



A.R.A.S.S.

Associação de Reabilitação, Apoio e Solidariedade Social

**BALANÇO
E
CONTAS
DO
EXERCÍCIO
DE
2017**

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.



Associação de Reabilitação, Apoio e Solidariedade Social
A.R.A.S.S.

Balanco
(modelo para ESNL)
A 31/12/2017
(em euros)

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2017	2016
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	4	620 366,48	631 126,94
Ativos intangíveis	5	70,17	190,47
Outros créditos e ativos não correntes		793,21	466,57
		621 229,86	631 783,98
Ativo corrente			
Inventários	7	985,53	1.071,72
Créditos a receber	11;16.1;16.2	17 245,60	23 045,87
Estado e outros entes públicos	16.7	2 094,62	2 654,60
Diferimentos	16.3	2 764,21	2 527,73
Caixa e depósitos bancários	16.4	49 844,39	48 652,36
		72 934,35	77 952,28
Total do ativo		694 164,21	709 736,26
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais	16.5		
Fundos			
Reservas			
Resultados transitados		151 029,78	212 531,75
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais		467 770,64	483 523,64
Resultado líquido do período		(11 517,00)	(343,85)
Total do fundo de capital		607 283,42	695 711,54
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos			
Passivo corrente			
Fornecedores	11; 16.6	9 566,53	2 431,52
Estado e outros entes públicos	16.7	17 940,13	9 532,71
Financiamentos obtidos			
Outros passivos correntes	11;16.8	59 137,00	2 060,49
		86 880,79	14 024,72
Total do passivo		86 880,79	14 024,72
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		694 164,21	709 736,26

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



Associação de Reabilitação, Apoio e Solidariedade Social
A.R.A.S.S.

Demonstração dos Resultados por Naturezas
(modelo para ESNL)
Do período de 2017
(montantes em euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	100.588,92	99.696,75
Subsídios, doações e legados à exploração	10	494.695,48	466.155,24
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	7	(36.993,12)	(38.934,97)
Fornecimentos e serviços externos	8	(112.041,35)	(114.542,32)
Gastos com o pessoal	12	(444.498,62)	(427.840,39)
Outros rendimentos	8	22.107,35	44.786,44
Outros gastos		(8.554,64)	(4.166,47)
Resultado antes de depreciações,gastos de financiamento e impostos		15.304,02	25.154,28
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4;5	(26.583,89)	(25.279,75)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(11.279,87)	(125,47)
Resultado antes de impostos		(11.279,87)	(125,47)
Imposto sobre o rendimento do período		(237,13)	(218,38)
Resultado líquido do período		(11.517,00)	(343,85)

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



Demonstração dos Fluxos de Caixa
(modelo para ESNL)
Do período de 2017
(montantes em euros)

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODO	
		2017	2016
<u>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</u>			
Recebimentos de clientes e utentes	12	101 917,42	98 447,35
Pagamentos a fornecedores		(155 807,34)	(172 768,01)
Pagamentos ao pessoal		(304 739,95)	(283 959,70)
Caixa gerada pelas operações		(358 629,87)	(356 280,36)
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		(213,30)	(236,00)
Outros recebimentos/pagamentos		375 381,50	337 940,68
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		16 538,33	(20 575,68)
<u>Fluxos de caixa das actividades de investimento</u>			
Pagamentos respeitantes a:	4		
<i>Ativos fixos tangíveis</i>		(15 346,30)	(230,02)
<i>Investimentos financeiros</i>			(246,60)
Recebimentos provenientes de:			
<i>Ativos fixos tangíveis</i>			
<i>Outros Ativos</i>			
<i>Subsídios ao investimento</i>			
<i>Juros e rendimentos similares</i>			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		(15 346,30)	(476,62)
<u>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</u>			
Recebimentos provenientes de:			
<i>Financiamentos obtidos</i>			
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Financiamentos obtidos</i>			
<i>Juros e gastos similares</i>			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)			
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		1 192,03	(21 052,30)
Caixa e seus equivalentes no início do período		48 652,36	69 704,66
Caixa e seus equivalentes no fim do período		49 844,39	48 652,36

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



Associação de Reabilitação, Apoio e Solidariedade Social
A.R.A.S.S.

Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais
Do Período de 2017
(montante em euros)

DESCRIÇÃO	NOTAS	Fundos	Resultados transitados	Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	Total dos Fundos Patrimoniais
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2017 6			212 531,75	483 523,64	(343,85)	695 711,54	695 711,54
ALTERAÇÕES NO PERÍODO	16.5						
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais			(61 501,97)	(15 753,00)	343,85	(76 911,12)	(76 911,12)
7			(61 501,97)	(15 753,00)	343,85	(76 911,12)	(76 911,12)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO 8					(11 517,00)	(11 517,00)	(11 517,00)
RESULTADO INTEGRAL 9=7+8					(88 428,12)	(88 428,12)	(88 428,12)
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO							
10							
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2017 6+7+8+10			151 029,78	467 770,64	(11 517,00)	607 283,42	607 283,42

DESCRIÇÃO	NOTAS	Fundos	Resultados transitados	Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	Total dos Fundos Patrimoniais
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2016 1			239 353,56	499 276,64	(15 753,00)	722 877,20	722 877,20
ALTERAÇÕES NO PERÍODO	16.5						
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais			(26 821,81)	(15 753,00)	15 753,00	(26 821,81)	(26 821,81)
2			(26 821,81)	(15 753,00)	15 753,00	(26 821,81)	(26 821,81)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO 3					(343,85)	(343,85)	(343,85)
RESULTADO INTEGRAL 4=2+3					(27 165,66)	(27 165,66)	(27 165,66)
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO							
5							
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2016 6=1+2+3+5			212 531,75	483 523,64	(343,85)	695 711,54	695 711,54

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



A.R.A.S.S.

Associação de Reabilitação, Apoio e Solidariedade Social

ANEXO

ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

ANO:2017

Handwritten signature



Anexo (modelo ESNL) do período de 2017

1. Identificação da entidade

1.1 Dados de Identificação

A Associação de Reabilitação, Apoio e Solidariedade Social (A.R.A.S.S.) foi fundada em 3 de Março de 1990, tem o número de contribuinte 502 744 588, e é uma Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS) que desenvolve a sua actividade na área da deficiência mental e de outras deficiências tendo como missão prestar serviços de reabilitação pessoal, social a Pessoas com Deficiência e Incapacidades.

Tem as suas instalações na rua das Cinco Cepas, nº 30, Canaviais, Évora, que foram projectadas para o desenvolvimento da sua actividade, e construídas com financiamento do Programa de Investimentos e Despesas de Desenvolvimento da Administração Central (PIDDAC) e do Fundo Social Europeu (FSE), através do Programa Operacional da Região do Alentejo (PORA).

Actualmente tem duas valências a funcionar: o Centro de Actividades Ocupacionais (C.A.O.), fundado em Dezembro de 1991; e a Residência, fundada em Novembro de 1996.

A sua actividade é financiada através dos acordos estabelecidos com o Instituto de Solidariedade e Segurança Social (ISS), com subsídios de entidades oficiais e de apoios de amigos. A A.R.A.S.S..

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

Em 2017 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 36-A/2011 de 9 de Março. No Anexo II do referido Decreto, refere que o Sistema de Normalização para Entidades do Sector Não Lucrativos é composto por:

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria n.º 105/2011 de 14 de Março;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 106/2011 de 14 de Março;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 6726-B/2011 de 14 de Março; e
- Normas Interpretativas (NI).

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

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



- Pressuposto da 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 atividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins.

- Regime da periodização económica (acréscimo)

Os efeitos das transações 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 respetivas contas das rubricas "Devedores e credores por acréscimos" (Nota 16.3) e "Diferimentos" (Nota 16.8).

- 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, exceto 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.

- Materialidade e agregação

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. A materialidade depende 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. Itens que não são materialmente relevante para justificar a sua apresentação separada nas demonstrações financeiras podem ser materialmente relevante para que sejam discriminados nas notas deste anexo.

- Compensação

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respetivos itens de balanço e da demonstração dos resultados, pelo que nenhum ativo foi compensado por qualquer passivo nem nenhum gasto por qualquer rendimento, ambos vice-versa.

- Comparabilidade

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando o 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.

3. Principais políticas contabilísticas

3.1 Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram preparadas, de uma forma generalizada, de acordo com o princípio do custo histórico.

As principais bases de reconhecimento e mensuração utilizadas foram as seguintes:

- Eventos subsequentes

Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam nessa data são refletidos nas demonstrações financeiras. Caso existam eventos materialmente relevantes após a data do balanço, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras.

- Moeda de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em Euro, constituindo esta a moeda funcional e de apresentação.

- Ativos fixos tangíveis

Os "Ativos Fixos Tangíveis" encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção inicialmente registado, inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida e, se aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer.

Os ativos que foram atribuídos à Entidade a título gratuito encontram-se mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade.

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

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



Associação de Reabilitação, Apoio e Solidariedade Social
A.R.A.S.S.

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

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontra na tabela abaixo:

Descrição	Método Depreciação	Vida Útil	Taxa Depreciação
Terrenos e recursos naturais			
Edifícios e outras construções	Duodécimos	1 a 50	2% a 100%
Equipamento básico	Duodécimos	1 a 20	5% a 100%
Equipamento de transporte	Duodécimos	4 a 6	16,67% a 25%
Equipamento administrativo	Duodécimos	1 a 10	10% a 100%
Equipamentos biológicos			
Outros ativos fixos tangíveis	Duodécimos	1 a 50	2% a 100%
Ativos Int. - Programas de Computador	Duodécimos	3	33,33%

As mais ou menos valias provenientes da venda de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o valor de realização e a quantia escriturada na data de alienação, sendo que se encontram espelhadas na Demonstração dos Resultados nas rubricas "Outros rendimentos operacionais" ou "Outros gastos operacionais".

- Instrumentos Financeiros

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

Este ponto é aplicável a todos "Instrumentos Financeiros" com exceção:

- Investimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos;
- Direitos e obrigações no âmbito de um plano de benefícios a empregados;
- Direitos decorrentes de um contrato de seguro exceto se o contrato de seguro resulte numa perda para qualquer das partes em resultado dos termos contratuais que se relacionem com:
 - Alterações no risco segurado;
 - Alterações na taxa de câmbio;
 - Entrada em incumprimento de uma das partes;
 - Locações, exceto se resultar perda para o locador ou locatário como resultado:
 - Alterações no preço do bem locado;
 - Alterações na taxa de câmbio
 - Entrada em incumprimento de uma das contrapartes

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



- Clientes e outras contas a Receber

Os "Clientes" e as "Outras contas a receber" 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 ocorrido que apontem de forma objetiva 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 respetivo valor atual dos fluxos de caixa futuros estimados, descontados à taxa de juro efetiva inicial, que será nula quando se perspetiva um recebimento num prazo inferior a um ano.

Estas rubricas são apresentadas no Balanço como Ativo Corrente, no entanto nas situações em que a sua maturidade é superior a doze meses da data de Balanço, são exibidas como Ativos 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 outras contas a pagar

As dívidas registadas em "Fornecedores" e "Outras contas a pagar" são contabilizadas pelo seu valor nominal.

- Fundos Patrimoniais

A rubrica "Fundos" constitui o interesse residual nos ativos 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.

- 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".

- Locações

Os contratos de locações (*leasing*) são classificados como:

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



- Locações financeiras quando por intermédio deles são transferidos, de forma substancial, todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob o qual o contrato é realizado; ou
- Locações operacionais quando não ocorram as circunstâncias das locações financeiras.

De referir que as locações estão classificadas de acordo com a característica qualitativa da "Substância sobre a forma", isto é, a substância económica sobre a forma do contrato.

Os Ativos Fixos Tangíveis que se encontram na Entidade por via de contratos de locação financeira são contabilizados pelo método financeiro, sendo o seu reconhecimento e depreciações conforme se encontra referido no ponto das Políticas Contabilísticas.

Os juros decorrentes deste contrato são reconhecidos como gastos do respetivo período, respeitando sempre o pressuposto subjacente do Regime do Acréscimo. Por sua vez os custos diretos iniciais são acrescidos ao valor do ativo (por exemplo: custos de negociação e de garantia).

Não havendo certeza razoável que se obtenha a propriedade, no final do prazo de locação, o ativo é depreciado durante o prazo da locação ou a sua vida útil, o que for mais curto.

Tratando-se de uma locação operacional as rendas são reconhecidas como gasto do período na rubrica de "*Fornecimentos e Serviços Externos*".

- Estado e Outros Entes Públicos

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

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

Pelo que não foi calculado qualquer imposto sobre o rendimento.

As declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção, de acordo com a legislação em vigor, durante um período de quatro anos (dez anos para a Segurança Social, até 2000, inclusive, e cinco anos a partir de 2001), exceto quando estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações. Nestes casos, e dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos. Ou seja, as declarações fiscais da Entidade dos anos de 2013 a 2016 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



- Rédito e regime do acréscimo

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pelas vendas decorrentes da atividade normal da Entidade. O rédito é reconhecido líquido do Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA), abatimentos e descontos. Observou-se o disposto na NCRF 20, dado que o rédito só foi reconhecido por ter sido razoavelmente mensurável,   provável que se obtenham benefícios econ micos futuros e todas as contingências relativas a uma venda tenham sido substancialmente resolvidas.

- Subsídios

Os subsídios do governo são reconhecidos ao seu justo valor, quando existe uma garantia suficiente de que o subsídio venha a ser recebido e de que a Entidade cumpre com todos os requisitos para o receber.

Os subsídios atribuídos a fundo perdido para o financiamento de ativos fixos tangíveis e intangíveis, estão incluídos no item de "Outras variações nos capitais próprios", são transferidos numa base sistemática para resultados   medida que decorrer o respetivo período de depreciação ou amortização.

Os subsídios à exploração destinam-se à cobertura de gastos, incorridos e registados no período, pelo que são reconhecidos em resultados   medida que os gastos são incorridos, independentemente do momento de recebimento do subsídio.

4. Ativos Fixos Tangíveis

Bens do domínio público

A Entidade não usufrui bens do domínio público.

Bens do patrim nio histórico, artístico e cultural

A Entidade não usufrui bens do patrim nio histórico, artístico e cultural.

Outros Ativos Fixos Tangíveis

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

 rg o de Gestão:

Contabilista Certificado n  20607



Associação de Reabilitação, Apoio e Solidariedade Social
A.R.A.S.S.

Descrição	Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Outros AFT	AFT em curso	TOTAL
Valor bruto no início	29 927,87	788 994,02	171 981,75	48 680,75	65 781,33	91 246,82	21 771,75	1 218 384,29
Depreciações acumuladas		267 054,16	142 091,04	24 951,59	63 531,42	89 629,14		587 257,35
Saldo no início do período	29 927,87	521 939,86	29 890,71	23 729,16	2 249,91	1 617,68	21 771,75	631 126,94
Variações do período		(15 919,24)	10 829,39	(4 187,50)	(799,11)	(684,00)		(10 760,46)
Total de aumentos			15 149,64		553,49			15 703,13
Aquisições em primeira mão			15 149,64		553,49			15 703,13
Total diminuições		15 919,24	4 320,25	4 187,50	1 352,60	684,00		26 463,59
Depreciações do período		15 919,24	4 320,25	4 187,50	1 352,60	684,00		26 463,59
Outras transferências					0,00			0,00
Saldo no fim do período	29 927,87	506 020,62	40 720,10	19 541,66	1 450,80	933,68	21 771,75	620 366,48
Valor bruto no fim do período	29 927,87	788 994,02	187 131,39	48 680,75	66 334,82	91 246,82	21 771,75	1 234 087,42
Depreciações acumuladas no fim do período		282 973,40	146 411,29	29 139,09	64 884,02	90 313,14		613 720,94

5. Ativos fixos Intangíveis

Descrição	Projetos desenvolvimento	Programas de computador	Propriedade industrial	Outros ativos intangíveis	TOTAL
TOTAIS ATIVOS INTANGÍVEIS					
Valor bruto total no fim do período		360,92			360,92
Amortizações acumuladas totais no fim do período		290,75			290,75
VIDA ÚTIL INDEFINIDA					
Saldo no início do período					
Valor líquido no fim do período					
VIDA ÚTIL DEFINIDA					
Valor bruto no início		360,92			360,92
Amortizações acumuladas		170,45			170,45
Saldo no início do período		190,47			190,47
Variações do período		(120,30)			(120,30)
Total de aumentos					
Amortizações do período		120,30			120,30
Total diminuições		120,30			120,30
Saldo no final do período		70,17			70,17

6. Custos de empréstimos obtidos

Não aplicável

7. Inventários

Em 31 de dezembro de 2017 e de 2016 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores, apurando assim CMVMC conforme quadro seguinte:

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



Associação de Reabilitação, Apoio e Solidariedade Social
A.R.A.S.S.

Descrição	Mercadorias	Mat. Primas e Subsid.	Total Período	Mercadorias Per. Anterior	Mat. Prim. e Sub. Per. Anterior	Total Per. Anterior
APURAMENTO DO CUSTO DAS MERC. VENDIDAS E MAT. CONSUMIDAS						
Inventários iniciais		1071,72	1.071,72		1429,06	1.429,06
Compras		36.906,93	36.906,93		38.577,63	38.577,63
Reclassificação e regularização de inventários						
Inventários finais		985,53	985,53		1071,72	1.071,72
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas		36.993,12	36.993,12		38.934,97	38.934,97
OUTRAS INFORMAÇÕES						

8. Rendimentos e Gastos

8.1 Políticas contabilísticas adotadas para o reconhecimento do rédito incluindo os métodos adotados para determinar a fase de acabamento de transações que envolvem a prestação de serviços

O rédito proveniente da venda de bens apenas é reconhecido quando i) são transferidos para o comprador os riscos e vantagens significativos da propriedade dos bens, ii) não seja mantido um envolvimento continuado de gestão com grau geralmente associado com a posse ou o controlo efetivo dos bens vendidos, iii) a quantia do rédito pode ser fiavelmente mensurada, iv) seja provável que os benefícios económicos associados com as transações fluam para a empresa e (v) os custos incorridos ou a serem incorridos referentes à transação possam ser fiavelmente mensurados. As vendas são reconhecidas líquidas de impostos, descontos e outros custos inerentes à sua concretização, pelo justo valor do montante recebido ou a receber.

O Rédito dos juros é reconhecido pelo método do juro efetivo.

As restantes receitas e despesas são registadas de acordo com o pressuposto do acréscimo pelo que são reconhecidas à medida que são geradas independentemente do momento em que são recebidas ou pagas.

8.2 Quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida durante o período, conforme quadro seguinte:

Para os períodos de 2017 e 2016 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



Associação de Reabilitação, Apoio e Solidariedade Social
A.R.A.S.S.

Descrição	2017	2016
Vendas	1 437,85	1 324,36
Prestação de Serviços	99 151,07	98 372,39
Quotas dos utilizadores	98 002,07	96 996,39
Quotas e Joias	1 149,00	1 376,00
Outros Serviços	-	-
Juros	-	-
Outros réditos	22 107,35	44 786,44
Total	122 696,27	144 483,19

8.3 Discriminação dos Fornecimentos e Serviços Externos

Descrição	Valor Período	V. Período Anterior
Subcontratos	-	-
Serviços especializados	31 560,09	29 640,43
Trabalhos especializados	14 659,44	13 427,94
Publicidade e propaganda	-	1 230,00
Vigilância e segurança	242,49	1 909,21
Honorários	11 528,25	6 649,56
Comissões	181,70	167,90
Conservação e reparação	4 948,21	6 255,82
Outros	-	-
Materiais	6 849,42	8 951,52
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3 075,60	4 670,31
Livros e documentação técnica	-	-
Material de escritório	1 240,07	1 245,78
Artigos para oferta	1 400,35	2 165,29
Outros	1 133,40	870,14
Energia e fluidos	36 458,50	35 275,87
Electricidade	21 570,81	20 356,19
Combustíveis	5 072,83	4 794,70
Água	2 318,77	2 007,56
Outros	7 496,09	8 117,42
Deslocações, estadas e transportes	1 840,76	954,05
Deslocações e estadas	1 840,76	954,05
Transportes de pessoal	-	-
Serviços diversos	35 332,58	39 720,45
Rendas e alugueres	-	-
Comunicação	2 036,60	2 894,16
Seguros	2 091,20	2 283,03
Contencioso e notariado	-	-
Limpeza, higiene e conforto	18 122,20	22 159,64
Outros serviços	13 082,58	12 383,62
Total	112 041,35	114 542,32

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



9. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

Não existe nenhuma situação à data de 31 de dezembro de 2017 que necessite da realização de uma provisão.

10. Subsídios de Governo e Apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2017 e 2016, a Entidade registou os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios, Doações e Legados à Exploração":

Descrição	2017	2016
Subsídios de Entidades Públicas	484 404,46	453 877,02
ISS, IP - Centros Distritais	459 252,99	449 320,48
IEFP	5 026,82	3 728,87
Autarquias	5 570,00	113,24
Outras Entidades Públicas	14 554,65	714,43
Subsídios de Outras Entidades	10 291,02	12 278,22
De Empresas e Entidades Privadas	8 001,22	10 326,16
De Instituições Particulares	2 289,80	1 952,06
Total	494 695,48	466 155,24

Os subsídios à exploração são reconhecidos na demonstração de resultados na parte proporcional aos gastos incorridos.

Os subsídios atribuídos para financiamento de ativos tangíveis e/ou intangíveis são registados inicialmente nos Fundos Patrimoniais, mais concretamente nas "Outras variações nos fundos patrimoniais" e reconhecidos na demonstração dos resultados por naturezas na mesma proporção das depreciações/amortizações do exercício dos ativos subsidiados.

11. Instrumento Financeiros

Os Instrumentos financeiros mensurados ao custo amortizado menos imparidade:

- Clientes
- Fornecedores
- Outras contas a receber
- Outras contas a pagar

12. Benefícios dos empregados

O número de membros dos órgãos diretivos, no período de 2017, foram os seguintes, a saber:

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



Associação de Reabilitação, Apoio e Solidariedade Social
A.R.A.S.S.

- Presidente – José Alberto Viegas Oliveira
- Vice-presidente – Suzete Margarida Quadrado dos Vultos Chaveiro
- Secretária – Isabel Alexandra Joaquina Ramos
- Tesoureiro – Manuel João Balsa Candeias
- Vogal – Victor Manuel de Sousa Trindade

Os órgãos diretivos da Entidade não auferem qualquer remuneração para desempenho destas funções, de acordo com os estatutos e legislação aplicável às IPSS.

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2017 foi de 32 e em 31/12/2016 foi de 32, divididas conforme quadro seguinte:

Nº Médio de Pessoas ao Serviço

Descrição	2017	2016
Trabalhadores	30	32
Trabalhadores c/ contrato CEI	2	-
Total	32	32

Pessoal ao serviço e horas trabalhadas no período:

Descrição	Nº Médio de Pessoas	Nº de Horas Trabalhadas
Pessoas ao serviço da empresa	32	39 550,52
Pessoas remuneradas	32	39 550,52
Pessoas não remuneradas	-	-
Pessoas ao serviço da empresa por tipo horário	32	39 550,52
Pessoas a tempo completo	32	39 550,52
(das quais pessoas remuneradas)	32	39 550,52
Pessoas ao serviço da empresa por sexo		
Masculino	3	4 530,18
Feminino	29	35 020,34
Pessoas ao serviço da empresa afetas a I&D		
Prestadores de serviços		
Pessoas colocadas por agências de trabalho temporário		

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



Associação de Reabilitação, Apoio e Solidariedade Social
A.R.A.S.S.

Benefícios dos empregados e encargos da entidade

Descrição	Valor Período	V. Período Anterior
Gastos com o pessoal	444 498,62	427 840,39
Remunerações do pessoal	365 901,84	354 295,27
Encargos sobre as remunerações	74 352,40	71 150,04
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	4 244,38	2 395,08

Os benefícios de curto prazo das pessoas ao serviço da Entidade incluem salários, ordenados, bolsas, subsídio de alimentação, subsídios de transporte, subsídio de férias e de Natal e quaisquer outras retribuições adicionais.

As obrigações decorrentes dos benefícios de curto prazo são reconhecidas como gastos no período em que os serviços são prestados, numa base não descontada por contrapartida do reconhecimento de um passivo que se extingue com o pagamento respetivo.

De acordo com a legislação laboral aplicável, o direito a férias e subsídios de férias relativo ao período, por este coincidir com o ano civil, vence-se em 31 de dezembro de cada ano, sendo somente pago durante o período seguinte, pelo que os gastos correspondentes encontram-se reconhecidos como benefícios de curto prazo e tratados de acordo com o anteriormente referido.

13. Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2017.

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.

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2017 foram aprovadas pelo Conselho Fiscal em 22 de março de 2018.

14. Agricultura

Não aplicável.

15. Divulgações exigidas por diplomas legais

À data de 31 de dezembro de 2017 a Entidade apresentava dívidas ao Estado referentes a retenções na fonte e segurança social, à data da elaboração do presente anexo as mesmas já se encontram liquidadas na sua totalidade.

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



Associação de Reabilitação, Apoio e Solidariedade Social
A.R.A.S.S.

Informação por atividade económica:

Descrição	Atividade CAE 1	Total
Vendas	1 324,36	1 324,36
De produtos acabados, semiacabados resíduos e refugos	1 324,36	1 324,36
Prestações de serviços	98 372,39	98 372,39
Compras	38 577,63	38 577,63
Fornecimentos e serviços externos	114 542,32	114 542,32
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	38 934,97	38 934,97
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	38 934,97	38 934,97
Gastos com o pessoal	427 840,39	427 840,39
Remunerações	354 295,27	354 295,27
Outros gastos	73 545,12	73 545,12
Ativos fixos tangíveis		
Valor líquido final	631 126,94	631 126,94
Propriedades de investimento		

Informação por mercado geográfico:

Descrição	Mercado Interno	Comunitário	Extra- comunitário	Total
Vendas	1 437,85			1 437,85
Prestações de serviços	99 151,07			99 151,07
Compras	36 906,93			36 906,93
Fornecimentos e serviços externos	112 041,35			112 041,35
Aquisições de ativos fixos tangíveis	15 703,15			15 703,15
Rendimentos suplementares:	4 149,20			4 149,20
Outros rendimentos suplementares	4 149,20			4 149,20

16. Outras Informações

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

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



16.1 Clientes e Utentes

Para os períodos de 2017 e 2016 a rubrica "Clientes" encontra-se desagregada da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Clientes e Utentes c/c	15 681,36	21 148,86
Clientes	15 681,36	21 148,86
Utentes	-	-
Clientes e Utentes títulos a receber	-	-
Clientes	-	-
Utentes	-	-
Clientes e Utentes cobrança duvidosa	-	-
Clientes	-	-
Utentes	-	-
Total	15.681,36	21.148,86

16.2 Outras contas a receber

A rubrica "Outras contas a receber" tinha, em 31 de dezembro de 2017 e 2016, a seguinte decomposição:

Descrição	2017	2016
Adiantamentos ao pessoal	-	-
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	-	-
Devedores por acréscimos de rendimentos	-	-
Fornecedores	-	-
Outros Devedores	1 564,24	1 897,01
Perdas por Imparidade	-	-
Total	1 564,24	1 897,01

16.3 Diferimentos

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	2017	2016
Gastos a reconhecer		
Seguros	2 764,21	2 527,73
Rendas	-	-
Outros	-	-
Total	2 764,21	2 527,73

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



16.4 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de dezembro de 2017 e 2016, encontrava-se com os seguintes saldo:

Descrição	2017	2016
Caixa	135,34	154,78
Depósitos à ordem	49 709,05	48 497,58
Depósitos a prazo	-	-
Total	49 844,39	48 652,36

16.5 Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
Fundos	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-
Resultados transitados	212 531,75	-	(61 501,97)	151 029,78
Outras variações nos capitais próprios	483 523,64	-	(15 753,00)	467 770,64
Subsídios	483 523,64	-	(15 753,00)	467 770,64
Total	696 055,39	-	(77 254,97)	618 800,42

16.6 Fornecedores

O saldo da rubrica de "Fornecedores" é discriminado da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Fornecedores c/c	9 566,53	2 431,52
Fornecedores títulos a pagar	-	-
Total	9 566,53	2 431,52

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



16.7 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2017	2016
Ativo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	-	-
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	2 094,62	2 654,60
Outros Impostos e Taxas	-	-
Total	2.094,62	2.654,60
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	237,13	218,38
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	-	-
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	3 340,00	1 646,00
Contribuições para a Segurança Social	14 573,37	7 645,16
Outros Impostos e Taxas	26,76	23,17
Total	18 177,26	9 532,71

16.8 Outras Contas a Pagar

A rubrica "Outras contas a pagar" desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2017		2016	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal	-	359,69	-	370,22
Remunerações a pagar	-	-	-	-
Cauções	-	-	-	-
Outras operações	-	359,69	-	370,22
Perdas por Imparidade acumuladas	-	-	-	-
Fornecedores de Investimentos	-	-	-	-
Credores por acréscimos de gastos	-	58 744,52	-	1 690,27
Outros credores	-	32,79	-	-
Total	-	59 137,00	-	2 060,49

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



16.9 Subsídios, doações e legados à exploração

Os "Subsídios, Apoios do Governo e Doações" estão divulgados na Nota 10.

16.10 Outros rendimentos e ganhos

A rubrica de "Outros rendimentos e ganhos" encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Rendimentos Suplementares	4 149,20	5 726,07
Descontos de pronto pagamento obtidos	13,69	49,19
Rendimentos e ganhos nos restantes ativos financeiros	1,96	-
Outros rendimentos e ganhos	17 942,50	39 011,18
Correcções relativas a exercícios anteriores	2 184,41	23 258,18
Imputação de Subsídios ao Investimento	15 753,00	15 753,00
Outros	3 429,96	3 424,88
Total	22 107,35	44 786,44

16.11 Outros gastos e perdas

A rubrica de "Outros gastos e perdas" encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Impostos	2 929,39	2 446,17
Dívidas incobráveis	4 340,00	-
Outros Gastos e Perdas	1 281,68	1 718,44
Total	8 551,07	4 164,61

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



16.12 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2017 e 2016 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2017	2016
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	3,37	1,86
Outros gastos e perdas de financiamento	-	-
Total		
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	-	-
Outros rendimentos similares	-	-
Total	3,37	1,86
Resultados financeiros	(3,37)	(1,86)

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



A.R.A.S.S.

Associação de Reabilitação, Apoio e Solidariedade Social

**RESULTADOS
POR
VALÊNCIAS
DO
EXERCÍCIO
DE
2017**

[Handwritten signature]

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZA E RESPOSTA SOCIAL / ATIVIDADE

CAO - Centro de Atividades Ocupacionais

	2017		2016	
	CAO	TOTAL	CAO	TOTAL
Rendimentos e Ganhos				
Vendas e serviços prestados	17.220,87	100.588,92	22.558,80	99.696,75
Subsídios, doações e legados à Exploração	197.618,31	494.695,48	182.775,75	466.155,24
ISS, IP - Centros Distritais	181.895,07	459.252,99	175.162,99	449.320,48
Outros	11.538,10	25.151,47	2.017,25	16.834,76
Doações (donativos)	4.185,14	10.291,02	5.595,51	12.278,22
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-14.762,76	-36.993,12	-15.573,79	-38.934,97
Fornecimentos e Serviços Externos	-39.681,31	-112.041,35	-42.547,12	-114.542,32
Gastos com pessoal	-190.807,40	-444.498,62	-183.971,60	-427.840,39
Outros rendimentos e ganhos	8.482,34	22.107,35	15.891,37	44.786,44
Outros Gastos e perdas	-4.277,43	-8.554,64	-2.083,31	-4.166,47
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-26.207,38	15.304,02	-22.949,90	37.432,50
Gastos/reversões de depreciações e de amortizações	-9.206,23	-26.583,89	-9.089,47	-25.279,75
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-35.413,61	-11.279,87	-32.039,37	12.152,75
Juros e gastos similares suportados	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado antes de impostos	-35.413,61	-11.279,87	-32.039,37	12.152,75
Imposto sobre rendimento do período	-94,85	-237,13	-87,35	-218,38
Resultado Líquido do período	-35.508,46	-11.517,00	-32.126,72	11.934,37

Unid: Euros

[Handwritten signature]

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZA E RESPOSTA SOCIAL / ATIVIDADE

Colônia de Férias - INR

Rendimentos e Ganhos	2017		2016	
	CF-INR	TOTAL	CF-INR	TOTAL
Vendas e serviços prestados	0,00	100.588,92	0,00	99.696,75
Subsídios, doações e legados à Exploração	708,55	494.695,48	0,00	453.877,02
ISS, IP - Centros Distritais	0,00	459.252,99	0,00	449.320,48
Outros	708,55	25.151,47	0,00	4.556,54
Doações (donativos)	0,00	10.291,02		12.278,22
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00		0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	-36.993,12		-38.934,97
Fornecimentos e Serviços Externos	-1.637,63	-112.041,35		-114.542,32
Gastos com pessoal	-760,69	-444.498,62		-427.840,39
Outros rendimentos e ganhos	0,00	22.107,35		44.786,44
Outros Gastos e perdas	0,00	-8.554,64		-4.166,47
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-1.689,77	15.304,02	0,00	25.154,28
Gastos/reversões de depreciações e de amortizações	0,00	-26.583,89	0,00	-25.279,75
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-1.689,77	-11.279,87	0,00	-125,47
Juros e gastos similares suportados	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado antes de impostos	-1.689,77	-11.279,87	0,00	-125,47
Imposto sobre rendimento do período	0,00	-237,13	0,00	-218,38
Resultado Líquido do período	-1.689,77	-11.517,00	0,00	-343,85

Unid: Euros

A tselg

M. J.

BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro (não encerrado)

ARASS:2017 : Associação Reabilitação Apoio Solidariedade Social

Data: 31.12.2017

Pág. 1

Nº de conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedo	Saldo Credor
11	CAIXA	10.218,52	-10.413,56	93.132,43	-92.997,09	135,34	
11.1	Caixa	10.218,52	-10.413,56	93.132,43	-92.997,09	135,34	
12	DEPÓSITOS À ORDEM	51.565,03	-42.650,65	643.055,01	-593.345,96	49.709,05	
12.2	Caixa Geral de Depósitos	177,64		23.282,29		23.282,29	
12.3	BANCO BPI, S.A.	51.387,39	-42.650,65	619.772,72	-593.345,96	26.426,76	
12.3.1	Conta Nº : 8-3654195/000/001	51.387,39	-42.650,65	619.772,72	-593.345,96	26.426,76	
21	CLIENTES E UTENTES	13.009,42	-17.314,78	121.938,78	-106.257,42	15.681,36	
21.1	Clientes e utentes c/c	13.009,42	-17.314,78	121.938,78	-106.257,42	15.681,36	
21.1.1	Clientes gerais	13.009,42	-17.314,78	121.938,78	-106.257,42	15.681,36	
21.1.1.1	Clientes gerais - MN	13.009,42	-17.314,78	121.938,78	-106.257,42	15.681,36	
21.1.1.1.001	Dionísio Manuel Moreira Canhão	240,00	-240,00	1.440,00	-1.440,00		
21.1.1.1.002	José Hermenegildo Espanhol	405,23	-405,23	3.636,68	-3.636,68		
21.1.1.1.003	Sara Alexandra de Carvalho Garrido Espadinha	177,64	-177,64	2.131,68	-2.131,68		
21.1.1.1.004	Mariana Conceição Espada Samina	491,66	-491,66	4.525,20	-4.525,20		
21.1.1.1.007	Maria Rosa Cantanhede Ganço	491,66	-491,66	4.405,20	-4.405,20		
21.1.1.1.008	Sonia Isabel Carvalho Grilo	793,72	-793,72	4.141,50	-4.141,50		
21.1.1.1.009	Abílio Henrique Almeida Vinagre	491,66	-491,66	4.405,20	-4.405,20		
21.1.1.1.010	Mariana Rosa Coelho Ribeiro		-4.340,00	5.300,00	-5.300,00		
21.1.1.1.011	David Manuel Nunes Marques	491,66	-491,66	4.405,20	-4.405,20		
21.1.1.1.012	Donatília Jacinta Cardoso Amaral	491,66	-491,66	4.742,12	-4.742,12		
21.1.1.1.013	FRANCISCO ANTÓNIO COELHO SABINO			902,00	-902,00		
21.1.1.1.014	Joaquim Manuel Segurado Frasco	520,37	-520,37	4.172,18	-4.172,18		
21.1.1.1.015	JOAQUIM MANUEL PEREIRA DE OLIVEIRA	73,00	-73,00	876,00	-876,00		
21.1.1.1.016	José Filipe Courelas	491,66	-491,66	4.405,20	-4.405,20		
21.1.1.1.017	José António Caeiro Gato	491,66	-491,66	4.405,20	-4.405,20		
21.1.1.1.018	Maria Emilia Marques Martins	491,66	-491,66	4.405,20	-4.405,20		
21.1.1.1.019	Nuno Jorge Martins Courado	491,66	-491,66	4.405,20	-4.405,20		
21.1.1.1.020	Sérgio Afonso Catarino	491,66	-491,66	4.405,20	-4.405,20		
21.1.1.1.021	MARCO ANTONIO CAVACO FERREIRA			360,00	-360,00		
21.1.1.1.022	ALBINO MANUEL SILVA DE ALMEIDA			239,50	-239,50		
21.1.1.1.023	Fernando António Aragão Canhoto	1.200,00	-1.200,00	1.200,00	-1.200,00		
21.1.1.1.025	MARCO PAULO NETO CANELAS	70,00		70,00		70,00	
21.1.1.1.026	Ricardo Emanuel Cidades Neves	491,66	-491,66	4.074,72	-4.074,72		
21.1.1.1.027	Vania Cristina Carrageta Madeira	491,66	-491,66	4.735,68	-4.735,68		
21.1.1.1.028	Fernando Jorge Soares Beijoca	491,66	-491,66	4.405,20	-4.405,20		
21.1.1.1.029	RAFAEL DE JESUS ESTALAGEM BARRADAS	87,00		87,00		87,00	
21.1.1.1.031	Maria Cristina Pernicha Marques	55,05	-55,05	660,35	-660,35		
21.1.1.1.032	José Maria Torres Madeira do Rosário	532,92	-355,28	2.309,32	-2.131,68	177,64	
21.1.1.1.033	Rui Manuel Pinto	491,66	-491,66	4.405,20	-4.405,20		
21.1.1.1.034	Francisco José Pinto Fernandes	475,59	-475,59	4.289,94	-4.289,94		
21.1.1.1.035	Ana Maria Santos Ferreira	859,34	-1.159,34	22.134,28	-6.787,56	15.346,72	
21.1.1.1.037	Francisco Manuel Venancio Pepe	333,42	-333,42	3.000,78	-3.000,78		
21.1.1.1.038	Manuel João Ramalho Cebola	100,00	-100,00	100,00	-100,00		
21.1.1.1.039	EDP - Serviço Universal, S.A.	82,90	-82,90	1.437,85	-1.437,85		
21.1.1.1.040	Alexandra Manuel Garcia Pinto	120,00	-120,00	1.320,00	-1.320,00		
22	FORNECEDORES	13.974,98	-17.796,53	155.807,34	-165.373,87		-9.566,53
22.1	Fornecedores c/c	13.974,98	-17.796,53	155.807,34	-165.373,87		-9.566,53
22.1.1	Fornecedores gerais	13.974,98	-17.796,53	155.807,34	-165.373,87		-9.566,53
22.1.1.1	Fornecedores gerais MN	13.974,98	-17.796,53	155.807,34	-165.373,87		-9.566,53
22.1.1.1.002	BDR - Gabinete de Gestão e Contabilidade, Lda			2.832,76	-2.832,76		
22.1.1.1.012	JACINTO J. PEIXEIRO OLIVEIRA LDA			38,02	-38,02		
22.1.1.1.015	Maria da Conceição Diniz Valadas Verdasca			25,00	-25,00		
22.1.1.1.018	MEO-SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO E MULTIMÉDIAS	153,25	-153,25	1.690,75	-1.690,75		
22.1.1.1.020	PIÇARRA - DISTRIBUIÇÃO DE JORNAIS LDA			90,00	-90,00		
22.1.1.1.022	Amaro Martinho Barreto Frango	80,00		80,00	-80,00		
22.1.1.1.024	BANCO BPI S.A.	13,52	-13,52	188,98	-188,98		
22.1.1.1.027	QUADRANTE APETECÍVEL LDA			93,00	-93,00		
22.1.1.1.028	ODULISSER-INFORMÁTICA, CONSULTORIA E SISTEMA			135,30	-135,30		
22.1.1.1.030	BARBOT - INDÚSTRIA DE TINTAS S.A.			90,59	-90,59		
22.1.1.1.031	Jeronimo Jose Patuleia			1,40	-1,40		
22.1.1.1.033	Casa Bacharel - Leonardo José da Silva			50,55	-50,55		
22.1.1.1.036	Francisco António Caeiro Dias			301,16	-301,16		
22.1.1.1.037	EDP COMERCIAL-COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA, S.A.	3.518,28	-3.518,28	21.631,07	-21.631,07		
A transportar:		78.558,02	-74.064,04	885.374,80	-819.849,05	65.525,75	0,00

Contas: 10 / 89

Continua...

BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro (não encerrado)

ARASS:2017 : Associação Reabilitação Apoio Solidariedade Social

Data: 31.12.2017

Pág. 2

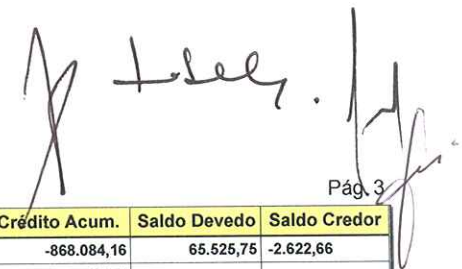
Nº de conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devido	Saldo Credor
	Transporte:	78.558,02	-74.064,04	885.374,80	-819.849,05	65.525,75	0,00
22.1.1.1.038	VESTLEMAIRE - VESTUÁRIO E CONFECÇÕES, LDA			95,00	-95,00		
22.1.1.1.040	PNEUS&COMPANHIA-DAVIDRODRIGUES,UNIPESOA			200,00	-200,00		
22.1.1.1.041	MOVIJOVEM-MOBILIDADE JUVENIL-COOPERATIVA DE I			630,00	-630,00		
22.1.1.1.045	Jin Manna			8,20	-8,20		
22.1.1.1.047	Teclasul - Comércio e Equipamentos, Lda		-27,68	1.742,91	-1.770,59		-27,68
22.1.1.1.049	Modelo Continente Hipermercados, SA	62,64	-62,64	1.409,72	-1.409,72		
22.1.1.1.052	Relevovertical Vidros e Espelhos Unipessoal Lda			243,54	-243,54		
22.1.1.1.053	CAMÕES-TABACARIA, LIMITADA			121,00	-121,00		
22.1.1.1.054	Companhia de Seguros Fidelidade-Mundial, SA	2.386,06	-1.586,59	7.901,77	-7.901,77		
22.1.1.1.055	João M. Alves Rosa - Sociedade Unipessoal, Lda	228,05		973,93	-973,93		
22.1.1.1.056	ORDEM DOS CONTABILISTAS CERTIFICADOS			73,80	-73,80		
22.1.1.1.058	INSTITUTO DOS REGISTOS E DO NOTARIADO, I.P.			15,00	-15,00		
22.1.1.1.061	Carnes Assuda, Lda	397,21	-312,79	4.197,57	-4.510,36		-312,79
22.1.1.1.062	Modalfa - Comércio e Serviços, SA			29,98	-29,98		
22.1.1.1.063	LBEJA - GESTÃO DE RESTAURANTES, S.A.			64,15	-64,15		
22.1.1.1.064	MATEUS DA SILVA GREGORIO LDA			95,79	-95,79		
22.1.1.1.067	ANTONIO JULIO LDA	274,20	-299,09	3.509,51	-3.808,60		-299,09
22.1.1.1.068	MONICA GUIOMAR TRAVASSOS			130,00	-130,00		
22.1.1.1.069	Pingo Doce - Distribuição Alimentar, SA	643,25	-643,25	3.544,39	-3.544,39		
22.1.1.1.070	FREITAS, LIMITADA			152,20	-152,20		
22.1.1.1.071	FRIMARC - INDÚSTRIA E COMÉRCIO, S.A.			1.231,27	-1.231,27		
22.1.1.1.072	J.L. Sofio, Lda			11,30	-11,30		
22.1.1.1.074	XIANING-COMERCIO DE VESTUÁRIO E ARTIGOS PARA C	155,65	-155,65	443,80	-443,80		
22.1.1.1.075	SPDAD-SOCIEDADE PORTUGUESA DE DISTRIBUIÇÃO D	110,73	-110,73	253,16	-253,16		
22.1.1.1.076	Imporquímica-Industria Portuguesa Produção Química, Lda			87,95	-87,95		
22.1.1.1.077	SUN SUMIN			2,85	-2,85		
22.1.1.1.078	Maria Eugénia Alves Santos Vieira			250,00	-250,00		
22.1.1.1.079	LUZIAS LDA			110,00	-110,00		
22.1.1.1.080	SOMODEL-SOCIEDADE DE MOVIMENTO E DECORAÇÕES LDA			48,75	-48,75		
22.1.1.1.081	JV - Sociedade de Representações, Lda		-28,91	115,64	-144,55		-28,91
22.1.1.1.082	FROUCO & HENRIQUES ASSOCIADOS LDA			8.477,64	-8.477,64		
22.1.1.1.083	AGRI RETALHO, GESTÃO DE LOJAS, S.A.			66,07	-66,07		
22.1.1.1.084	VIALIVRE S.A.			27,19	-27,19		
22.1.1.1.085	LC-NEGÓCIOS, LDA			133,60	-133,60		
22.1.1.1.086	Kelia Maria Silva Catarino			154,00	-154,00		
22.1.1.1.087	SERGIO PAULOMENDES BANDEIRA, UNIPESOA LIMITA		-34,32	297,07	-331,39		-34,32
22.1.1.1.088	JOÃO RAFAEL COELHO GANCHO LDA			87,60	-87,60		
22.1.1.1.089	Jacinto Filipe Salsinha Tenganho		-557,00	5.013,00	-5.570,00		-557,00
22.1.1.1.090	MANUEL RUI AZINHAIS NABEIRO LDA			3,50	-3,50		
22.1.1.1.091	Yan Zhan & Xu - Comércio de Artigos para o Lar, Lda	10,95	-10,95	553,85	-553,85		
22.1.1.1.092	MANUEL FRADINHO BRANCO-FARMÁCIA, UNIPESOA LI			1,96	-1,96		
22.1.1.1.093	VACACIONES E DREAMS S.L.U.			247,75	-247,75		
22.1.1.1.094	Susana Fragoso Lopes Pais			8,50	-8,50		
22.1.1.1.095	Graciano Correia Ferreira			115,50	-115,50		
22.1.1.1.096	MULTIFRQUÊNCIA-EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNIC			9,99	-9,99		
22.1.1.1.097	Ye Xian Hong			35,20	-35,20		
22.1.1.1.098	YOUR FARMA - ÉVORA, LDA			5,29	-5,29		
22.1.1.1.099	Joao Pedro Ferreira Fragoso Peralta			7,00	-7,00		
22.1.1.1.100	CENTRAL DEBORA - COMÉRCIO DE UTILIDADE S.A.			13,98	-13,98		
22.1.1.1.101	Sodievora - Supermercados, Lda			110,92	-110,92		
22.1.1.1.102	TRE - TRANSPORTES RODOVIÁRIOS DE ÉVORA, S.A.			5,20	-5,20		
22.1.1.1.103	FERNANDO JOSE MENDES NEPOMUCENO			22,14	-22,14		
22.1.1.1.104	F. Mendes Bolas, Lda			35,00	-35,00		
22.1.1.1.105	ECO24, LDA		-207,87	146,37	-354,24		-207,87
22.1.1.1.106	NORAUTO PORTUGAL-PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA AUT			90,38	-90,38		
22.1.1.1.107	CDI-CLÍNICA DE DIAGNÓSTICO PELA IMAGEM, S.A.			11,00	-11,00		
22.1.1.1.108	PRINCÍPIO ALEGRE LDA	2,22	-2,22	9,66	-9,66		
22.1.1.1.109	DIREÇÃO-GERAL DO TERRITÓRIO			255,00	-255,00		
22.1.1.1.110	OPTIMARKET - SERVIÇOS ÓPTICOS, LDA			2,50	-2,50		
22.1.1.1.111	TALENTO FUNDAMENTAL LDA			76,50	-76,50		
22.1.1.1.112	CONT-OFFICE - AUDITORIA E CONTABILIDADE LDA		-770,00	1.540,00	-2.695,00		-1.155,00
22.1.1.1.113	CORREIA & SANTINHA LDA			185,25	-185,25		
22.1.1.1.114	R.C. SANCHES, S.A.			18,90	-18,90		
22.1.1.1.115	OCEANIFARMA LDA			2,41	-2,41		
22.1.1.1.116	AUCHAN PORTUGAL HIPERMERCADOS, S.A.	12,67	-12,67	78,45	-78,45		
22.1.1.1.117	TELEPIZZA PORTUGAL-COMÉRCIO DE PRODUTOS ALIM			70,90	-70,90		
	A transportar:	82.841,65	-78.886,40	930.987,25	-868.084,16	65.525,75	-2.622,66

Continua...

Contas: 10 / 89

BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro (não encerrado)



ARASS:2017 : Associação Reabilitação Apoio Solidariedade Social

Data: 31.12.2017

Pág. 3

Nº de conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devido	Saldo Credor
	Transporte:	82.841,65	-78.886,40	930.987,25	-868.084,16	65.525,75	-2.622,66
22.1.1.1.118	VITORINO & MARIA, LDA			42,75	-42,75		
22.1.1.1.119	LOJASPRIMARKPORTUGAL-EXPLORAÇÃO,GESTÃO E			38,50	-38,50		
22.1.1.1.120	MELIDAV - RESTAURAÇÃO, S.A.			71,05	-71,05		
22.1.1.1.121	IBERSANDE RESTAURAÇÃO S.A.			59,95	-59,95		
22.1.1.1.122	CONVIVIUS, LDA			67,10	-67,10		
22.1.1.1.123	INFRAESTRUTURAS DE PORTUGAL, S.A.			12,80	-12,80		
22.1.1.1.124	PNEUS MESTRE RAPOSO, UNIPESOAAL LDA			24,60	-24,60		
22.1.1.1.125	CONTROLAUTO-CONTROLOTECNICAUTOMOVELS.A			30,70	-30,70		
22.1.1.1.126	Eden Springs Portugal, S.A.	441,39	-667,79	4.393,29	-4.587,77		-194,48
22.1.1.1.127	CHAMPALIMAUDCAFÉ-SERVIÇOSDERESTAURAÇÃO,L			3,40	-3,40		
22.1.1.1.128	SDSR - SPORTS DIVISION SR, S.A.	7,99	-7,99	7,99	-7,99		
22.1.1.1.129	FILOMENA MARIA PEREIRA ROCHA MARQUES		-33,36		-33,36		-33,36
22.1.1.1.143	Staples Portugal - Equipamento de Escritório, S.A.			92,18	-92,18		
22.1.1.1.144	Aquaexpresso,Lda			85,49	-85,49		
22.1.1.1.166	Sociedade Instrutiva Regional Eborense,SA		-12,30	12,30	-24,60		-12,30
22.1.1.1.167	Associação Humanitária dos Bombeiros Voluntários de Évora		-15,00	15,00	-30,00		-15,00
22.1.1.1.170	CTT - Correios de Portugal, SA	3,20	-3,20	315,38	-315,38		
22.1.1.1.182	Evoracessórios-Venda e Reparação de Electrodomésticos,			216,85	-216,85		
22.1.1.1.194	Ancora Pateada - Comércio de Produtos Alimentares, Lda	474,31	-498,17	3.924,58	-4.423,05		-498,47
22.1.1.1.195	Joaquim Manuel Charrito Cachopas	29,09	-29,09	43,67	-43,67		
22.1.1.1.212	Município de Évora	847,36	-847,36	5.249,07	-5.249,07		
22.1.1.1.213	Sousa & Marquez, Lda	39,74	-39,74	436,98	-436,98		
22.1.1.1.216	Feira da China - Ye Guocong			47,45	-47,45		
22.1.1.1.220	Nelson Manuel Grenho da Rosa	56,40	-56,40	72,00	-72,00		
22.1.1.1.221	Lidl & Cia Lojas Alimentares	0,79	-0,79	21,43	-21,43		
22.1.1.1.236	Alquimed - Material Médico Hospitalar, Lda	499,40	-509,03	8.028,60	-8.537,63		-509,03
22.1.1.1.237	Superévora Supermercados, Lda	32,16	-32,16	135,13	-135,13		
22.1.1.1.241	Bricodis - Distribuição de Bricolage, SA	32,98	-32,98	289,10	-289,10		
22.1.1.1.263	Clinica de Enfermagem do Bacelo	10,00	-10,00	260,00	-260,00		
22.1.1.1.266	Nuno Santos - Sociedade Unipessoal, Lda			78,15	-78,15		
22.1.1.1.275	M. & V. Sousa, Lda	200,90	-200,90	1.341,86	-1.341,86		
22.1.1.1.280	Marec - Espaço Casa, SA			32,87	-32,87		
22.1.1.1.281	Tiba - Comércio e Indústria de Materiais de Construção, SA			5,94	-5,94		
22.1.1.1.283	Evoralimentar-Comércio Grossista de Produtos Alimentares	645,06	-725,26	8.149,36	-8.874,62		-725,26
22.1.1.1.289	GalpGeste - Gestão de Áreas de Serviço, SA	20,00	-20,00	752,68	-752,68		
22.1.1.1.291	Projecttime - Distribuição de Equipamentos Electrónicos, Lda			922,50	-922,50		
22.1.1.1.293	Papelpack - Equipamentos e Produtos de Higiene, Lda	244,85	-134,61	3.380,32	-3.514,93		-134,61
22.1.1.1.307	Fármacia Planície - P.M - Sociedade Farmacéutica Unipessoal		-1.600,93	9.525,24	-11.126,17		-1.600,93
22.1.1.1.315	Centro de Medicina Laboratorial Germano de Sousa - Évora, Lda			46,85	-46,85		
22.1.1.1.316	PELICANZOO-PARQUE ZOOLOGÍCODELAGOS UNIPESOAAL			91,00	-91,00		
22.1.1.1.318	Prevhibox - Eng. Equip. e Prevenção Laboral, Lda		-76,69	1.061,26	-1.137,95		-76,69
22.1.1.1.327	Dia Portugal Supermercados - Sociedade Unipessoal, Lda	22,85	-22,85	143,99	-143,99		
22.1.1.1.329	QualityAlive			2.394,81	-2.394,81		
22.1.1.1.341	Eborpapers, Lda	80,58	-19,49	394,83	-414,32		-19,49
22.1.1.1.343	Ricardo Manuel Serra Miguens			2.638,75	-2.638,75		
22.1.1.1.348	Mara Lucia Pereira Paulo	155,25	-155,25	1.620,00	-1.620,00		
22.1.1.1.350	Maria Jacinta Azinheirinha Espingardeiro	121,50	-202,50	1.609,50	-1.690,50		-81,00
22.1.1.1.352	Worten - Equipamentos para o Lar, Lda			108,98	-108,98		
22.1.1.1.357	Luis Marreiros - Equipamentos de Escritório, Lda		-53,58	398,66	-452,24		-53,58
22.1.1.1.370	Vitor Manuel Garcia Baltar			469,83	-469,83		
22.1.1.1.373	Brisa - Concessão Rodoviária, S. A.	21,60	-21,60	23,10	-23,10		
22.1.1.1.382	João Assis, Lda			1.968,00	-1.968,00		
22.1.1.1.384	Centro Infantil Palmo e Meio			201,60	-201,60		
22.1.1.1.393	Pescacerta-Importação & Exportação de Produtos Congelados			869,43	-869,43		
22.1.1.1.395	Tiago Morgado, Lda	555,46	-508,19	3.256,66	-3.793,30		-536,64
22.1.1.1.399	Enrepo, Lda	283,50	-1.417,48	5.723,53	-7.141,01		-1.417,48
22.1.1.1.400	F3M - INFORMATION SYSTEMS, S.A.			40,00	-40,00		
22.1.1.1.409	Horto Vitor Matias - Produtos Horticolas, Lda	807,55	-486,41	7.120,20	-7.606,61		-486,41
22.1.1.1.410	Lusoponte - Concessionária para Travessia do Tejo SA	6,25	-6,25	8,00	-8,00		
22.1.1.1.411	MiaoJun Yang			5,95	-5,95		
22.1.1.1.416	Ioplis	49,93	-104,41	770,08	-824,56		-54,48
22.1.1.1.427	Clínica do Coração do Alentejo, S.A.			1,40	-1,40		
22.1.1.1.430	Nos Comunicações, S.A.			47,96	-47,96		
22.1.1.1.437	GASCAN, S.A.	210,81	-633,15	1.974,69	-2.397,03		-422,34
22.1.1.1.447	OLEÃO SUL, UNIPESOAAL LDA			35,06	-35,06		
22.1.1.1.448	VV MELHOR, UNIPESOAAL LDA		-6,49	609,67	-609,67		
	A transportar:	88.742,55	-88.077,80	1.012.807,30	-956.775,76	65.525,75	-9.494,21

Continua...

Contas: 10 / 89

BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro (não encerrado)

ARASS:2017 : Associação Reabilitação Apoio Solidariedade Social

Data: 31.12.2017

Pág 4

Nº de conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devido	Saldo Credor
	Transporte:	88.742,55	-88.077,80	1.012.807,30	-956.775,76	65.525,75	-9.494,21
22.1.1.1.452	DECORFINAL LDA			113,81	-113,81		
22.1.1.1.453	JOSE MARIA-ALUMINIOS LDA			92,25	-92,25		
22.1.1.1.455	EMEL-EMPRESA MUNICIPAL DE MOBILIDADE E ESTACIONAMENTO	8,00	-8,00	8,00	-8,00		
22.1.1.1.465	GALACIO BIKE, UNIPessoal LDA			4,21	-4,21		
22.1.1.1.466	UDIPESS Évora, União Distrital das Instituições Particulares de Solidariedade Social			420,00	-420,00		
22.1.1.1.468	CASA FINITA LDA			105,00	-105,00		
22.1.1.1.469	UNIVERSIDADE DE ÉVORA		-72,32	325,45	-397,77		-72,32
22.1.1.1.470	Sun Chenjing			18,40	-18,40		
22.1.1.1.474	SCALASTATUS LDA			1,68	-1,68		
22.1.1.1.481	ESFERA DE REQUINTE LDA	17,40	-17,40	37,46	-37,46		
23	PESSOAL	20.403,86	-38.281,39	304.739,95	-305.099,64		-359,69
23.1	Remunerações a pagar	19.949,37	-37.921,70	299.200,92	-299.200,92		
23.1.2	Ao pessoal	19.949,37	-37.921,70	299.200,92	-299.200,92		
23.8	Outras operações	454,49	-359,69	5.539,03	-5.898,72		-359,69
23.8.2	Com o pessoal	454,49	-359,69	5.539,03	-5.898,72		-359,69
23.8.2.1	PENHORAS	454,49	-359,69	5.539,03	-5.898,72		-359,69
23.8.2.1.01	Carla Cristina Pequito Condenço Vareta	38,11	-64,94	1.276,69	-1.341,63		-64,94
23.8.2.1.02	Maria Clara Monteiro Relvas	170,61	-44,23	1.526,88	-1.571,11		-44,23
23.8.2.1.03	Maria Margarida Taborda Carvalho Aires	119,49	-119,29	2.076,90	-2.196,19		-119,29
23.8.2.1.05	Rute Flor Ferro Coca			532,28	-532,28		
23.8.2.1.06	Maria Francisca Santos Cabeça	126,28	-131,23	126,28	-257,51		-131,23
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	9.004,19	-18.063,94	135.186,47	-151.031,98	2.094,62	-17.940,13
24.1	IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO			218,38	-218,38		
24.1.6	Imposto a pagar			218,38	-218,38		
24.2	RETENÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE RENDIMENTOS	1.530,06	-3.335,00	23.281,76	-26.621,76		-3.340,00
24.2.1	Trabalho Dependente	1.470,00	-3.335,00	22.620,00	-25.960,00		-3.340,00
24.2.2	Trabalho Independente	60,06		661,76	-661,76		
24.2.2.03	Fernando José Mendes Nepomuceno			2,07	-2,07		
24.2.2.07	Ricardo Manuel Serra Miguens	60,06		659,69	-659,69		
24.3	IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTADO (IVA)	143,98		5.999,73	-3.905,11	2.094,62	
24.3.2	IVA Dedutível	143,98		2.498,46	-829,52	1.668,94	
24.3.2.1	IVA - Existências	143,98		1.605,74	-829,52	776,22	
24.3.2.1.4	Alimentação (reembolso)	143,98		1.605,74	-829,52	776,22	
24.3.2.2	IVA - Imobilizado			196,65		196,65	
24.3.2.2.4	Investimento (reembolso)			196,65		196,65	
24.3.2.3	IVA - Out. Bens e Serviços			696,07		696,07	
24.3.2.3.5	Despesas gerais (reembolso)			696,07		696,07	
24.3.8	Reembolsos Pedidos			3.501,27	-3.075,59	425,68	
24.3.8.1	IVA - alimentação			2.544,77	-2.119,09	425,68	
24.3.8.2	IVA - investimento			446,98	-446,98		
24.3.8.3	IVA - despesas gerais			509,52	-509,52		
24.5	CONTRIBUIÇÕES PARA SEGURANÇA SOCIAL	7.297,78	-14.669,81	105.220,20	-119.793,57		-14.573,37
24.5.1	Pessoal	7.297,78	-14.669,81	105.220,20	-119.793,57		-14.573,37
24.8	Outras tributações	32,37	-59,13	466,40	-493,16		-26,76
24.8.1	Fundos de compensação (FCT/FGCT) a pagar	32,37	-59,13	466,40	-493,16		-26,76
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	1.008,91	-58.773,18	20.993,07	-78.206,14	1.564,24	-58.777,31
27.1	Fornecedores de investimentos			15.346,30	-15.346,30		
27.1.1	Fornecedores de investimentos - contas gerais			15.346,30	-15.346,30		
27.1.1.1	Fornecedores de Imobilizado c/c			15.346,30	-15.346,30		
27.1.1.1.080	SOMODEL-SOCIEDADE DE MOVIMENTO DE DECORAÇÕES LDA			2.626,36	-2.626,36		
27.1.1.1.448	VV MELHOR, UNIPessoal LDA			12.719,94	-12.719,94		
27.2	Devedores e credores por acréscimos		-58.744,52	1.690,27	-60.434,79		-58.744,52
27.2.2	Credores por acréscimos de gastos		-58.744,52	1.690,27	-60.434,79		-58.744,52
27.2.2.2	Remunerações a Liquidar		-57.073,16		-57.073,16		-57.073,16
27.2.2.2.1	Remuneração do Pessoal		-57.073,16		-57.073,16		-57.073,16
27.2.2.2.1.1	Férias e Subsídio de Férias		-57.073,16		-57.073,16		-57.073,16
27.2.2.9	Outros Acréscimos de Gastos		-1.671,36	1.690,27	-3.361,63		-1.671,36
27.2.2.9.02	EDP		-1.434,39	1.458,41	-2.892,80		-1.434,39
27.2.2.9.03	PT Comunicações, SA			17,49	-17,49		
27.2.2.9.04	Município de Évora		-177,94	214,37	-392,31		-177,94
27.2.2.9.08	Gascan, S.A.		-59,03		-59,03		-59,03
27.8	Outros devedores e credores	1.008,91	-28,66	3.956,50	-2.425,05	1.564,24	-32,79
27.8.3	Sindicatos - Quotizações Sindicais		-6,70	169,69	-196,50		-26,81
	A transportar:	118.176,00	-203.265,37	1.470.896,55	-1.489.887,05	67.620,37	-86.610,87

Contas: 10 / 89

Continua...

BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro (não encerrado)

ARASS:2017: Associação Reabilitação Apoio Solidariedade Social

Data: 31.12.2017

Pág. 5


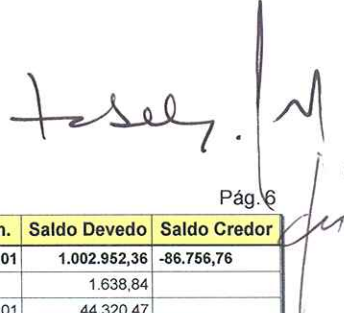
Nº de conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devido	Saldo Credor
	Transporte:	118.176,00	-203.265,37	1.470.896,55	-1.489.887,05	67.620,37	-86.610,87
27.8.3.01	Maria Manuela Parreira Canoa		-6,70	56,47	-76,57		-20,10
27.8.3.02	Susana de Jesus Salsinha Vidigal			113,22	-119,93		-6,71
27.8.8	Devedores e credores diversos	1.008,91	-21,96	3.786,81	-2.228,55	1.564,24	-5,98
27.8.8.1	Outros	1.008,91	-13,98	3.419,73	-1.909,35	1.516,36	-5,98
27.8.8.1.01	Maria Clara Monteiro Relvas			12,82	-12,82		
27.8.8.1.02	Rifas - Sorteio de Natal	339,00		920,50	-581,50	339,00	
27.8.8.1.03	Eborpapers,Lda			8,62	-8,62		
27.8.8.1.04	Luís Marreiros - Equipamento de Escritório, Lda			553,50	-553,50		
27.8.8.1.05	UNITATE-ASSOCIAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA ECOI			51,66	-51,66		
27.8.8.1.06	Monica Guiomar Travassos			133,00	-133,00		
27.8.8.1.07	DIREÇÃO-GERAL DO TERRITÓRIO			183,00	-183,00		
27.8.8.1.08	Daniel de Jesus Braz Ginja			504,45		504,45	
27.8.8.1.10	Quotas - Sócios	27,00	-12,00	96,00	-100,00		-4,00
27.8.8.1.11	VV Melhor - Unipessoal, Lda	6,49		6,49		6,49	
27.8.8.1.12	Maria Armando Carvalho Campos Ferreira Ferrão	42,51		42,51		42,51	
27.8.8.1.22	Etelvina de Jesus Coelho Neves	36,91		36,91		36,91	
27.8.8.1.25	Farmácia Planície			30,00		30,00	
27.8.8.1.27	Carnes Assada			283,27	-283,27		
27.8.8.1.30	Sofia Nunes Ramalho Feijão da Silva		-1,98		-1,98		-1,98
27.8.8.1.34	JUNTA DE FREGUESIA DOS CANAVIAIS	557,00		557,00		557,00	
27.8.8.2	Caucionamento / Vasilhame		-7,98	367,08	-319,20	47,88	
27.8.8.2.02	Eden Springs Portugal, S.A.		-7,98	367,08	-319,20	47,88	
28	DIFERIMENTOS	1.562,74		5.291,94	-2.527,73	2.764,21	
28.1	Gastos a reconhecer	1.562,74		5.291,94	-2.527,73	2.764,21	
28.1.1	Seguros	1.562,74		5.291,94	-2.527,73	2.764,21	
28.1.1.1	Veículos	371,90		657,00	-146,65	510,35	
28.1.1.2	Outros(R.Mult.Emp;Acid.Pessoais;MR Comerc/Serv)			2.090,76	-1.174,32	916,44	
28.1.1.3	Acidentes de Trabalho	1.190,84		2.273,84	-1.071,59	1.202,25	
28.1.1.5	Projecttime, Lda			270,34	-135,17	135,17	
31	COMPRAS	4.331,60		37.031,93	-125,00	37.020,03	-113,10
31.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	4.331,60		37.031,93	-11,90	37.020,03	
31.2.1	Matérias-primas	4.331,60		37.031,93	-11,90	37.020,03	
31.2.1.1	Generos Alimentares	3.075,19		34.537,03	-11,90	34.525,13	
31.2.1.2	Generos Alimentares - Doação	1.256,41		2.494,90		2.494,90	
31.7	Devoluções de compras				-113,10		-113,10
31.7.1	Matérias-primas				-113,10		-113,10
31.7.1.1	Géneros Alimentares				-113,10		-113,10
33	MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE CONSUMO			1.071,72		1.071,72	
33.1	Matérias-primas			1.071,72		1.071,72	
33.1.1	Generos Alimentares			1.071,72		1.071,72	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	54,71		889,39	-96,18	793,21	
41.5	Outros investimentos financeiros	54,71		889,39	-96,18	793,21	
41.5.1	Detidos até à maturidade	54,71		889,39	-96,18	793,21	
41.5.1.9	Fundos de compensação (FCT)	54,71		889,39	-96,18	793,21	
41.5.1.9.01	Maria Dulce Moura Grosso	11,70		257,43		257,43	
41.5.1.9.02	Maria Margarida Taborda Carvalho Aires	10,18		210,35		210,35	
41.5.1.9.03	Marcia Cristina Heitor Gouveia	17,34		175,31	-2,84	172,47	
41.5.1.9.04	Rute Flor Ferro Coca			93,34	-93,34		
41.5.1.9.05	Ricardo Jorge Sim Sim Martins	5,19		62,70		62,70	
41.5.1.9.06	Paula Cristina Rosado Godinho			45,45		45,45	
41.5.1.9.07	Maria Francisca Santos Figueira Rocha Cabeça	10,30		44,81		44,81	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0,01	-6.615,92	1.212.315,70	-613.720,97	1.212.315,67	-613.720,94
43.3	Outros activos fixos tangíveis	0,01	-6.615,92	1.212.315,70	-613.720,97	1.212.315,67	-613.720,94
43.3.1	Terrenos e recursos naturais			29.927,87		29.927,87	
43.3.1.2	Propriedade Rustica			29.927,87		29.927,87	
43.3.2	Edifícios e outras construções			788.994,02		788.994,02	
43.3.2.1	Edifícios			778.246,07		778.246,07	
43.3.2.2	Outras Construções			10.747,95		10.747,95	
43.3.3	Equipamento básico		-0,01	187.131,40	-0,01	187.131,39	
43.3.3.1	Equipamento de Alojamento de Utentes			57.399,05		57.399,05	
43.3.3.2	Equipamento de Reeducação			15.797,64		15.797,64	
	A transportar:	125.133,96	-203.294,03	2.411.256,61	-1.495.061,01	1.002.952,36	-86.756,76

Contas: 10 / 89

Continua...

BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro (não encerrado)

ARASS:2017: Associação Reabilitação Apoio Solidariedade Social

Data: 31.12.2017

Pág. 6

Nº de conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devido	Saldo Credor
	Transporte:	125.133,96	-203.294,03	2.411.256,61	-1.495.061,01	1.002.952,36	-86.756,76
43.3.3.3	Equipamento Didático			1.638,84		1.638,84	
43.3.3.5	Equipamento de Refeitório/Cozinha		-0,01	44.320,48	-0,01	44.320,47	
43.3.3.6	Máquinas Motoras e Aparelhos Operadores			22.827,60		22.827,60	
43.3.3.7	Equipamento de aquecimento e energia solar			37.846,65		37.846,65	
43.3.3.9	Outros			7.301,14		7.301,14	
43.3.4	Equipamento de transporte			48.680,75		48.680,75	
43.3.4.1	Veículos Ligeiros			48.680,75		48.680,75	
43.3.5	Equipamento administrativo	0,01	-0,02	66.334,84	-0,02	66.334,82	
43.3.5.1	Mobiliário e Utensílios Administrativos			25.862,57		25.862,57	
43.3.5.2	Equipamento de Escritório		-0,01	18.448,00	-0,01	18.447,99	
43.3.5.3	Mobiliário e Equipamento Social	0,01		4.294,37		4.294,37	
43.3.5.5	Equipamento Diverso			2.316,59		2.316,59	
43.3.5.9	Outros		-0,01	15.413,31	-0,01	15.413,30	
43.3.7	Outros activos fixos tangíveis			91.246,82		91.246,82	
43.3.7.5	Ferramentas e utensílios			16.704,14		16.704,14	
43.3.7.5.1	Para Oficinas			16.704,14		16.704,14	
43.3.7.9	Outros activos fixos tangíveis			74.542,68		74.542,68	
43.3.7.9.9	Outros			74.542,68		74.542,68	
43.3.8	Depreciações acumuladas		-6.615,89		-613.720,94		-613.720,94
43.3.8.2	Edifícios e outras construções		-3.979,81		-282.973,40		-282.973,40
43.3.8.2.1	Edifícios		-3.979,81		-282.973,40		-282.973,40
43.3.8.3	Equipamento básico		-1.080,06		-146.411,29		-146.411,29
43.3.8.3.1	Equipamento de Alojamento de Utentes		-150,08		-53.959,26		-53.959,26
43.3.8.3.2	Equipamento de Reeducação				-15.797,59		-15.797,59
43.3.8.3.3	Equipamento Didático				-1.638,84		-1.638,84
43.3.8.3.5	Equipamento de Refeitório		-15,76		-44.252,21		-44.252,21
43.3.8.3.6	Máquinas Motoras e Aparelhos Operadores		-257,70		-12.009,73		-12.009,73
43.3.8.3.7	Equipamento de aquecimento e energia solar		-640,95		-11.777,30		-11.777,30
43.3.8.3.9	Outros		-15,57		-6.976,36		-6.976,36
43.3.8.4	Equipamento de transporte		-1.046,87		-29.139,09		-29.139,09
43.3.8.4.1	Veículos Ligeiros		-1.046,87		-29.139,09		-29.139,09
43.3.8.5	Equipamento administrativo		-338,15		-64.884,02		-64.884,02
43.3.8.5.1	Mobiliário e Utensílios Administrativos		-21,17		-25.403,94		-25.403,94
43.3.8.5.2	Equipamento de Escritório		-210,15		-16.737,46		-16.737,46
43.3.8.5.3	Mobiliário e Equipamento Social		-7,79		-5.012,71		-5.012,71
43.3.8.5.5	Equipamento Diverso				-2.316,59		-2.316,59
43.3.8.5.9	Outros		-99,04		-15.413,32		-15.413,32
43.3.8.7	Outros activos fixos tangíveis		-171,00		-90.313,14		-90.313,14
43.3.8.7.5	Out. activos fixos tangíveis (fer. e utensílios)				-16.704,14		-16.704,14
43.3.8.7.5.1	Para Oficinas				-16.704,14		-16.704,14
43.3.8.7.9	Outros activos fixos tangíveis		-171,00		-73.609,00		-73.609,00
43.3.8.7.9.9	Outros		-171,00		-73.609,00		-73.609,00
44	ACTIVOS INTANGÍVEIS		-30,07	360,92	-290,75	360,92	-290,75
44.2	Outros activos intangíveis		-30,07	360,92	-290,75	360,92	-290,75
44.2.3	Programas de computador			360,92		360,92	
44.2.3.1	Programas de computador			360,92		360,92	
44.2.8	Amortizações acumuladas		-30,07		-290,75		-290,75
44.2.8.2	Outros activos intangíveis		-30,07		-290,75		-290,75
44.2.8.2.3	Programas de computador		-30,07		-290,75		-290,75
45	INVESTIMENTOS EM CURSO			21.771,75		21.771,75	
45.3	Activos fixos tangíveis em curso			21.771,75		21.771,75	
45.3.5	Projecto - Nova Residência e CAO			21.771,75		21.771,75	
56	RESULTADOS TRANSITADOS	61.158,12		61.501,97	-212.531,75		-151.029,78
56.1	Resultados Transitados de Anos Anteriores	61.158,12		61.501,97	-212.531,75		-151.029,78
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS	3.938,23		15.753,00	-483.523,64		-467.770,64
59.3	Subsídios	3.938,23		15.753,00	-483.523,64		-467.770,64
59.3.1	PIDDAC	1.758,25		7.033,05	-225.971,65		-218.938,60
59.3.1.1	CAO	239,93		959,73	-25.912,71		-24.952,98
59.3.1.2	Residência	520,73		2.082,94	-60.395,48		-58.312,54
59.3.1.3	Residência Remodelação	997,59		3.990,38	-139.663,46		-135.673,08
59.3.2	Outros	746,22		2.984,88	-53.500,84		-50.515,96
59.3.2.1	Fundo de Socorro Social	124,70		498,80	-14.465,11		-13.966,31
	A transportar:	188.050,34	-209.940,02	2.822.121,42	-2.547.576,13	1.345.282,12	-1.070.736,83

Contas: 10 / 89

Continua...

BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro (não encerrado)

ARASS:2017 : Associação Reabilitação Apoio Solidariedade Social

Data: 31.12.2017

Pág. 7

Nº de conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devido	Saldo Credor
	Transporte:	188.050,34	-209.940,02	2.822.121,42	-2.547.576,13	1.345.282,12	-1.070.736,83
59.3.2.1.2	Residência	124,70		498,80	-14.465,11		-13.966,31
59.3.2.4	Fundação Eugenio de Almeida	12,47		49,88	-1.446,51		-1.396,63
59.3.2.4.1	Residência	12,47		49,88	-1.446,51		-1.396,63
59.3.2.5	Associação Solidariedade Social - D.Pedro V	145,15		580,60	-16.837,42		-16.256,82
59.3.2.5.1	Residência	145,15		580,60	-16.837,42		-16.256,82
59.3.2.6	Junta de Freguesia dos Canaviais	463,90		1.855,60	-20.751,80		-18.896,20
59.3.2.6.1	Equipamento de aquecimento e energia solar	463,90		1.855,60	-20.751,80		-18.896,20
59.3.3	FEDER	1.323,76		5.295,07	-186.011,15		-180.716,08
59.3.3.1	FEDER - PORA	1.323,76		5.295,07	-186.011,15		-180.716,08
59.3.3.1.1	Residencia	662,12		2.648,50	-77.502,04		-74.853,54
59.3.3.1.2	Piscinas	661,64		2.646,57	-108.509,11		-105.862,54
59.3.4	Câmara Municipal de Évora	110,00		440,00	-18.040,00		-17.600,00
59.3.4.1	Piscinas	110,00		440,00	-18.040,00		-17.600,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	14.082,21	-69,47	116.202,49	-4.161,14	112.041,35	
62.2	Serviços especializados	2.005,62		35.419,41	-3.859,32	31.560,09	
62.2.1	Trabalhos especializados	842,32		18.353,76	-3.694,32	14.659,44	
62.2.3	Vigilância e segurança			242,49		242,49	
62.2.4	Honorários	914,75		11.693,25	-165,00	11.528,25	
62.2.4.3	Outros Serviços	914,75		11.693,25	-165,00	11.528,25	
62.2.4.3.01	Maria Jacinta Azinheirinha Espingardeiro	202,50		1.690,50	-165,00	1.525,50	
62.2.4.3.02	Mara Lúcia Pereira Paulo	155,25		1.377,00		1.377,00	
62.2.4.3.03	Ricardo Manuel Serra Miguens			2.638,75		2.638,75	
62.2.4.3.04	Monica Guiomar Travassos			263,00		263,00	
62.2.4.3.05	Kelia Maria Silva Catarino			154,00		154,00	
62.2.4.3.06	Jacinto Filipe Salsinha Tangananho	557,00		5.570,00		5.570,00	
62.2.5	COMISSÕES	13,00		181,70		181,70	
62.2.5.1	Bancárias	13,00		181,70		181,70	
62.2.6	Conservação e reparação	235,55		4.948,21		4.948,21	
62.2.6.1	Edifícios			174,17		174,17	
62.2.6.2	Equipamento	235,55		4.428,36		4.428,36	
62.2.6.4	Viaturas			345,68		345,68	
62.3	Materiais	856,92		6.898,12	-48,70	6.849,42	
62.3.1	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	175,44		3.105,86	-30,26	3.075,60	
62.3.3	Material de escritório	28,91		1.245,52	-5,45	1.240,07	
62.3.4	Artigos para oferta	522,35		1.400,35		1.400,35	
62.3.5	Material Didático	19,49		347,05		347,05	
62.3.6	Vestuário e Calçado	110,73		717,39	-12,99	704,40	
62.3.8	Outros			81,95		81,95	
62.3.8.5	Decoração de interiores			81,95		81,95	
62.3.8.5.1	Cortinados			81,95		81,95	
62.4	Energia e fluidos	7.773,95		36.458,50		36.458,50	
62.4.1	Electricidade	4.944,49		21.570,81		21.570,81	
62.4.2	Combustíveis	952,82		5.072,83		5.072,83	
62.4.2.1	Gasóleo e Gasolina	260,64		2.827,31		2.827,31	
62.4.2.3	Gás	692,18		2.245,52		2.245,52	
62.4.3	Água	459,16		2.318,77		2.318,77	
62.4.8	Outros	1.417,48		7.495,09		7.495,09	
62.5	Deslocações, estadas e transportes	37,35		1.844,71	-3,95	1.840,76	
62.5.1	Deslocações e estadas	37,35		1.844,71	-3,95	1.840,76	
62.5.1.1	Pessoal	37,35		37,35		37,35	
62.5.1.2	Utentes			1.807,36	-3,95	1.803,41	
62.6	Serviços diversos	3.408,37	-69,47	35.581,75	-249,17	35.332,58	
62.6.2	Comunicação	156,45		2.036,60		2.036,60	
62.6.3	Seguros	23,85		2.091,20		2.091,20	
62.6.3.1	Seguros de Veículos	23,85		1.098,78		1.098,78	
62.6.3.1.2	Veículo de Matrícula : 27-PA-09			692,02		692,02	
62.6.3.1.3	Veículo de Matrícula : 88-IM-94	23,85		406,76		406,76	
62.6.3.2	Outros Seguros			992,42		992,42	
62.6.3.2.2	Acidentes Pessoais			137,75		137,75	
62.6.3.2.3	Multirisco Comércio / Serviços			854,67		854,67	
62.6.7	Limpeza, higiene e conforto	1.350,23	-69,47	18.261,88	-139,68	18.122,20	
62.6.8	Outros serviços	1.877,84		13.192,07	-109,49	13.082,58	
62.6.8.1	Encargos de Saúde	1.610,93		11.220,39	-9,49	11.210,90	
62.6.8.2	Despesa Administração e Gestão - FCT			6,50		6,50	
62.6.8.3	Despesa Administração e Gestão - FGCT			6,50		6,50	
	A transportar:	204.045,62	-210.009,49	2.945.085,18	-2.809.189,26	1.455.464,79	-1.319.568,87

Contas: 10 / 89

Continua...

BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro (não encerrado)

ARASS:2017 : Associação Reabilitação Apoio Solidariedade Social

Data: 31.12.2017

Pág. 8

Nº de conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devido	Saldo Credor
	Transporte:	204.045,62	-210.009,49	2.945.085,18	-2.809.189,26	1.455.464,79	-1.319.568,87
62.6.8.5	Utentes			201,60		201,60	
62.6.8.5.5	Encargos Equitação Terapeutica			201,60		201,60	
62.6.8.9	Outros serviços	266,91		1.757,08	-100,00	1.657,08	
63	GASTOS COM O PESSOAL	145.116,77	-92.736,97	537.642,24	-93.143,62	444.498,62	
63.2	Remunerações do pessoal	122.484,08	-50.121,47	416.383,53	-50.481,69	365.901,84	
63.2.2	Remunerações Certas	89.822,57	-50.121,47	375.340,99	-50.481,69	324.859,30	
63.2.2.1	Ordenados	21.052,12	-80,67	279.384,88	-300,60	279.084,28	
63.2.2.2	Subsídios de Férias / Natal	68.770,45	-50.040,80	95.956,11	-50.181,09	45.775,02	
63.2.3	Remunerações Adicionais	32.661,51		41.042,54		41.042,54	
63.2.3.1	Horas Extraordinárias			2.741,31		2.741,31	
63.2.3.2	Feriados	1.181,32		6.337,85		6.337,85	
63.2.3.3	Férias não Gozadas			483,19		483,19	
63.2.3.6	Subsidio de Alimentação	31.480,19		31.480,19		31.480,19	
63.5	Encargos sobre remunerações	20.204,76	-11.135,31	85.534,14	-11.181,74	74.352,40	
63.5.1	Segurança Social	20.200,34	-11.135,31	85.499,97	-11.181,74	74.318,23	
63.5.9	Fundos de compensação (FGCT)	4,42		34,17		34,17	
63.6	Seguros acidentes trabalho e doenças profissionais			4.244,38		4.244,38	
63.6.1	Acidentes de Trabalho			4.244,38		4.244,38	
63.8	Outros gastos com o pessoal	2.427,93	-31.480,19	31.480,19	-31.480,19		
63.8.8	Outros gastos com o pessoal	2.427,93	-31.480,19	31.480,19	-31.480,19		
63.8.8.1	Subsidio de Alimentação	2.427,93	-31.480,19	31.480,19	-31.480,19		
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	6.645,96		26.583,89		26.583,89	
64.2	Activos fixos tangíveis	6.615,89		26.463,59		26.463,59	
64.2.2	Edifícios e Outras Construções	3.979,81		15.919,24		15.919,24	
64.2.2.1	Edifícios	3.979,81		15.919,24		15.919,24	
64.2.3	Equipamento Básico	1.080,06		4.320,25		4.320,25	
64.2.3.1	Equipamento de Alojamento - Utentes	150,08		600,32		600,32	
64.2.3.5	Equipamento de Refeitório	15,76		63,05		63,05	
64.2.3.6	Máquinas Motoras e Aparelhos Operadores	257,70		1.030,80		1.030,80	
64.2.3.7	Equipamento de aquecimento e energia solar	640,95		2.563,78		2.563,78	
64.2.3.9	Outros	15,57		62,30		62,30	
64.2.4	Equipamento de Transporte	1.046,87		4.187,50		4.187,50	
64.2.4.1	Veículos Ligeiros	1.046,87		4.187,50		4.187,50	
64.2.5	Equipamento Administrativo	338,15		1.352,60		1.352,60	
64.2.5.1	Mobiliário e Utensílios Administrativos	21,17		84,68		84,68	
64.2.5.2	Equipamento de Escritório	210,15		840,60		840,60	
64.2.5.3	Mobiliário e Equipamento Social	7,79		31,14		31,14	
64.2.5.9	Outros	99,04		396,18		396,18	
64.2.7	Outros Activos Fixos Tangíveis	171,00		684,00		684,00	
64.2.7.9	Outros activos fixos tangíveis	171,00		684,00		684,00	
64.2.7.9.9	Outros	171,00		684,00		684,00	
64.3	Activos intangíveis	30,07		120,30		120,30	
64.3.3	Programas de computador	30,07		120,30		120,30	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	4.913,37		8.551,07		8.551,07	
68.1	Impostos	573,34		2.929,39		2.929,39	
68.1.2	Impostos indirectos	0,52		7,28		7,28	
68.1.2.3	Imposto do selo	0,52		7,28		7,28	
68.1.2.3.01	Comissão	0,52		7,28		7,28	
68.1.3	Taxas	572,82		2.922,11		2.922,11	
68.3	Dívidas incobráveis	4.340,00		4.340,00		4.340,00	
68.3.1	Mariana Rosa Coelho Ribeiro	4.340,00		4.340,00		4.340,00	
68.8	Outros	0,03		1.281,68		1.281,68	
68.8.1	Correcções relativas a períodos anteriores			861,65		861,65	
68.8.3	Quotizações			420,00		420,00	
68.8.8	Outros não especificados	0,03		0,03		0,03	
68.8.8.9	Outros não Especificados	0,03		0,03		0,03	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO			3,57		3,57	
69.1	Juros suportados			3,57		3,57	
69.1.8	Outros juros			3,57		3,57	
69.1.8.5	Juros de Mora e Compensatorios			3,57		3,57	
71	VENDAS		-82,90		-1.437,85		-1.437,85
	A transportar:	360.988,63	-302.746,46	3.519.824,63	-2.902.432,88	1.936.960,62	-1.319.568,87

Contas: 10 / 89

Continua...

BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro (não encerrado)

ARASS:2017 : Associação Reabilitação Apoio Solidariedade Social

Data: 31.12.2017

Pág. 9




Nº de conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devido	Saldo Credor
	Transporte:	360.988,63	-302.746,46	3.519.824,63	-2.902.432,88	1.936.960,62	-1.319.568,87
71.2	Produtos acabados e intermédios		-82,90		-1.437,85		-1.437,85
71.2.1	Venda de energia à EDP - Microprodução		-82,90		-1.437,85		-1.437,85
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS		-11.828,52		-99.151,07		-99.151,07
72.1	Quotas dos utilizadores		-11.726,52		-98.002,07		-98.002,07
72.1.3	Invalidez e reabilitação		-11.726,52		-98.002,07		-98.002,07
72.1.3.3	Centro de Apoio Ocupacional		-1.655,52		-16.071,22		-16.071,22
72.1.3.4	Residência		-10.071,00		-81.930,85		-81.930,85
72.2	Quotizações e jóias		-102,00		-1.149,00		-1.149,00
72.2.2	Quotizações		-102,00		-1.149,00		-1.149,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO		-40.509,36		-494.695,48		-494.695,48
75.1	Subsídios de entidades públicas		-39.002,95		-484.404,46		-484.404,46
75.1.1	Centro Regional de Segurança Social		-37.888,95		-459.252,99		-459.252,99
75.1.1.3	Invalidez e Reabilitação		-37.888,95		-459.252,99		-459.252,99
75.1.1.3.1	Valências		-37.888,95		-459.252,99		-459.252,99
75.1.1.3.1.2	Residência		-23.113,16		-277.357,92		-277.357,92
75.1.1.3.1.3	Centro de Apoio Ocupacional		-14.775,79		-181.895,07		-181.895,07
75.1.3	Instituto Emprego Formação Profissional				-5.026,82		-5.026,82
75.1.3.06	Candidatura à Medida Cheque - Formação				-4.200,00		-4.200,00
75.1.3.07	Emprego inserção - 055/CEI/17 - Cristina Santos Rodrigues				-826,82		-826,82
75.1.5	Autarquias		-1.114,00		-5.570,00		-5.570,00
75.1.5.2	Junta de Freguesia dos Canaviais		-1.114,00		-5.570,00		-5.570,00
75.1.6	Outras Entidades Públicas				-14.554,65		-14.554,65
75.1.6.1	Gestão da Tesouraria e do Crédito Público, IP				-820,16		-820,16
75.1.6.2	Instituto de Segurança Social, I.P.				-12.719,94		-12.719,94
75.1.6.3	IGFEJ, I.P.				-306,00		-306,00
75.1.6.4	INR - Instituto Nacional p/ Reabilitação I.P.				-708,55		-708,55
75.2	Subsídios de outras entidades		-1.506,41		-10.291,02		-10.291,02
75.2.1	De Empresas e Entidades Privadas		-400,00		-8.001,22		-8.001,22
75.2.1.01	Rotary Clube de Évora				-1.600,00		-1.600,00
75.2.1.02	Madalena Maria Sapateiro Oliveira				-900,00		-900,00
75.2.1.03	Farmácia Planície				-1.175,00		-1.175,00
75.2.1.04	José Lourinho Graciano				-36,00		-36,00
75.2.1.05	Casa do Povo dos Canaviais				-1.437,50		-1.437,50
75.2.1.06	Somodel - Sociedade de Móveis e Decorações, Lda				-523,06		-523,06
75.2.1.07	Maria Antónia Santana Fialho Sim Sim Alves Pereira				-6,00		-6,00
75.2.1.08	Rute Flor Ferro Coca				-835,56		-835,56
75.2.1.09	Florindo António Balsa Gouveia				-12,00		-12,00
75.2.1.10	Associação de Vendedores do Mercado do 1º de Maio				-930,00		-930,00
75.2.1.11	Maria Adriana Matos Gama Freixo Espadeiro				-6,00		-6,00
75.2.1.12	EVORALIMENTAR-COMERCIO GROSSISTA DE PRODUTO				-55,10		-55,10
75.2.1.13	Globalsport				-85,00		-85,00
75.2.1.14	José Maria C. Pimenta		-250,00		-250,00		-250,00
75.2.1.15	Antonio Julio, Lda		-150,00		-150,00		-150,00
75.2.2	De Instituições Particulares		-1.106,41		-2.289,80		-2.289,80
75.2.2.01	Banco Alimentar Contra a Fome (em natureza)		-1.106,41		-2.289,80		-2.289,80
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS		-5.821,39		-22.107,35		-22.107,35
78.1	Rendimentos suplementares		-659,15		-4.149,20		-4.149,20
78.1.6	Outros rendimentos suplementares		-659,15		-4.149,20		-4.149,20
78.1.6.2	Não Especificados		-365,50		-981,25		-981,25
78.1.6.2.01	Grupo de Anónimos				-410,00		-410,00
78.1.6.2.02	Venda de Objectos		-26,50		-232,25		-232,25
78.1.6.2.03	Rifas - Sorteio de Natal		-339,00		-339,00		-339,00
78.1.6.4	Outros		-293,65		-3.167,95		-3.167,95
78.1.6.4.7	Reembolso de Refeições		-293,65		-3.167,95		-3.167,95
78.2	Descontos de pronto pagamento obtidos				-13,69		-13,69
78.6	Rendimentos e ganhos nos restantes activos finan				-1,96		-1,96
78.6.8	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS				-1,96		-1,96
78.6.8.1	Valorização do Fundo de Compensação				-1,96		-1,96
78.8	Outros		-5.162,24		-17.942,50		-17.942,50
78.8.1	Correcções relativas a períodos anteriores		-1.224,00		-2.184,41		-2.184,41
78.8.1.1	Mensalidades - CAO		-1.200,00		-1.350,00		-1.350,00
78.8.1.3	Quotas		-24,00		-766,00		-766,00
78.8.1.9	Outras correcções				-68,41		-68,41
	A transportar:	360.988,63	-357.050,39	3.519.824,63	-3.504.066,54	1.936.960,62	-1.921.202,53

Contas: 10 / 89

Continua...

BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro (não encerrado)

ARASS:2017 : Associação Reabilitação Apoio Solidariedade Social

Data: 31.12.2017

Pág. 10

Nº de conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedo	Saldo Credor
	Transporte:	360.988,63	-357.050,39	3.519.824,63	-3.504.066,54	1.936.960,62	-1.921.202,53
78.8.2	Excesso da estimativa para impostos				-5,08		-5,08
78.8.2.1	Excesso da estimativa para impostos				-5,08		-5,08
78.8.3	Imputação de subsídios para investimentos		-3.938,23		-15.753,00		-15.753,00
78.8.3.1	PIDDAC		-1.758,25		-7.033,05		-7.033,05
78.8.3.2	Outros		-856,22		-3.424,88		-3.424,88
78.8.3.2.4	FSS - (Residência)		-124,70		-498,80		-498,80
78.8.3.2.5	Fundação Eugenio Almeida		-12,47		-49,88		-49,88
78.8.3.2.6	Associação D Pedro V		-145,15		-580,60		-580,60
78.8.3.2.8	Câmara Municipal de Évora		-110,00		-440,00		-440,00
78.8.3.2.9	Junta de Freguesia dos Canaviais		-463,90		-1.855,60		-1.855,60
78.8.3.3	FEDER - CCDRA		-1.323,76		-5.295,07		-5.295,07
78.8.8	Outros não especificados		-0,01		-0,01		-0,01
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO			343,85	-343,85		
81.8	Resultado líquido			343,85	-343,85		
81.8.1	Resultados Líquidos			343,85	-343,85		
Totais:		360.988,63	-360.988,63	3.520.168,48	-3.520.168,48	1.936.960,62	-1.936.960,62

Contas: 10 / 89

Fim da Listagem.



Relatório de Gestão

1. Introdução

Fundada em 03 de Março de 1990, a Associação de Reabilitação, Apoio e Solidariedade Social (A.R.A.S.S.) é uma Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS) que desenvolve a sua atividade na área da deficiência mental e de outras deficiências. Tem, atualmente duas valências a funcionar: Centro de Atividades Ocupacionais (C.A.O.) e o Lar Residencial. A sua atividade é financiada através dos acordos estabelecidos com o Instituto de Solidariedade e Segurança Social (ISS), com os subsídios de outras entidades oficiais e com apoios de entidades particulares e de amigos. Tem instalações próprias, projetadas para o efeito, e construídas com o financiamento do Programa de Investimentos e Despesas de Desenvolvimento da Administração Central (PIDDAC) e do Fundo Social Europeu (FSE), através do Programa Operacional da Região do Alentejo (PORA).

O presente relatório de gestão expressa de forma apropriada a situação financeira e os resultados da atividade exercida no período económico findo em 31 de Dezembro de 2017.

2. Enquadramento Económico

De acordo com a generalidade dos analistas, no ano de 2017, registou-se, a nível global, um crescimento económico positivo, impulsionado pela recuperação do investimento e do comércio, bem como pelas condições financeiras favoráveis. Estas revisões em alta são mais acentuadas em algumas economias, particularmente nos Estados Unidos, mas as perspetivas de crescimento também melhoraram para a Europa, assim como para alguns mercados emergentes, incluindo a China.

3. Análise da Atividade e da Posição Financeira

Apesar das melhorias verificadas a nível mundial, a A.R.A.S.S. continuou a viver, no ano de 2017, as dificuldades normais que uma Instituição desta natureza enfrenta. Porém, tem vindo a ultrapassá-las, pretendendo, contudo, que os serviços prestados continuem a ser de qualidade e numa ótica da continuidade.

No período de 2017, os resultados espelham a atividade desenvolvida pela Associação. De facto, o volume de vendas e a prestação de serviços atingiram um valor de 100 588,92 €, representando uma variação de 0,89% relativamente ao ano anterior.

A evolução dos rendimentos, bem como a respetiva estrutura, são apresentadas nos gráficos seguintes:

Órgão de Gestão:

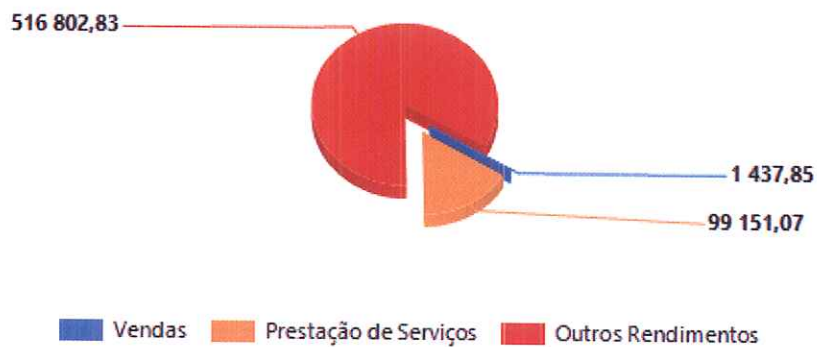
Contabilista Certificado nº 20607



Evolução Vendas e Prestações Serviços



Estrutura de Rendimentos



Relativamente aos gastos incorridos no período económico ora findo, apresenta-se de seguida a sua estrutura, bem como o peso relativo de cada uma das naturezas no total dos gastos da entidade:

Órgão de Gestão:

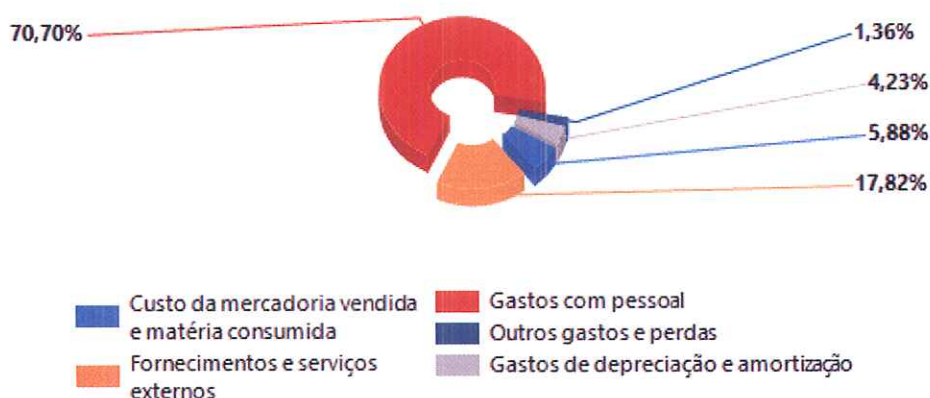
Contabilista Certificado nº 20607



Estrutura de Gastos



Estrutura de Gastos Percentual



4. Recursos Humanos

No que diz respeito aos recursos humanos, registou-se a manutenção do número médio dos postos de trabalho, comparativamente com o ano anterior, a saber: 32 colaboradores.

5. Investimentos

Ao longo do ano, foram realizados investimentos na ordem dos €15.703,13, que se destinaram essencialmente à melhoria das condições dos utentes da Associação.

6. Proposta de Aplicação dos Resultados

A Associação obteve, no exercício de 2017, um resultado líquido negativo do valor de (11 517,00) euros, propondo-se a sua transferência para a conta de Resultados Transitados.

Órgão de Gestão:

Contabilista Certificado nº 20607



7. Outras Informações

Após o termo do exercício, não ocorreram factos relevantes que afetem a situação económica e financeira expressa nas Demonstrações Financeiras no termo do período económico de 2017.

Não existem dividas em mora perante o setor público estatal, nem dividas em mora perante a Segurança Social.

8. Considerações Finais

Expressamos os nossos agradecimentos a todos os que manifestaram confiança e preferência, em particular aos nossos Clientes/Utentes e também Fornecedores, porque a eles se deve muito do crescimento e desenvolvimento das nossas atividades, bem como a razão de ser da nossa existência.

Aos nossos Colaboradores deixamos uma mensagem de apreço pelo seu profissionalismo e empenho, os quais foram e continuarão a ser elementos fundamentais para a sustentabilidade desta Associação de Reabilitação, Apoio e de Solidariedade Social.

Apresenta-se, de seguida, as demonstrações financeiras relativas ao período findo, que compreendem o Balanço, a Demonstração dos Resultados por naturezas, a Demonstração de Alterações do Capital Próprio, a Demonstração dos Fluxos de Caixa e o Anexo.

Évora, 22 de Março de 2017

A Direcção

J. Alberto Vitor Oliveira
Seal
João Paulo Balsa Candinas