,07
ALTERAÇÕES NO PERÍODO								
Primeira adopção de novo referencial contabilístico								
Alterações de políticas contabilísticas								
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras								
Realização do excedente de revalorização								
Excedentes de realização								
Ajustamentos por impostos diferidos								
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais				(386.262,38)	644.550,25	(213.280,82)		
	7	-	-	(386.262,38)	644.550,25	(213.280,82)	45.007,05	45.007,05
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	8					419.532,10	419.532,10	419.532,10
RESULTADO EXTENSIVO								
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO								
Fundos								
Subsídios, doações e legados								
Outras operações								
	10	-	-	-	-	-	-	-
POSIÇÃO NO FIM DO ANO 2018	6+7+8+10	118.928,98	941.587,41	2.031.709,60	2.062.643,13	419.532,10	5.574.401,22	5.574.401,22

Coruche, 12 de Março de 2019

A MESA ADMINISTRATIVA

O CONTABILISTA CERTIFICADO

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	Notas	PERÍODOS	
		2018	2017
Fluxos de caixa das actividade operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes e utentes		4.143.631,11	3.832.611,76
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamento a fornecedores		-2.515.240,81	-2.431.765,30
Pagamentos ao pessoal		-1.173.988,90	-1.070.900,35
Caixa gerada pelas operações		454.401,40	329.946,11
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		93.604,85	85.837,87
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		548.006,25	415.783,98
Fluxos de caixa das actividade de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		-192.620,12	-189.128,27
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis		147.300,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		90.000,00	25.366,84
Juros e rendimentos similares		986,91	1.554,45
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividade de investimento (2)		45.666,79	-162.206,98
Fluxos de caixa das actividade de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realizações de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-111.111,10	-111.111,12
Juros e gastos similares		-19.714,94	-19.324,23
Dividendos		0,00	0,00
Reduções do fundo		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividade de financiamento (3)		-130.826,04	-130.435,35
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		462.847,00	123.141,65
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		1.189.418,29	1.066.276,64
Caixa e seus equivalentes no fim do período		1.652.265,29	1.189.418,29

Coruche, 12 de Março de 2019

O CONTABILISTA CERTIFICADO

A MESA ADMINISTRATIVA

Anexo

1. Identificação da Entidade

A Santa Casa da Misericórdia de Coruche é uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de “IPSS” com sede em Largo de S. Pedro nº. 4 - Coruche. Tem como actividade principal “Actividades de Apoio Social para Pessoas Idosas” para que possa prosseguir o seu fim estatutário.

2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2018 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 98/2015, de 2 de Junho.

3. Principais Políticas Contabilísticas

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Entidade na elaboração das Demonstrações Financeiras foram as seguintes:

3.1. Bases de Apresentação

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF)

3.1.1. Continuidade:

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo que não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Sector Não Lucrativo, este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da actividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins.

3.1.2. Regime do Acréscimo (periodização económica):

Os efeitos das transacções e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorram (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura

conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas respectivas contas das rubricas “*Outros activos correntes*” e “*Diferimentos*”.

3.1.3. Consistência de Apresentação

As Demonstrações Financeiras estão consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação quer dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem, excepto quando ocorrem alterações significativas na natureza que, nesse caso, estão devidamente identificadas e justificadas neste Anexo. Desta forma é proporcionada informação fiável e mais relevante para os utentes.

3.1.4. Materialidade e Agregação:

A relevância da informação é afectada pela sua natureza e materialidade. A materialidade dependente da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou inexactidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras influenciarem. Itens que não são materialmente relevantes para justificar a sua apresentação separada nas demonstrações financeiras podem ser materialmente relevantes para que sejam discriminados nas notas deste anexo.

3.1.5. Compensação

Devido à importância dos activo e passivos serem relatados separadamente, assim como os gastos e os rendimentos, estes não devem ser compensados.

3.1.6. Informação Comparativa

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando ao Princípio da Continuidade da Entidade, as políticas contabilísticas devem ser levados a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo e de maneira consistente. Procedendo-se a alterações das políticas contabilísticas, as quantias comparativas afectadas pela reclassificação devem ser divulgadas, tendo em conta:

- a) A natureza da reclassificação;
- b) A quantia de cada item ou classe de itens que tenha sido reclassificada; e
- c) Razão para a reclassificação.

3.2. Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1. Activos Fixos Tangíveis

Os “*Activos Fixos Tangíveis*” encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição inicialmente registado inclui o custo de compra.

As despesas subsequentes que a Entidade tenha com manutenção e reparação dos activos são registadas como gastos no período em que são incorridas, desde que não sejam susceptíveis de permitir actividades presentes e futuras adicionais.

As depreciações são calculadas, assim que os bens estão em condições de serem utilizados, pelo método da linha recta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

3.2.2. Bens do património histórico e cultural

Os “*Bens do património histórico e cultural*” encontram-se valorizados pelo seu custo histórico.

3.2.3. Activos Intangíveis

Os “*Activos Intangíveis*” encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e de eventuais perdas por imparidade acumuladas. São reconhecidos apenas quando for provável que deles permitam actividades presentes e futuras para a Entidade e que os mesmos possam ser mensurados com fiabilidade.

As amortizações são calculadas, assim que os activos estejam em condições de serem utilizados, pelo método da linha recta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

3.2.4. Investimentos financeiros

Não aplicável.

3.2.5. Inventários

Os “*Inventários*” estão registados ao custo de aquisição. A Entidade adopta como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado.

Os produtos e trabalhos em curso encontram-se valorizados ao custo de produção, que inclui o custo dos materiais incorporados, mão-de-obra directa e gastos gerais.

3.2.6. Instrumentos Financeiros

Os activos e passivos financeiros são reconhecidos apenas e só quando se tornam uma parte das disposições contratuais do instrumento.

Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros

Não aplicável.

Créditos a receber e outros activos correntes

Os “*Créditos a receber*” e os “*Outros activos correntes*” encontram-se registadas pelo seu custo estando deduzidas no Balanço das Perdas por Imparidade, quando estas se encontram reconhecidas, para assim retratar o valor realizável líquido.

As “*Perdas por Imparidade*” são registadas na sequência de eventos ocorridos que apontem de forma objectiva e quantificável, através de informação recolhida, que o saldo em dívida não será recebido (total ou parcialmente). Estas correspondem à diferença entre o montante a receber e respectivo valor actual dos fluxos de caixa futuros estimados, descontados à taxa de juro efectiva inicial, que será nula quando se perspectiva um recebimento num prazo inferior a um ano.

Estas rubricas são apresentadas no Balanço como Activo Corrente, no entanto nas situações em que a sua maturidade é superior a doze meses da data de Balanço, são exibidas como Activos não Correntes.

Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica “*Caixa e depósitos bancários*” inclui caixa e depósitos bancários de curto prazo que possam ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de flutuações de valor.

Fornecedores e outros passivos correntes

As dívidas registadas em “*Fornecedores*” e “*outros passivos correntes*” são contabilizadas pelo seu valor nominal.

3.2.7. Fundos Patrimoniais

A rubrica “*Fundos*” constitui o interesse residual nos activos após dedução dos passivos.

Os “Fundos Patrimoniais” são compostos por:

- fundos atribuídos pelos fundadores da Entidade ou terceiros;
- fundos acumulados e outros excedentes;
- subsídios, doações e legados que o governo ou outro instituidor ou a norma legal aplicável a cada entidade estabeleçam que sejam de incorporar no mesmo.

3.2.8. Provisões

Periodicamente, a Entidade analisa eventuais obrigações que advenham de pretéritos acontecimentos e dos quais devam ser objecto de reconhecimento ou de divulgação. Assim, a Entidade reconhece uma Provisão quando tem uma obrigação presente resultante de um evento passado e do qual seja provável que, para a liquidação dessa obrigação, ocorra um exfluxo que seja razoavelmente estimado.

3.2.9. Financiamentos Obtidos

Empréstimos obtidos

Os “*Empréstimo Obtidos*” encontram-se registados, no passivo, pelo valor nominal líquido dos custos com a concessão desses empréstimos. Os “*Encargos Financeiros*” são reconhecidos como gastos do período, constando na Demonstração dos Resultados na rubrica “*Juros e gastos similares suportados*”.

3.2.10. Estado e Outros Entes Públicos

Nos termos do n.º 1 do art.º 10 do Código do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Colectivas (CIRC) estão isentos de Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Colectivas (IRC):

- a) *“As pessoas colectivas de utilidade pública administrativa;*
- b) *As instituições particulares de solidariedade social e Entidades anexas, bem como as pessoas colectivas àquelas legalmente equiparadas;*
- c) *As pessoas colectivas de mera utilidade pública que prossigam, exclusiva ou predominantemente, fins científicos ou culturais, de caridade, assistência, beneficência, solidariedade social ou defesa do meio ambiente.”*

No entanto o n.º 3 do referido artigo menciona que:

“A isenção prevista no n.º 1 não abrange os rendimentos empresariais derivados do exercício das actividades comerciais ou industriais desenvolvidas fora do âmbito dos fins estatutários, bem como os rendimentos de títulos ao portador, não registados nem depositados, nos termos da legislação em vigor, e é condicionada à observância continuada dos seguintes requisitos:

- a) *Exercício efectivo, a título exclusivo ou predominante, de actividades dirigidas à prossecução dos fins que justificaram o respectivo reconhecimento da qualidade de*

utilidade pública ou dos fins que justificaram a isenção consoante se trate, respectivamente, de Entidades previstas nas alíneas a) e b) ou na alínea c) do n.º 1;

- b) Afectação aos fins referidos na alínea anterior de, pelo menos, 50% do rendimento global líquido que seria sujeito a tributação nos termos gerais, até ao fim do 4.º período de tributação posterior àquele em que tenha sido obtido, salvo em caso de justo impedimento no cumprimento do prazo de afectação, notificado ao director - geral dos impostos, acompanhado da respectiva fundamentação escrita, até ao último dia útil do 1.º mês subsequente ao termo do referido prazo;
- c) Inexistência de qualquer interesse directo ou indirecto dos membros dos órgãos estatutários, por si mesmos ou por interposta pessoa, nos resultados da exploração das actividades económicas por elas prosseguidas.”

Assim, tendo em conta o Artigo 10º do Código do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Colectivas (CIRC), a Santa casa Da Misericórdia de Coruche tem isenção total para todos os rendimentos obtidos no período de 2018.

4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em políticas contabilísticas.

5. Activos Fixos Tangíveis

5.1. Bens do património histórico, artístico e cultural

No período de 2017 e 2018, os “Bens do património, histórico, artístico e cultural” apresentaram a seguinte composição:

31 de Dezembro de 2017						
	Saldo em 01-Jan-2017	Adições	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2017
Custo						
Bens imóveis	-	-	-	-	-	-
Arquivos	38.873,22	-	-	-	-	38.873,22
Bibliotecas	-	-	-	-	-	-
Museus	-	-	-	-	-	-
Bens móveis	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-
Total	38.873,22	-	-	-	-	38.873,22

	Saldo em 01-Jan-2017	Abates	Diminuições	Saldo em 31-Dez-2017
Perdas por Imparidade Acumuladas				
Bens imóveis	-	-	-	-
Arquivos	26.254,70	-	946,29	27.200,99
Bibliotecas	-	-	-	-
Museus	-	-	-	-
Bens móveis	-	-	-	-
...	-	-	-	-
Total	26.254,70	-	946,29	27.200,99
Saldo dos Activos	12.618,52	-	946,29	11.672,23

31 de Dezembro de 2018						
	Saldo em 01-Jan-2018	Adições	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2018
Custo						
Bens imóveis	-	-	-	-	-	-
Arquivos	38.873,22	-	-	-	-	38.873,22
Bibliotecas	-	-	-	-	-	-
Museus	-	-	-	-	-	-
Bens móveis	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-
Total	38.873,22	-	-	-	-	38.873,22

	Saldo em 01-Jan-2018	Abates	Diminuições	Saldo em 31-Dez-2018
Perdas por Imparidade Acumuladas				
Bens imóveis	-	-	-	-
Arquivos	27.200,99	-	-	27.200,99
Bibliotecas	-	-	-	-
Museus	-	-	-	-
Bens móveis	-	-	-	-
...	-	-	-	-
Total	27.200,99	-	-	27.200,99
Saldo dos Activos	11.672,23	-	-	11.672,23

5.2. Activos Fixos Tangíveis

A quantias escrituradas brutas, as depreciações acumuladas, a reconciliação das quantias escrituradas nos inícios e nos fins dos períodos de 2017 e 2018, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com os seguintes quadros:

31 de Dezembro de 2017						
	Saldo em 01-Jan-2017	Adições	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2017
Activos Fixos						
Terrenos e recursos naturais	238.285,71	-	-	-	-	238.285,71
Edifícios e outras construções	4.729.617,67	36.749,17	-	19.744,24	-	4.786.111,08
Equipamento básico	712.357,85	45.012,02	-	-	-	757.369,87
Equipamento de transporte	181.082,83	9.000,00	-	-	-	190.082,83
Equipamento biológico	-	-	-	-	-	-
Equipamento administrativo	410.473,90	2.095,88	-	-	-	412.569,78
Outros activos fixos tangíveis	43.795,92	-	-	-	-	43.795,92
Imobilizado em Curso	40.061,32	60.905,75	-	(19.744,24)	-	81.222,83
	-					-
Total	6.355.675,20	153.762,82	-	-	-	6.509.438,02
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	65.595,26	-	-	-	-	65.595,26
Edifícios e outras construções	929.625,64	127.366,50	-	-	-	1.056.992,14
Equipamento básico	626.680,87	45.116,19	-	-	-	671.797,06
Equipamento de transporte	136.939,43	12.835,86	-	-	-	149.775,29
Equipamento biológico	-	-	-	-	-	-
Equipamento administrativo	377.054,48	25.490,02	-	-	-	402.544,50
Outros activos fixos tangíveis	39.485,26	534,99	-	-	-	40.020,25
Total	2.175.380,94	211.343,56	-	-	-	2.386.724,50
Saldo dos Activos	4.180.294,26	(57.580,74)	-	-	-	4.122.713,52

31 de Dezembro de 2018							
	Saldo em 01-Jan-2018	Adições	Abates	Alienações	Transf.	Correcções VCB	Saldo em 31-Dez-2018
Activos Fixos							
Terrenos e recursos naturais	238.285,71	19.176,01	-	(580,41)		-	256.881,31
Edifícios e outras construções	4.786.111,08	607.344,31				(10.831,53)	5.382.623,86
Equipamento básico	757.369,87	19.533,04		(18.455,53)	4.992,18	9.405,15	772.845,71
Equipamento de transporte	190.082,83	54.635,50		(39.055,14)		-	205.663,19
Equipamento biológico	-					-	-
Equipamento administrativo	412.569,78	22.769,96				(778,65)	434.561,09
Outros activos fixos tangíveis	43.795,92	1.168,50				3.065,23	48.029,65
Imobilizado em Curso	81.222,83	64.605,61			(4.992,18)	-	140.836,26
	-						-
Total	6.509.488,02	789.232,93	-	(58.091,08)	-	861,20	7.241.441,07
Depreciações acumuladas							
Terrenos e recursos naturais	65.595,26	958,80	-		-	-	66.554,06
Edifícios e outras construções	1.056.992,14	726.511,52	-		-	0,15	1.783.503,81
Equipamento básico	671.797,06	35.185,43		(18.455,53)	-	1.475,64	690.002,60
Equipamento de transporte	149.775,29	21.938,13		(39.055,14)		-	132.658,28
Equipamento biológico	-		-		-	-	-
Equipamento administrativo	402.544,50	13.019,93	-			(4.095,24)	411.469,19
Outros activos fixos tangíveis	40.020,25	1.196,33	-			5.936,69	47.153,27
Total	2.386.724,50	798.810,14	-	(57.510,67)	-	3.316,24	3.131.340,21
Saldo dos Activos	4.122.713,52	(9.577,21)	-	(580,41)	-	(2.455,04)	4.110.100,86

A Santa Casa da Misericórdia de Coruche deu início ao processo de regularização, decorrente do processo de conferência e reconciliação entre os registos auxiliares (extra contabilísticos) das imobilizações e os respetivos registos contabilísticos, que se encontrava em curso, não sendo ainda possível quantificar os efeitos totais que resultem da conclusão deste processo.

5.3. Activos Biológicos

5.3.1. Activos não correntes

31 de Dezembro de 2017				
	Saldo em 01-Jan-2017	Aumento	Diminuição	Saldo em 31-Dez-2017
Activos Biológicos	25.075,00	-	(1.620,00)	23.455,00
Total	25.075,00	-	(1.620,00)	23.455,00

31 de Dezembro de 2018				
	Saldo em 01-Jan-2018	Aumento	Diminuição	Saldo em 31-Dez-2018
Activos Fixos				
Activos Biológicos	23.455,00	-	(4.050,00)	19.405,00
Total	23.455,00	-	(4.050,00)	19.405,00

Os Activos Biológicos não correntes dizem respeito à “Vacada” que é constituída por 42 animais.

5.3.2. Activos Corrente

31 de Dezembro de 2017						
	Saldo em 01-Jan-2017	Adições	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2017
Activos Fixos						
Activos Biológicos	10.935,00	19.085,00	(12.555,00)	-	-	17.415,00
Total	10.935,00	19.085,00	(12.555,00)	-	-	17.415,00

31 de Dezembro de 2018						
	Saldo em 01-Jan-2018	Adições	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2018
Activos Fixos						
Activos Biológicos	17.415,00	10.125,00	(18.225,00)	-	-	9.315,00
Total	17.415,00	10.125,00	(18.225,00)	-	-	9.315,00

Os Activos Biológicos correntes dizem respeito aos “Bezerros” nascidos no ano de 2018 detidos para venda, que são constituídos por 23 animais (8 machos e 15 fêmeas).

6. Activos Intangíveis

Outros Activos Intangíveis

A quantia escriturada bruta, as amortizações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2017 e de 2018, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

31 de Dezembro de 2017						
	Saldo em 01-Jan-2017	Adições	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2017
Custo						
Goodwill	-	-	-	-	-	-
Projectos de Desenvolvimento	-	-	-	-	-	-
Programas de Computador	-	-	-	-	-	-
Propriedade Industrial	-	-	-	-	-	-
Outros activos intangíveis	39.565,88	-	-	-	-	39.565,88
Total	39.565,88	-	-	-	-	39.565,88
Depreciações acumuladas						
Projectos de Desenvolvimento	-	-	-	-	-	-
Programas de Computador	-	-	-	-	-	-
Propriedade Industrial	-	-	-	-	-	-
Outros activos intangíveis	38.206,10	679,90	-	-	-	38.886,00
Total	38.206,10	679,90	-	-	-	38.886,00
Saldo	1.359,78	(679,90)	-	-	-	679,88

31 de Dezembro de 2018						
	Saldo em 01-Jan-2018	Adições	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2018
Custo						
<i>Goodwill</i>	-	-	-	-	-	-
Projectos de Desenvolvimento	-	-	-	-	-	-
Programas de Computador	-	-	-	-	-	-
Propriedade Industrial	-	-	-	-	-	-
Outros activos intangíveis	39.565,88	-	-	-	-	39.565,88
Total	39.565,88	-	-	-	-	39.565,88
Depreciações acumuladas						
Projectos de Desenvolvimento	-	-	-	-	-	-
Programas de Computador	-	-	-	-	-	-
Propriedade Industrial	-	-	-	-	-	-
Outros activos intangíveis	38.886,00	679,90	-	-	(0,02)	39.565,88
Total	38.886,00	679,90	-	-	(0,02)	39.565,88
Saldo	679,88	(679,90)	-	-	-	-

7. Locações

Não Aplicável.

8. Custos de Empréstimos Obtidos

Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos são usualmente reconhecidos como gastos à medida que são incorridos.

Descrição	2018			2017		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	111.111,08	111.111,14	222.222,22	111.111,08	222.222,24	333.333,32
Locações Financeiras	-	-	-	-	-	-
Contas caucionadas	-	-	-	-	-	-
Contas Bancárias de <i>Factoring</i>	-	-	-	-	-	-
Contas bancárias de letras descontadas	-	-	-	-	-	-
Descobertos Bancários Contratados	-	-	-	-	-	-
Outros Empréstimos	-	-	-	-	-	-
Total	111.111,08	111.111,14	222.222,22	111.111,08	222.222,24	333.333,32

Em 31 de Dezembro de 2018 e 2017, os planos de reembolso da dívida da Entidade, referente a empréstimos obtidos, detalham-se como segue:

Descrição	2018		2017	
	Capital	Total	Capital	Total
Até um ano	111.111,08	111.111,08	111.111,08	111.111,08
De um a cinco anos	111.111,14	111.111,14	222.222,24	222.222,24
Mais de cinco anos	-	-	-	-
Total	222.222,22	222.222,22	333.333,32	333.333,32

9. Inventários

Em 31 de Dezembro de 2018 e 2017 a rubrica “Inventários” apresentava os seguintes valores:

Descrição	Inventário em 31-Dez-2017	Compras	Redassificações e regularizações	Inventário em 31-Dez-2018
Mercadorias	167.035,45	1.448.934,47	(13.562,56)	179.461,18
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	21.859,84	440.299,84	(1.946,00)	21.173,26
Produtos Acabados e intermédios	-	-	-	-
Produtos e trabalhos em curso	-	-	-	-
...	-	-	-	-
Total	188.895,29	1.889.234,31	(15.508,56)	200.634,44

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1.797.069,30			1.861.986,60
Variações nos inventários da produção	-			-

De referir que os valores da rubrica “Matérias-primas, subsidiárias e de consumo” se desdobram da seguinte forma:

	2018	2017
Matérias-primas	0,00	4,14
Matérias Subsidiárias	6.418,95	10.369,18
Matérias de Consumo	1.636,27	824,18
Materiais Diversos	13.118,04	10.662,34
Total	21.173,26	21.859,84

10. Rédito

Para os períodos de 2018 e 2017 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2018	2017
Vendas	2.262.441,91	2.028.697,43
Prestação de Serviços	1.513.923,00	1.470.724,16
Vendas + Prestações de Serviços	3.776.364,91	3.499.421,59
Acordo Cooperação Segurança Social	636.911,16	618.674,28
IFAP- Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas	38.657,55	31.184,70
IEFP- Instituto emprego formação profissional	-	-
Outras Entidades	-	-
Doações e Heranças	2.397,61	2.101,95
Subsídios à Exploração - Acordo Cooperação Segurança Social	677.966,32	651.960,93
Juros	1.461,63	1.473,43
Outros Rendimentos	374.580,00	234.453,26
Total	4.830.372,86	4.387.309,21

11. Provisões, passivos contingentes e activos contingentes

Provisões

Não aplicável.

Passivos contingentes

Não aplicável.

Activos contingentes

Não aplicável.

12. Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2018 e 2017, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de “Subsídios do Governo” e “Apoios do Governo”:

Descrição	2018	2017
Subsídios do Estado		
Pidac - Centro de Dia	98.838,80	102.693,32
Câmara Municipal de Coruche - Lar "Maria Clarisse Lerenó"	128.700,00	132.000,00
Administração Regional de Saúde de Lisboa e Vale do Tejo - Unidade Cuidados Continuados	650.000,00	665.000,00
Câmara Municipal de Coruche - Unidade Cuidados Continuados	416.031,30	425.632,02
Proder - Quartos Acompanhamento Permanente	51.453,65	57.226,46
Proder - Lavandaria	23.240,34	26.926,50
Câmara Municipal de Coruche - Carrinha	2.647,20	3.970,92
IFAP - Projecto Florestal	25.366,84	25.366,84
SCML - Projecto Igreja	90.000,00	-
Total	1.486.278,13	1.438.816,06

13. Imposto sobre o Rendimento

Não aplicável.

14. Benefícios dos empregados

Os Membros dos Órgãos Sociais da Entidade não auferem qualquer remuneração.

O número de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2018 era de 129 e em 31/12/2017 de 121.

Os gastos que a Entidade incorreu com os funcionários foram os seguintes:

Descrição	2018	2017
Remunerações aos Órgãos Sociais	-	-
Remunerações ao Pessoal	1.448.381,45	1.317.084,13
Benefícios Pós-Emprego	2.614,81	8.663,42
Indemnizações	(2.594,75)	-
Encargos sobre as Remunerações	317.700,34	289.630,36
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	16.721,61	15.077,02
Gastos de Acção Social	-	-
Outros Gastos com o Pessoal	9.027,46	12.613,21
Total	1.791.850,92	1.643.068,14

15. Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado nem à Segurança Social.

16. Outras Informações

De forma a uma melhor compreensão das restantes demonstrações financeiras, são divulgadas as seguintes informações.

16.1. Créditos a Receber

Para os períodos de 2018 e 2017 a rubrica “Créditos a Receber” encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2018	2017
Cientes e Utentes c/c	301.902,17	307.702,55
Cientes	172.342,63	167.798,24
Utentes	129.559,54	139.904,31
Cientes e Utentes cobrança duvidosa	24.318,00	37.106,41
Cientes	20.079,98	26.573,85
Utentes	4.238,02	10.532,56
Perdas por Imparidades de Cientes	(24.318,00)	(37.106,41)
Cientes	(20.079,98)	(26.573,85)
Utentes	(4.238,02)	(10.532,56)
Total	301.902,17	307.702,55

No período de 2018 foram registadas as seguintes “Perdas por Imparidade”:

Descrição	01-01-2018	Aumentos	Diminuições	Anulações	31-12-2018
Cientes	(26.573,85)		6.493,87		(20.079,98)
Utentes	(10.532,56)	(4.124,46)	-	10.419,00	(4.238,02)
Total	(37.106,41)	(4.124,46)	6.493,87	10.419,00	(24.318,00)
Saldo no período	2.369,41				

16.2. Outras activos correntes

A rubrica “Outras activos correntes” tinha, em 31 de Dezembro de 2018 e 2017, a seguinte decomposição:

Descrição	2018	2017
Adiantamentos ao pessoal	700,00	500,00
Adiantamentos a Fornecedores	-	-
Devedores por acréscimos de rendimentos	-	-
Outros Devedores	4.633,67	2.015,72
Perdas por Imparidade	-	-
Total	5.333,67	2.515,72

16.3. Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2018 e 2017, a rubrica “Diferimentos” englobava os seguintes saldos:

Descrição	2018	2017
Gastos a reconhecer		
Seguros	10.011,11	11.458,09
Medicina trabalho		-
Contratos assistência diversos	-	507,47
Outro Gastos a Reconhecer	1.316,28	1.830,28
Total	11.327,39	13.795,84
Rendimentos a reconhecer		
	-	-
Total	-	-

16.4. Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de “Caixa e Depósitos Bancários”, a 31 de Dezembro de 2018 e 2017, encontrava-se com os seguintes saldo:

Descrição	2018	2017
Caixa	5.092,18	3.313,61
Depósitos à ordem	698.664,19	519.899,02
Depósitos a prazo	948.508,92	666.205,66
Total	1.652.265,29	1.189.418,29

16.5. Fundos Patrimoniais

Nos “Fundos Patrimoniais” ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo em 01-Jan-2018	Aumentos	Diminuições	Saldo em 31-Dez-2018
Fundos	118.928,98	-	-	118.928,98
Reservas	941.587,41	-	-	941.587,41
Resultados transitados	2.417.971,98	213.280,82	(599.543,20)	2.031.709,60
Outras variações nos fundos patrimoniais	1.418.092,88	690.404,40	(45.854,15)	2.062.643,13
Total	4.896.581,25	903.685,22	(645.397,35)	5.154.869,12
Resultado Líquido Exercício	213.280,82	419.532,10	(213.280,82)	419.532,10
	5.109.862,07	1.323.217,32	(858.678,17)	5.574.401,22

Durante o exercício de 2018 foram reconhecidas 42.537,93 € de diminuições de outras variações nos fundos patrimoniais que dizem respeito ao reconhecimento de Subsídios ao Investimento recebidos em anos anteriores. Foram ainda contabilizados 2.455,22 € de diferença de Valores Contabilísticos Brutos e Amortizações Acumuladas entre a Contabilidade e os Mapas de Imobilizado, que não eram coincidentes. Durante o ano foram recebidos 90.000,00 € referentes a subsídios ao investimento para projecto de Conservação e Restauro da Igreja.

Foram registados no Imobilizado pelos valores matriciais constantes do site da Autoridade Tributária, os imóveis que não estavam registados em Imobilizado e que foram doados a esta Santa Casa, no valor total de 599.543,20 €. Pelo facto de serem Imóveis com muitos anos de registo, foi considerado que estariam integralmente depreciados nesta data, e assim foi registado em Resultados Transitados o mesmo valor em “diminuições”.

16.6. Fornecedores

O saldo da rubrica de “Fornecedores” é discriminado da seguinte forma:

Descrição	2018	2017
Fornecedores c/c	207.546,57	127.010,62
Fornecedores títulos a pagar	-	-
Fornecedores facturas em recepção e conferência	(11.104,60)	(11.104,60)
Total	196.441,97	115.906,02

Os valores constantes das facturas em recepção e conferência estão relacionados com dívidas de fornecedores por devolução de produtos farmacêuticos da Farmácia.

16.7. Estado e Outros Entes Públicos

A rubrica de “Estado e outros Entes Públicos” está dividida da seguinte forma:

Descrição	2018	2017
Activo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Colectivas (IRC)	-	-
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	-	-
Outros Impostos e Taxas	-	-
Total	-	-
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Colectivas (IRC)	-	-
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	11.728,58	11.035,42
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	12.752,25	10.748,68
Segurança Social	42.576,99	37.364,40
Outros Impostos e Taxas	-	-
Total	67.057,82	59.148,50

Os valores apresentados em 31 de Dezembro de 2018 encontram-se integralmente pagos na presente data.

16.8. Outros Passivos Correntes

A rubrica “*Outras passivos correntes*” desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2018		2017	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal	-	235.911,36	-	225.000,03
Remunerações a pagar	-	235.911,36	-	225.000,03
Cauções	-	-	-	-
Outras operações	-	-	-	-
Perdas por Imparidade acumuladas	-	-	-	-
Fornecedores de Investimentos	-	-	-	-
Credores por acréscimos de gastos	-	7.067,81	-	12.345,45
Outros credores	-	18.853,65	-	22.667,93
	-	-	-	-
Total	-	261.832,82	-	260.013,41

16.9. Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2018 e 2017, os seguintes subsídios, doações, heranças e legados:

Descrição	2018	2017
Acordo Cooperação Segurança Social	636.911,16	618.674,28
IFAP- Instituto de Financiamento da Agricultura e Pescas	38.657,55	31.184,70
Outras Entidades	-	-
Doações, Heranças e Legados	2.397,61	2.101,95
Total	677.966,32	651.960,93

16.10. Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos “*Fornecimentos e serviços externos*” nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2018 e de 2017, foi a seguinte:

Descrição	2018	2017
Subcontratos	5.666,00	5.166,00
Serviços especializados	230.616,16	217.863,26
Materiais	38.704,32	37.712,60
Energia e fluidos	178.318,40	177.852,21
Deslocações, estadas e transportes	2.363,66	726,79
Serviços diversos (*)	46.149,46	37.755,80
Rendas	6.431,63	6.345,22
Comunicação	17.904,16	16.364,58
Seguros	7.023,08	6.349,97
Contencioso e Notariado	1.803,64	195,44
Limpeza Higiene e Conforto	3.786,63	4.408,02
Outros	9.200,32	4.092,57
Total	501.818,00	477.076,66

16.11. Outros rendimentos

A rubrica de “*Outros rendimentos*” encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2018	2017
Rendimentos Suplementares	7.687,48	10.867,34
Descontos de pronto pagamento obtidos	17.497,28	10.922,52
Recuperação de dívidas a receber	-	-
Ganhos em inventários	-	-
Rendimentos e ganhos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	-	-
Rendimentos e ganhos nos restantes activos financeiros	-	-
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	300.848,49	156.490,23
Outros rendimentos e ganhos	48.546,75	56.173,17
Total	374.580,00	234.453,26

Na rubrica de “*Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros*” estão incluídas as mais valias referentes à alienação de Activos Fixos Tangíveis, “Courela do Sousinho” no montante de 65.000 € e “Habitação do Bairro Novo” no montante de 75.000 €.

16.12. Outros gastos

A rubrica de “*Outros gastos*” encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2018	2017
Impostos	2.195,37	1.819,67
Descontos de pronto pagamento concedidos	-	-
Dívidas incobráveis	-	-
Perdas em inventários	596,66	903,48
Gastos e perdas em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	-	-
Gastos e perdas nos restantes activos financeiros	50,15	30,00
Gastos e perdas investimentos não financeiros	-	-
Outros Gastos e Perdas	39.328,69	33.534,45
Total	42.170,87	36.287,60

16.13. Resultados Financeiros

Nos períodos de 2018 e 2017 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2018	2017
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	3.286,94	4.619,61
Outros gastos e perdas de financiamento	-	-
Total	3.286,94	4.619,61
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	1.461,63	1.473,43
Outros rendimentos similares	-	-
Total	1.461,63	1.473,43
Resultados financeiros	(1.825,31)	(3.146,18)

16.14. Responsabilidades e Contingências

O Prédio Misto denominado Herdade do Monte da Barca, sito em local do Monte da Barca, Freguesia e Concelho de Coruche, inscrito na Conservatório do Registo Predial de Coruche sob o nº. 5648/20010111, encontra-se onerado por Hipoteca Voluntária constituída a favor de Caixa Geral de Depósitos, S.A., AP. 1775, na sequência do empréstimo contraído de 1.000.000 € para a construção da Unidade de Cuidados Continuados Integrados, conforme decisão de Assembleia Geral de 30 de Abril de 2010.

16.15. Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de Dezembro de 2018.

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

Coruche, 12 de Março de 2019

(A Mesa Administrativa)

(O Contabilista Certificado)

17. Quadro Geral das Valências

Ano de 2018

	Administração	Farmácia	Herdade	Lar	Centro de dia	Apoio Dom	Património	Unid C. Cont.	Lavandaria	Cozinha	Viaturas	Total
RENDIMENTOS												
Vendas	0,00	2.182.958,63	79.483,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.262.441,91
Prestação de serviços	2.574,00	869,16	0,00	498.579,32	75.684,06	70.605,63	0,00	865.610,83	0,00	0,00	0,00	1.513.923,00
Variações de inventários da produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração	1.783,42	0,00	38.657,55	372.454,32	39.376,20	225.080,64	0,00	614,19	0,00	0,00	0,00	677.966,32
Reversões	0,00	6.493,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.493,87
Ganhos por aumentos de justa valor	0,00	0,00	10.125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.125,00
Outros rendimentos	0,00	22.494,48	154.135,20	10.003,63	3.854,52	0,00	154.431,57	24.600,72	3.686,16	0,00	1.373,72	374.580,00
Juros, dividendos e out. rendimentos similares	1.461,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.461,63
Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348.168,81	0,00	348.168,81
Lavandaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.426,31	0,00	0,00	86.426,31
Viaturas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.334,61	67.334,61
Total dos Rendimentos	5.819,05	2.212.816,14	282.401,03	881.037,27	118.914,78	295.686,27	154.431,57	890.825,74	90.112,47	348.168,81	68.708,33	5.348.921,46
GASTOS		0,41										
Custo das merc. vendidas e mat. consumidas	2.382,78	1.423.173,73	3.295,86	77.289,07	14.027,91	8.855,84	58,14	92.856,77	10.001,94	230.044,56	0,00	1.861.986,60
Fornecimento e serviços externos	34.143,75	28.770,61	27.603,75	131.672,54	17.577,38	800,46	30.981,20	157.290,05	19.134,94	26.627,42	27.215,90	501.818,00
Gastos com o pessoal	133.322,54	218.472,60	17.557,00	498.413,08	71.450,25	131.460,59	34.361,36	532.635,02	51.269,48	83.354,70	19.554,30	1.791.850,92
Gastos de depreciação e de amortização	5.230,73	8.815,54	5.356,44	54.356,99	10.692,25	0,00	4.824,57	75.617,99	6.927,47	6.186,73	21.938,13	199.946,84
Perdas por imparidade	0,00	0,00	0,00	40,00	2.725,05	1.338,41	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00	4.124,46
Perdas por redução de justo valor	0,00	0,00	22.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.275,00
Provisões do período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos	7.212,96	2.951,23	1.454,66	12.437,37	214,52	0,00	616,75	1.002,63	0,00	0,00	0,00	25.890,12
Gastos e perdas de financiamento	962,45	15.003,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.601,94	0,00	0,00	0,00	19.567,69
Cozinha	1.485,60	0,00	0,00	179.695,03	40.268,68	42.111,66	79,84	81.749,36	2.778,64	0,00	0,00	348.168,81
Lavandaria	0,00	89,59	0,00	48.045,89	4.784,43	5.948,21	0,00	27.558,19	0,00	0,00	0,00	86.426,31
Viaturas	0,00	0,00	13.905,65	4.024,83	29.699,09	12.462,51	5.287,13	0,00	0,00	1.955,40	0,00	67.334,61
Total dos Gastos	184.740,81	1.697.276,60	91.448,36	1.005.974,80	191.439,56	202.977,68	76.208,99	972.332,95	90.112,47	348.168,81	68.708,33	4.929.389,36
Resultados	-178.921,76	515.539,54	190.952,67	-124.937,53	-72.524,78	92.708,59	78.222,58	-81.507,21	0,00	0,00	0,00	419.532,10

	Administração	Farmácia	Herdade	Lar	Centro de dia	Apoio Dom	Património	Unid C. Cont.	Total
PROVEITOS E GANHOS									
Vendas	0,00	2.182.958,63	79.483,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.262.441,91
Prestação de serviços	2.574,00	869,16	0,00	498.579,32	75.684,06	70.605,63	0,00	865.610,83	1.513.923,00
Variações de inventários da produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à explc	1.783,42	0,00	38.657,55	372.454,32	39.376,20	225.080,64	0,00	614,19	677.966,32
Reversões	0,00	6.493,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.493,87
Ganhos por aumentos de justa valor	0,00	0,00	10.125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.125,00
Outros rendimentos	0,17	22.498,30	154.418,89	12.155,71	4.669,11	512,80	154.539,44	25.785,57	374.580,00
Juros, dividendos e out. rendimentos	1.461,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.461,63
TOTAL DOS PROVEITOS	5.819,22	2.212.819,96	282.684,72	883.189,35	119.729,37	296.199,07	154.539,44	892.010,59	4.846.991,73
CUSTOS E PERDAS									
Custo das merc. vendidas e mat. con	3.364,36	1.423.186,00	3.295,86	202.599,32	41.289,84	37.494,88	110,89	150.645,45	1.861.986,60
Fornecimento e serviços externos	34.260,74	28.790,67	33.224,26	158.209,13	33.823,91	10.485,90	33.124,49	169.898,89	501.818,00
Gastos com o pessoal	133.680,63	218.526,44	21.595,27	571.769,50	92.656,65	148.805,02	35.916,01	568.901,40	1.791.850,92
Gastos de depreciação e de amortiza	5.259,85	8.822,78	9.887,01	63.071,56	21.544,18	5.366,26	6.548,72	79.446,49	199.946,84
Perdas por imparidade	0,00	0,00	0,00	40,00	2.725,05	1.338,41	0,00	21,00	4.124,46
Perdas por redução de justo valor	0,00	0,00	22.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.275,00
Provisões do período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos	7.212,96	2.951,23	1.454,66	12.437,37	214,52	0,00	616,75	1.002,63	25.890,12
Gastos e perdas de financiamento	962,45	15.003,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.601,94	19.567,69
TOTAL DOS CUSTOS	184.740,98	1.697.280,42	91.732,05	1.008.126,88	192.254,15	203.490,48	76.316,86	973.517,80	4.427.459,63
Resultados de exploração	-178.921,76	515.539,54	190.952,67	-124.937,53	-72.524,78	92.708,59	78.222,58	-81.507,21	419.532,10

	Farmácia	Herdade	Lar	Centro de dia	Apoio Dom	Património	Unid C. Cont.	Total
PROVEITOS E GANHOS								
Vendas	2.182.958,63	79.483,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.262.441,91
Prestação de serviços	1.978,30	106,05	499.114,71	75.772,09	70.747,20	65,38	866.139,27	1.513.923,00
Variações de inventários da produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à explc	768,47	38.731,03	372.825,27	39.437,19	225.178,73	45,30	980,33	677.966,32
Reversões	6.493,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.493,87
Ganhos por aumentos de justa valor	0,00	10.125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.125,00
Outros rendimentos	22.498,38	154.418,90	12.155,75	4.669,12	512,81	154.539,44	25.785,60	374.580,00
Juros, dividendos e out. rendimentos	629,82	60,22	304,01	49,99	80,39	37,13	300,07	1.461,63
TOTAL DOS PROVEITOS	2.215.327,47	282.924,48	884.399,74	119.928,39	296.519,13	154.687,25	893.205,27	4.846.991,73
CUSTOS E PERDAS								
Custo das merc. vendidas e mat. con	1.424.635,71	3.434,47	203.299,11	41.404,90	37.679,92	196,34	151.336,15	1.861.986,60
Fornecimento e serviços externos	43.553,63	34.635,80	165.335,36	34.995,63	12.370,24	33.994,71	176.932,62	501.818,00
Gastos com o pessoal	276.129,43	27.102,91	599.575,07	97.228,53	156.157,45	39.311,50	596.346,03	1.791.850,92
Gastos de depreciação e de amortiza	11.089,24	10.103,72	64.165,61	21.724,07	5.655,55	6.682,32	80.526,34	199.946,84
Perdas por imparidade	0,00	0,00	40,00	2.725,05	1.338,41	0,00	21,00	4.124,46
Perdas por redução de justo valor	0,00	22.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.275,00
Provisões do período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos	6.059,30	1.751,83	13.937,67	461,20	396,71	799,96	2.483,45	25.890,12
Gastos e perdas de financiamento	15.418,05	39,64	200,17	32,93	52,93	24,45	3.799,52	19.567,69
TOTAL DOS CUSTOS	1.776.885,36	99.343,36	1.046.552,99	198.572,31	213.651,22	81.009,28	1.011.445,11	4.427.459,63
Resultados de exploração	438.442,11	183.581,12	-162.153,25	-78.643,92	82.867,91	73.677,97	-118.239,84	419.532,10

Ano de 2017

	Administração	Farmácia	Herdade	Lar	Centro de dia	Apoio Dom	Património	Unid C. Cont.	Lavandaria	Cozinha	Viaturas	Total
RENDIMENTOS												
Vendas	0,00	2.006.210,07	22.487,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.028.697,43
Prestação de serviços	5.522,50	936,56	0,00	477.689,96	73.641,69	59.922,09	0,00	853.011,36	0,00	0,00	0,00	1.470.724,16
Variações de inventários da produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração	1.481,00	0,00	31.184,70	359.913,60	38.527,08	220.233,60	0,00	364,95	0,00	256,00	0,00	651.960,93
Reversões	0,00	3.531,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	3.551,67
Ganhos por aumentos de justa valor	0,00	0,00	6.480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.480,00
Outros rendimentos	1.930,73	18.634,45	81.149,04	10.244,41	3.854,52	0,00	86.208,53	24.698,47	3.686,16	2.459,39	1.323,68	234.189,38
Juros, dividendos e out. rendimentos similares	1.737,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.737,31
Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379.059,96	0,00	379.059,96
Lavandaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.171,34	0,00	0,00	85.171,34
Viaturas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.743,66	56.743,66
Total dos Rendimentos	10.671,54	2.029.312,75	141.301,10	847.847,97	116.023,29	280.155,69	86.208,53	878.094,78	88.857,50	381.775,35	58.067,34	4.918.315,84
GASTOS		0,41										
Custo das merc. vendidas e mat. consumidas	1.772,08	1.339.337,69	7.782,57	78.128,44	15.652,83	10.387,70	176,27	86.662,11	9.375,30	247.794,31	0,00	1.797.069,30
Fornecimento e serviços externos	31.866,79	26.416,03	20.952,58	113.989,69	18.251,60	725,81	22.474,98	178.849,79	20.867,53	19.995,01	22.686,85	477.076,66
Gastos com o pessoal	141.060,57	196.171,06	17.516,39	434.500,53	78.764,43	120.008,80	34.177,81	444.577,30	46.874,64	106.871,98	22.544,63	1.643.068,14
Gastos de depreciação e de amortização	4.657,18	14.351,16	5.826,12	55.246,59	9.980,82	95,84	4.182,21	91.857,97	8.777,35	5.158,65	12.835,86	212.969,75
Perdas por imparidade	930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.349,00
Perdas por redução de justo valor	0,00	0,00	1.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.620,00
Provisões do período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos	6.607,02	2.085,72	1.470,30	9.709,90	218,30	16,95	896,61	762,05	0,00	0,00	0,00	21.766,85
Gastos e perdas de financiamento	717,00	13.327,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.096,11	0,00	0,00	0,00	19.140,36
Cozinha	2.491,99	0,00	0,00	193.550,81	49.846,33	45.222,06	196,07	84.790,02	2.962,68	0,00	0,00	379.059,96
Lavandaria	0,00	57,47	0,00	48.241,51	4.238,53	3.528,97	0,00	29.104,86	0,00	0,00	0,00	85.171,34
Viaturas	0,00	0,00	3.800,70	5.158,41	29.006,61	10.116,56	6.705,98	0,00	0,00	1.955,40	0,00	56.743,66
Total dos Gastos	190.102,63	1.591.746,38	58.968,66	938.525,88	205.959,45	190.102,69	79.228,93	921.700,21	88.857,50	381.775,35	58.067,34	4.705.035,02
Resultados	-179.431,09	437.566,37	82.332,44	-90.677,91	-89.936,16	90.053,00	6.979,60	-43.605,43	0,00	0,00	0,00	213.280,82

	Administração	Farmácia	Herdade	Lar	Centro de dia	Apoio Dom	Património	Unid C. Cont.	Total
PROVEITOS E GANHOS									
Vendas	0,00	2.006.210,07	22.487,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.028.697,43
Prestação de serviços	5.522,50	936,56	0,00	477.689,96	73.641,69	59.922,09	0,00	853.011,36	1.470.724,16
Variações de inventários da produçã	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à explc	1.482,68	0,00	31.184,70	360.045,45	38.560,84	220.264,22	0,13	422,90	651.960,93
Reversões	0,00	3.531,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	3.551,67
Ganhos por aumentos de justa valor	0,00	0,00	6.480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.480,00
Outros rendimentos	1.947,20	18.636,95	81.237,70	13.742,77	5.044,99	688,38	86.366,26	26.525,13	234.189,38
Juros, dividendos e out. rendimentos	1.737,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.737,31
TOTAL DOS PROVEITOS	10.689,69	2.029.315,25	141.389,76	851.478,18	117.247,52	280.874,70	86.366,39	879.979,39	4.397.340,88
CUSTOS E PERDAS									
Custo das merc. vendidas e mat. con	3.401,11	1.339.345,32	7.782,57	211.061,23	48.800,69	40.418,40	304,44	145.955,54	1.797.069,30
Fornecimento e serviços externos	32.003,38	26.430,22	22.472,15	138.572,34	33.627,51	8.120,57	25.166,86	190.683,62	477.076,66
Gastos com o pessoal	141.768,27	196.203,26	19.026,43	518.542,92	106.819,33	138.847,80	36.897,82	484.962,31	1.643.068,14
Gastos de depreciação e de amortiza	4.694,00	14.357,11	6.685,87	64.269,70	17.717,85	3.417,98	5.702,05	96.125,19	212.969,75
Perdas por imparidade	930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.419,00	0,00	11.349,00
Perdas por redução de justo valor	0,00	0,00	1.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.620,00
Provisões do período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos	6.607,02	2.085,72	1.470,30	9.709,90	218,30	16,95	896,61	762,05	21.766,85
Gastos e perdas de financiamento	717,00	13.327,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.096,11	19.140,36
TOTAL DOS CUSTOS	190.120,78	1.591.748,88	59.057,32	942.156,09	207.183,68	190.821,70	79.386,79	923.584,82	4.184.060,06
Resultados de exploração	-179.431,09	437.566,37	82.332,44	-90.677,91	-89.936,16	90.053,00	6.979,60	-43.605,43	213.280,82

	Farmácia	Herdade	Lar	Centro de dia	Apoio Dom	Património	Unid C. Cont.	Total
PROVEITOS E GANHOS								
Vendas	2.006.210,07	22.487,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.028.697,43
Prestação de serviços	3.327,25	131,99	478.869,01	73.854,31	60.232,45	109,35	854.199,80	1.470.724,16
Variações de inventários da produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à explc	641,85	31.220,14	360.362,00	38.617,92	220.347,55	29,49	741,97	651.960,93
Reversões	3.531,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	3.551,67
Ganhos por aumentos de justa valor	0,00	6.480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.480,00
Outros rendimentos	19.479,89	81.284,24	14.158,50	5.119,96	797,81	86.404,81	26.944,17	234.189,38
Juros, dividendos e out. rendimentos	752,08	41,52	370,91	66,89	97,64	34,40	373,87	1.737,31
TOTAL DOS PROVEITOS	2.033.942,81	141.645,25	853.760,42	117.659,08	281.475,46	86.578,05	882.279,81	4.397.340,88
CUSTOS E PERDAS								
Custo das merc. vendidas e mat. con	1.340.817,66	7.863,86	211.787,37	48.931,63	40.609,54	371,78	146.687,46	1.797.069,30
Fornecimento e serviços externos	40.284,48	23.237,03	145.405,06	34.859,64	9.919,16	25.800,53	197.570,75	477.076,66
Gastos com o pessoal	257.574,74	22.414,69	548.810,45	112.277,41	146.815,18	39.704,83	515.470,84	1.643.068,14
Gastos de depreciação e de amortiza	16.389,14	6.798,06	65.271,87	17.898,57	3.681,78	5.794,99	97.135,34	212.969,75
Perdas por imparidade	402,60	22,23	198,56	35,81	52,27	10.437,41	200,14	11.349,02
Perdas por redução de justo valor	0,00	1.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.620,00
Provisões do período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos	4.945,90	1.628,21	11.120,50	472,67	388,26	1.027,43	2.183,88	21.766,85
Gastos e perdas de financiamento	13.637,64	17,13	153,06	27,61	40,30	14,20	5.250,40	19.140,34
TOTAL DOS CUSTOS	1.674.052,16	63.601,21	982.746,87	214.503,34	201.506,49	83.151,18	964.498,81	4.184.060,06
Resultados de exploração	359.890,65	78.044,04	-128.986,45	-96.844,26	79.968,97	3.426,87	-82.219,00	213.280,82