



RELATÓRIO DE ATIVIDADES E CONTAS DO ANO 2014

Nos termos da alínea c) do artigo 15.º dos Estatutos do Centro de Cultura e Desporto dos Trabalhadores da Câmara Municipal de Lagos (CCD), compete à Direção elaborar o relatório e contas do exercício anterior, submetendo-o posteriormente à discussão e votação da Assembleia Geral, após parecer do Conselho Fiscal.

Dando cumprimento a esse normativo e no sentido de dar a conhecer a todos os Sócios as actividades desenvolvidas durante o ano de 2014 foi elaborado o presente documento, o qual sintetiza os proveitos e gastos do CCD, nas várias vertentes da sua atuação.

Conforme legalmente exigido, as Contas são apresentadas de acordo com o SNC - Sistema de Normalização Contabilística, tendo as mesmas sido executadas pelo Técnico Oficial de Contas n.º 14519.

O presente relatório, numa primeira fase, dará conta das actividades realizadas, quer a nível recreativo quer a nível desportivo, assim como apresentará as razões que impediram a concretização de algumas iniciativas programadas para 2014.

A ação social merecerá especial destaque, bem como os acordos estabelecidos com clínicas e empresas do concelho de Lagos que permitiram aos associados do CCD condições mais vantajosas na obtenção dos seus serviços.

Por fim serão apresentadas as contas do exercício de 2014, acompanhadas de gráficos elucidativos das mesmas e dos correspondentes documentos contabilísticos.



1. ATIVIDADES PROGRAMADAS E DESENVOLVIDAS

1.1. A Grande Caminhada

Iniciou-se na primavera de 2014 com caminhadas semanais tendo sido realizado um piquenique convívio, na Mata de Barão de S. João, no final do mês de setembro.

Infelizmente os participantes foram poucos, mas o CCD entendeu continuar com essa iniciativa na esperança do aparecimento de novos interessados, pois os benefícios do exercício físico são inquestionáveis.

1.2. Festas de EL Rocio

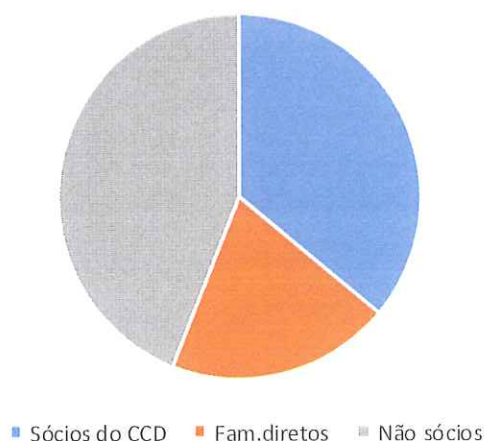
No dia 08/06/2014, o CCD promoveu uma viagem às festas de El Rocio, em Huelva.

A viagem contou com 50 participantes que assistiram às várias manifestações de carácter religioso que decorreram durante toda manhã. A partir dessa altura os peregrinos recolheram às *Hermandades* onde a festa foi rija.

Os visitantes assistiram ainda ao desfile de charretes com os participantes da *romeria* trajados a rigor.

A maioria dos participantes da viagem ficou agradada com a mesma, pelo que a iniciativa será de repetir.

Participantes na Viagem às Festas de El Rocio



1.3. Rally Paper

No dia 24/05/2014 realizou-se a 18.ª edição do Rally Paper, denominado “Fungagá da Bicharada” que contou com a participação de 13 animadas equipas que compareceram em peso ao almoço realizado no dia seguinte.



Equipa vencedora



2.ª Classificada



3.ª Classificada

1.4. Dia da Criança

No dia 01/06/2014 o CCD resolveu homenagear as crianças com um divertido programa de atividades que decorreram no Estádio Municipal, durante o período da manhã.

Os 109 participantes tiveram a oportunidade de participar em diversos jogos didáticos, divididos por 6 estações de atividades, pular num insuflável e dançar durante uma aula de zumba.

As pinturas faciais também não faltaram assim como a oferta de gelados para todos.



1.5. Acampamento

O tradicional acampamento do CCD realizou-se de 4 a 6 de julho, no parque de campismo da Ria Formosa, em Cabanas de Tavira.

Contou com um animado grupo de campistas e autocaravanistas que aproveitou aquele fim de semana para conviver, descansar, provar várias iguarias e divertir-se muito.



1.6. Fins de Semana Gastronómicos

Durante os meses de junho a setembro o CCD levou a efeito, na Sala de Convívio do Mercado de Santo Amaro várias experiências gastronómicas.

Os “Petiscos à Sexta” como ficaram conhecidas essas experiências traduziram-se numa aposta ganha pois levaram àquele espaço muitos associados e não só que em sã convívio degustaram excelentes petiscos.

A receita arrecadada ajudou a pagar as participações da ação social do ano de 2013.

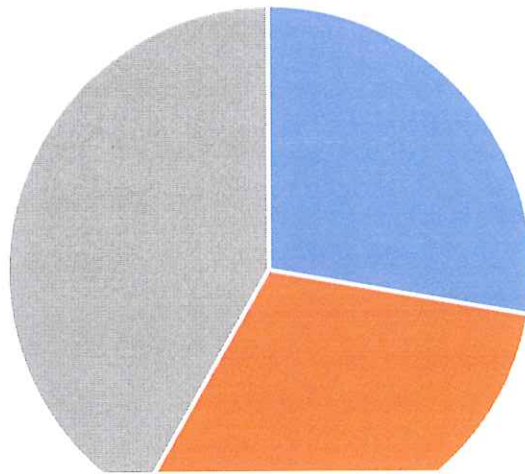
	<p style="text-align: center;">Noites de Verão "Sextas-Feiras do Petisco" DIA 13 DE JUNHO DE 2014 EMENTA</p> <table border="0"> <tr><td>Camarão</td><td>2,50€</td></tr> <tr><td>Caracóis</td><td>2,00€</td></tr> <tr><td>Saladinha de polvo</td><td>2,00€</td></tr> <tr><td>Saladinha de ovas</td><td>2,00€</td></tr> <tr><td>Tapa de presunto</td><td>2,00€</td></tr> <tr><td>Tapa de queijo</td><td>1,50€</td></tr> <tr><td>Tapa mista</td><td>2,00€</td></tr> <tr><td>Pão</td><td>0,50€</td></tr> <tr><td>Manteiga</td><td>0,20€</td></tr> <tr><td>Imperial</td><td>0,80€</td></tr> <tr><td>Refrigerantes</td><td>0,80€</td></tr> <tr><td>Ice-Tea</td><td>1,00€</td></tr> <tr><td>Águas</td><td>0,60€</td></tr> <tr><td>Café</td><td>0,50€</td></tr> </table> <p><small>CCD T C M L CENTRO DE CULTURA E DESPORTO DOS TRABALHADORES DA CÂMARA MUNICIPAL DE LAGOS</small></p>	Camarão	2,50€	Caracóis	2,00€	Saladinha de polvo	2,00€	Saladinha de ovas	2,00€	Tapa de presunto	2,00€	Tapa de queijo	1,50€	Tapa mista	2,00€	Pão	0,50€	Manteiga	0,20€	Imperial	0,80€	Refrigerantes	0,80€	Ice-Tea	1,00€	Águas	0,60€	Café	0,50€
Camarão	2,50€																												
Caracóis	2,00€																												
Saladinha de polvo	2,00€																												
Saladinha de ovas	2,00€																												
Tapa de presunto	2,00€																												
Tapa de queijo	1,50€																												
Tapa mista	2,00€																												
Pão	0,50€																												
Manteiga	0,20€																												
Imperial	0,80€																												
Refrigerantes	0,80€																												
Ice-Tea	1,00€																												
Águas	0,60€																												
Café	0,50€																												
<p style="text-align: center;">Noites de Verão O CCD vai organizar as "Sextas-Feiras do Petisco"</p> <p>LOCAL DA CONFRATERNIZAÇÃO Sala de Convívio Sénior de Santo Amaro, a partir das 18:00h</p> <p style="text-align: right;">DIA 13 DE JUNHO DE 2014</p> <p style="text-align: center;">HÁ TAPAS CARACÓIS IMPERIAL</p> <p style="text-align: center;">Boa Disposição Divertimento Aparece e traz um Amigo</p> <p>Destinatários Sócios do CCD Funcionários da CML</p> <p><small>CCD T C M L CENTRO DE CULTURA E DESPORTO DOS TRABALHADORES DA CÂMARA MUNICIPAL DE LAGOS</small></p>																													

1.7. Passeio à “Isla Mágica”

No dia 13/09/2014 o CCD promoveu um passeio ao parque de diversões “Isla Mágica”, em Sevilha.

A viagem contou com 36 participantes e traduziu-se num dia bem animado.

Participantes no Passeio à Isla Mágica



1.8. Petanca

Durante o ano 2014 mais uma vez a secção de Petanca encheu de orgulho o clube. Ganhou tudo o que havia para ganhar a nível regional: o Campeonato, a Consolação, maior número de presenças em torneios e clube mais pontuado.

A nível nacional o CCD foi vencedor da Taça de Portugal e Vice-Campeão de mão-a-mão. A 02/09/2014 o CCD perdeu um dos seus sócios fundadores e grande impulsionar da modalidade de Petanca que foi recordado com muita saudade e carinho durante as comemorações dos 25 anos do clube.



1.9. Convívio de Pesca

No dia 29/03/2014 realizou-se o 22.º encontro/convívio dos pescadores da Câmara Municipal de Lagos, numa iniciativa do CCD.

Participaram 29 pescadores que contribuíram com 38,2Kg de peixe para a caldeirada que se realizou no dia seguinte. O vencedor apanhou 8,250Kg de peixe, tendo o 2.º classificado agarrado o maior exemplar.



2. **ATIVIDADES PROGRAMADAS E NÃO DESENVOLVIDAS**

Devido a indisponibilidade da organização não se concretizaram os passeios de cicloturismo nem o passeio de barco ao longo da costa, bem como os torneios de cartas, agendados para outubro do ano findo.

3. **ATIVIDADES NÃO PROGRAMADAS E DESENVOLVIDAS**

Durante o ano de 2014, embora não previstas em Plano de Atividades foi ainda possível realizar os seguintes eventos:

3.1. Comemorações dos 25 anos do CCD

Festejando-se a 08/11/2014 o 25.º aniversário do CCD, a Direção não quis deixar passar esta data em claro e preparou um conjunto de iniciativas que culminaram com uma noite bastante animada na Sala de Convívio Sénior do Mercado de Santo Amaro.

O programa iniciou-se a 3 de novembro com a inauguração, no Edifício Paços do Concelho Séc. XXI, da exposição evocativa dos 25 anos do CCD, seguindo-se nos dias 7 e 8 do mesmo mês, convívios com animação musical na Sala do Mercado de Santo Amaro.



3.2. Festa de Natal

No sentido de retomar uma tradição há muito interrompida, o CCD com o apoio logístico da Câmara Municipal de Lagos levou a efeito de 14 a 21 de dezembro de 2014, os festejos de Natal, a que chamou “*A nossa Festa*”.

A Festa iniciou-se no dia 14 com uma exposição de presépios, no Edifício Paços do Concelho Séc. XXI.

No auditório do Centro Cultural de Lagos, durante os dias 14, 15 e 16 de dezembro realizou-se um espetáculo de Natal com muita música, humor e elegância.

No dia 19 de dezembro, no pavilhão da Escola Tecnopólis foi servido um jantar que contou com a participação de cerca de 350 funcionários. O jantar contou com animação musical, tendo sido sorteado um cabaz de natal entre os presentes.

No dia 21 de dezembro realizou-se o tradicional jogo “Benfica-Sporting”.





4. ACORDOS E PROTOCOLOS

Durante o ano 2014 mantiveram-se os acordos anteriormente celebrados, tendo ainda sido reforçados com novas adesões.

5. AÇÃO SOCIAL

Durante o ano de 2014, tal como em anos transatos, o CCD facultou aos associados e seus dependentes, gratuitamente, um total de 714 consultas de clínica geral.

Igualmente foram liquidadas todas as comparticipadas, previstas no regulamento dos serviços sociais em vigor, respeitantes ao ano de 2014, bem como as comparticipações em dívidas dos meses de julho a dezembro de 2013.



6. OUTROS

O CCD, durante o ano 2014 continuou a explorar o bar anexo à sua anterior sede, bem como o refeitório municipal. Durante o verão, na sala de convívio sénior do Mercado de Santo Amaro realizou ainda vários eventos “Petiscos à Sexta”.

Manteve-se igualmente o protocolo, celebrado em agosto de 2006 com a BP Portugal, que consiste no desconto aos sócios de 5 cêntimos por litro no gasóleo e de 6 cêntimos por litro na gasolina.

7. CONTAS

As contas encontram-se devidamente justificadas através dos documentos anexos ao presente relatório.

Seguidamente e a fim de permitir uma mais fácil leitura, apresentam-se resumidamente os **Proveitos e Gastos** do CCD, distribuídos por centros de custo:

Designação	Gastos	Proveitos	SalDOS
Secção de Petanca	3.239,00€	0,00€	- 3.239,00€
Torneio de Petanca	396,06€	532,50€	136,44€
Quotas	0,00€	35.188,73€	35.188,73€
Ação Social	16.607,46	0,00€	- 16.607,46€
Sede	18.066,23	1.050,50€	- 17.015,73€
Concurso de Pesca	432,21€	172,50€	- 259,71€
Convívios/Excursões	1.696,00€	1.792,00€	96,00€
Rally Paper	339,22€	675,00€	335,78€
Festa de Natal	2.193,31€	1.070,00€	- 1.123,31€
Refeitório Municipal	32.878,39€	37.401,55€	4.523,16€
Noites de Verão		1.143,48€	1.143,48€
Bar da Sede	66.073,01€	61.469,98€	- 4.603,03€
Bar do Refeitório	12.072,52€	19.109,45€	7.036,93€
Total	153.993,41€	159.605,69€	5.612,28€



Os proveitos da quotização encontram-se assim distribuídos:

Designação	Valor Total
Funcionários CML	28.044,25 €
Reformados	4.207,61 €
Funcionários CCD	165,60 €
Funcionários EM	1.680,05 €
Funcionários AHBVL	597,17 €
Atletas	494,05 €
Total	35.188,73 €

Os gastos com a ação social incidiram sobre:

Designação	Valor Total
Consultas de Especialidade	1.607,92 €
Tratamentos	1.749,99 €
Aparelhos	3.414,06 €
Exames	1.052,31 €
Intervenções Cirúrgicas	838,69 €
Consultas de Clínica Geral	7.820,45 €
Devoluções (acertos)	124,04 €
Total	16.607,46 €

Durante o ano de 2014, para além das comparticipações respeitantes a esse ano, o CCD liquidou ainda a quantia de 4.905,36€, não refletida no quadro acima por se tratar de custo do ano transato, respeitante às comparticipações dos meses de julho a dezembro de 2013. Assim o custo com a ação social cifrou-se em 21.512,82€.

Relativamente a esta área a associação, à data de 31/12/2014 tinha em dívida aos sócios a quantia de 10.912,89€, respeitante a comparticipações referentes aos anos de 2011 (2.329,02€), 2012 (7.544,10€) e 2013 (1.039,77€).



8. Considerações Finais

O presente Relatório e Contas apresenta, sucintamente, todas as ações desenvolvidas pelo Centro de Cultura e Desporto dos Trabalhadores da Câmara Municipal de Lagos, durante o exercício de 2014, com indicação das receitas e despesas correspondentes.

A Direcção, durante o exercício em análise, teve especial preocupação com a componente da ação social, por forma a cumprir escrupulosamente com as obrigações assumidas, liquidando na íntegra as participações do ano 2014 e reduzindo consideravelmente a dívida dos anos anteriores.

Igualmente procurou implementar uma maior dinâmica na atividade da associação de forma a atribuir para o seu seio novos sócios.

As contas apresentam um **resultado líquido positivo** de **5.612,28 €** (cinco mil seiscientos e doze euros e vinte e oito cêntimos), o qual se traduz numa evolução muito positiva face ao ano anterior onde se havia verificado um resultado negativo de 8.145,20€ (oito mil, cento e quarenta e cinco euros e vinte cêntimos).

Face ao exposto deixamos à consideração dos Sócios, a avaliação do trabalho desenvolvido pelo CCD durante o ano de 2014, assim como a aprovação deste Relatório e Contas.

Lagos, 31 de março de 2014

A Direcção



ANEXOS

- **Balanço**
- **Demonstração dos Resultados por Naturezas**
- **Demonstração de Resultados por Áreas de actividade**
- **Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados**
- **Balancete Analítico**

Mês de Dezembro

Após encerramento (Mês: 15.º)

- **Mapas de Imobilizado**

BALANÇO INDIVIDUAL

DEZEMBRO 2014

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	EXERCÍCIOS	
		2014	2013
		Até Mes:	Ano Completo
ACTIVO			
Activo não corrente:			
Activos fixos tangíveis.....	5	2.332,88	2.531,30
Activos intangíveis.....	6		
Investimentos Financeiros.....		27,90	
Accionistas/sócios.....			
		2.360,78	2.531,30
Activo corrente:			
Inventários.....	8	4.612,17	3.830,48
Clientes.....	13	,53	
Estado e outros entes públicos.....	13		
Diferimentos.....	13	180,53	347,99
Outros activos correntes.....	13	4.220,54	5.984,80
Caixa e depósitos bancários.....	13	18.891,23	9.120,70
		27.905,00	19.283,97
Total do Activo.....		30.265,78	21.815,27
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio:			
Capital realizado.....	14	72.059,58	72.059,58
Outros instrumentos de capital próprio.....	14		
Reservas legais.....	14		
Outras reservas.....	14		
Resultados transitados.....	14	(71.852,84)	(66.692,49)
Outras variações no capital próprio.....	14		
Resultado líquido do período.....	14	5.612,28	(8.145,20)
		5.819,02	(2.778,11)
Total do capital próprio.....			
Passivo			
Passivo não corrente:			
Provisões.....			
Financiamentos obtidos.....	13		
Outras contas a pagar.....	13	13.240,92	
		13.240,92	
Passivo corrente:			
Fornecedores.....	13	8.190,06	6.316,99
Estado e outros entes públicos.....	13	3.015,77	2.458,14
Diferimentos.....	13		
Outros passivos correntes.....	13	,01	15.818,25
		11.205,84	24.593,38
Total do passivo.....		24.446,76	24.593,38
Total do Capital Próprio e do Passivo.....		30.265,78	21.815,27

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (Modelo para ME)

De Janeiro até Dezembro

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013 Ano Completo
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados.....	9	157.158,63	149.888,15
Subsídios à exploração.....	11	1.215,00	
Variação nos inventários da produção.....	8		
Trabalhos para a própria entidade.....	9		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....	8	(81.377,41)	(80.135,23)
Fornecimentos e serviços externos.....		(36.698,32)	(37.213,63)
Gastos com o pessoal.....	16	(34.260,38)	(31.951,99)
Imparidade (perdas/reversões).....			
Provisões (aumentos/reduções).....	10		
Outros rendimentos e ganhos.....	9	1.232,06	2.210,01
Outros gastos e perdas.....		(732,92)	(10.057,05)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		6.536,66	(7.259,74)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....	5+6	(924,37)	(885,46)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		5.612,29	(8.145,20)
Gasto líquido de financiamento.....		(,01)	
Resultado antes de impostos		5.612,28	(8.145,20)
Imposto sobre o rendimento do período.....	12		
Resultado líquido do período	14	5.612,28	(8.145,20)

FIRMA: CDDT - CML - Demonstração de Resultados por Áreas de Atividade

ATIVIDADE GLOBAL		ASSOCIAÇÃO (Isento IRC)											BARES (Sujeito IRC)		
		Seção Pretaria	Torneio Pretaria	Quotas	Ação Social	Sede	Concurso Pescaria	Convívios Excursões	Rally Paper	Festa Natal Funcionários	Referendo Municipal	TOTAL ASSOCIAÇÃO	Bar Sede	Bar Referêntio	TOTAL BARES
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS															
31-12-2014															
71.1/3.4...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	157.158,63	407,50	35.188,73	0,00	180,50	172,50	1.792,00	955,00	1.070,00	37.401,55	76.667,78	61.425,69	19.065,16	80.490,85	
VOLUME DE NEGÓCIOS															
73	157.158,63	407,50	35.188,73	0,00	180,50	172,50	1.792,00	955,00	1.070,00	37.401,55	76.667,78	61.425,69	19.065,16	80.490,85	
74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
76	1.215,00	125,00	0,00	0,00	870,00	0,00	0,00	220,00	0,00	0,00	1.215,00	0,00	0,00	0,00	
77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
78	1.232,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.148,48	1.148,48	44,29	44,29	88,58	
TOTAL/PROVEITOS															
61	159.605,69	592,50	35.188,73	0,00	1.050,50	172,50	1.792,00	675,00	1.070,00	38.549,03	79.026,26	61.469,98	19.109,45	80.579,43	
62	81.377,41	0,00	0,00	0,00	0,00	72,21	0,00	143,82	1.743,45	28.734,75	30.694,23	39.586,93	11.096,95	50.683,18	
63	36.698,32	3.289,00	396,06	0,00	4.583,71	360,00	1.696,00	195,40	449,86	4.050,10	31.578,55	4.195,86	925,91	5.121,77	
64	34.260,38	0,00	0,00	0,00	12.740,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.740,41	21.519,97	0,00	21.519,97	
65	924,37	0,00	0,00	0,00	279,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279,75	644,62	0,00	644,62	
66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68	706,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
69	26,69	0,00	0,00	0,00	448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,54	543,58	112,40	50,26	162,66	
TOTAL/CUSTOS															
	153.993,41	3.239,06	396,06	0,00	18.066,23	422,21	1.696,00	397,22	1.792,00	32.878,95	75.847,98	66.079,01	12.072,52	78.145,53	
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO EXERCÍCIO - IRC															
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO															
	5.612,28	3.239,00	136,34	-16.607,46	-17.015,73	-259,71	96,00	935,78	1.123,31	5.668,64	3.178,38	-4.693,03	7.026,93	2.433,90	

ATIVIDADE GLOBAL		ASSOCIAÇÃO (Isento IRC)											BARES (Sujeito IRC)	
		Seção Pretaria	Torneio Pretaria	Quotas	Ação Social	Sede	Concurso Pescaria	Convívios Excursões	Rally Paper	Festa Natal Funcionários	Referendo Municipal	TOTAL ASSOCIAÇÃO	Bar Sede	Bar Referêntio
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATERIAS PRIMAS CONSOMIDAS														
MERCADORIAS														
MATERIAS PRIMAS														
1	Existências Iniciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Compras	3.830,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	786,28	2.364,17	680,03	3.044,20
3	Regularização Exist.	82.159,10	0,00	0,00	0,00	72,21	0,00	143,82	1.743,45	29.201,19	31.160,67	40.026,80	10.969,63	50.998,43
4	Existências finais	4.612,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. M. V. M. P. C.														
		81.377,41	0,00	0,00	0,00	72,21	0,00	143,82	1.743,45	28.734,75	30.694,23	39.586,93	11.096,95	50.683,18

A

ATIVIDADES SUJEITAS : BAR SEDE + BAR REFEITORIO

031-A	DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS		2014
1	VENDA DE MERCADORIAS E OUTROS	D137	0,00
2	VENDA DE PRODUTOS- EMPRESAS CONSTRUÇÃO	D138	0,00
3	VENDAS DE ATIVOS BIOLOGICOS	D139	
4	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	D140	80.490,85
5	VARIAÇÃO DA PRODUÇÃO	D141	0,00
6	TRABALHOS PARA A PRÓPRIA EMPRESA	D142	0,00
7	SUBSÍDIOS DESTINADOS À EXPLORAÇÃO	D143	0,00
8	REVERSÕES	D144	0,00
9	GANHOS P/ AUMENTOS JUSTO VALOR	D145	0,00
10	OUTROS RENDIMENTOS OU GANHOS	D146	88,58
10.1	Dos quais: RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	D147	
11	JUROS DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS	D148	0,00
12	TOTAL DOS RENDIMENTOS (D137+....+D148, exceto D147)	D149	80.579,43
13	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E MATÉRIAS	D150	
14	CUSTO DAS MAT.PRIMAS, SUB E DE CONSUMO VENDIDAS	D151	50.683,18
15	ATIVOS BIOLOGICOS	D152	
16	FORNECIMENTOS SERVIÇOS EXTERNOS	D153	5.121,77
17	GASTOS COM O PESSOAL	D154	21.519,97
18	GASTOS DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	D155	644,62
19	PERDAS POR IMPARIDADE	D156	0,00
20	PERDAS P/ REDUÇÃO JUSTO VALOR	D157	0,00
21	PROVISÕES DO PERÍODO	D158	0,00
22	OUTROS GASTOS E PERDAS	D159	162,66
23	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	D160	13,33
24	TOTAL DOS GASTOS (D150+...+D160)	D161	78.145,53
25	IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO EXERCÍCIO - IRC	D162	
26	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO (D149-D161-D162)	D163	2.433,90

032	APURAMENTO DO LUCRO TRIBUTAVEL		
1	CORRECÇÕES A ACRESCER	D125	3.798,14
2	CORRECÇÕES A DEDUZIR	D126	0,00
3	DESPESAS CONFIDENCIAS OU NÃO DOCUMENTADAS	D127	0,00
4		D128	
5	SOMA (D125-D126+D127+D128)	D129	3.798,14
6	PREJUÍZO PARA EFEITOS FISCAIS	D130	0,00
7	LUCRO TRIBUTAVEL	D131	6.232,04
8	PREJUÍZOS FISCAIS A DEDUZIR NO EXERCÍCIO	D132	4.362,43
9	TOTAL DOS RENDIMENTOS (D131-D132) a transportar para campo D235	D133	1.869,61
10	RETENÇÕES NA FONTE (a indicar campo 359 - MOD.22)	D134	0,00

033	NUMERO MEDIO DE PESSOAS AO SERVIÇO		
	NUMERO MEDIO DE PESSOAS AO SERVIÇO	D136	3

FIRMA: CCDT - CML

O4		RENDIMENTOS DE CAPITALIS			
		RETENÇÃO NA FONTE		RENDIMENTOS ILIQUIDOS	
1	JUROS DE DEPOSITOS A ORDEM OU A PRAZO	D201	0,00	D204	
2	OUTROS RENDIMENTOS DE CAPITALIS	D202		D205	
3	LUCROS DISTRIBUIDOS (dedução 50%)			D244	
4	TOTAL DAS RETENÇÕES (a indicar campo 359-MOD22)	D203	0,00	D206	0,00

O5		RENDIMENTOS PREDIAIS			
1	RENDAS RECEBIDAS			D207	
2	IMPOSTO MUNICIPAL SOBRE IMOVEIS			D245	
3	DESPEAS MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO			D208	
4	RESULTADO LIQUIDO (D207-D245-D208) a transportar campo D237			D209	0,00
5	TOTAL DAS RETENÇÕES (a indicar campo 359-MOD22)			D212	0,00

O6		MAIS - VALIAS					
		IMOVEIS		PARTES CAPITAL		PROP INDUSTRIAL	
1	VALOR REALIZAÇÃO	D213		D221		D226	
2	VALOR AQUISIÇÃO	D214		D222		D227	
3	ANO AQUISIÇÃO	D215					
4	ENCARGOS C/AQUISIÇÃO	D216					
5	COEFICIENTE CORREC MON	D217					
6	Despesas e encargos	D218		D223		D228	
7	Menos Valias	D219	0,00	D224	0,00	D229	0,00
8	Mais Valias	D220	0,00	D225	0,00	D230	0,00
9	RESULTADO	Positivo		D231			0,00
		Negativo		D232			0,00
REPORTE DE RESULTADO LIQUIDO NEGATIVO							
10	A DEDUZIR NO EXERCICIO (até à concorrência do resultado liquido)			D233			
11	TOTAL DOS RENDIMENTOS (D231 - D233) a transportar para campo D238						0,00

O7		APURAMENTO DA MATERIA COLECTAVEL			
COMERCIAL, IND, AGRICOLA	D235	1.869,61	<i>Este quadro é só para n/controlo:</i> Atividades Isentas: Rendimentos 79.026,26 Custos 75.847,88 Resultado Act. ISENTAS 3.178,38		
CAPITAIS	D236	0,00			
PREDIAIS	D237	0,00			
MAIS VALIAS	D238	0,00			
OUTROS	D239				
RENDIMENTO GLOBAL (D235+D236+D237+D238+D239)	D240	1.869,61	GASTOS		
			Nº7ART 53ºCIRC	D246	1.869,61
CUSTOS COMUNS E OUTROS	D241		BENEF.FISCAIS	D242	
MATERIA COLECTAVEL (D240-D246-D241-D242) = valor Campo 302 Q09-MOD22				D243	0,00

07 APURAMENTO DO LUCRO TRIBUTÁVEL - MOD.22-IRC		
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		701
Variações patrimoniais positivas não reflectidas no resultado líquido do período (art.º 21.º) e quota-parte do subsídio respeitante a activos fixos tangíveis não depreciables e activos intangíveis com vida útil indefinida (art.º 22.º n.º 1 h))		702
Variações patrimoniais positivas (regime transitório previsto no art.º 5.º, n.ºs 1, 5 e 6 do DL 159/2009 de 13/7)		703
Variações patrimoniais negativas não reflectidas no resultado líquido do período (art.º 24.º)		704
Variações patrimoniais negativas (regime transitório previsto no art.º 5.º, n.ºs 1, 5 e 6 do DL 159/2009 de 13/7)		705
Alteração do regime fiscal dos contratos de construção (correções positivas)		706
Alteração do regime fiscal dos contratos de construção (correções negativas)		707
SOMA(campos 701 -707)		708
Matéria colectável / lucro tributável imputado por sociedades transparentes, ACE's ou AIE's (art.º 6.º)		709
Correções relativas a períodos de tributação anteriores (art.º 18.º n.º 2)		710
Vendas e prestações de serviços com pagamento diferido - diferença entre a quantia nominal da contraprestação e o justo valor (art.º 18.º n.º 5)		711
Gastos referentes a inventários e a fornecimentos e serviços externos com pagamento diferido: gastos de juros (art.º 18.º n.º 5)		782
Anulação dos efeitos do método da equivalência patrimonial (art.º 18.º n.º 8)		712
Ajustamentos não dedutíveis decorrentes da aplicação do justo valor (art.º 18.º n.º 9)		713
Pagamentos com base em acções (art.º 18.º n.º 11)		714
Gastos de benefícios de cessação de emprego, benefícios de reforma e outros benefícios pós-emprego ou a longo prazo dos empregados (art.º 18.º n.º 12)		715
Gastos suportados com transmissão onerosa de partes de capital (art.º 23.º n.ºs 3, 4 e 1.ª parte do n.º 5)		717
Provisões não dedutíveis ou para além dos limites legais(art.os 19.º n.º 3 e 39.º) e perdas por imparidade fiscalmente não dedutíveis de activos financeiros		721
IRC e outros impostos que incidam sobre lucros [art.º 45, n.º 1, alínea a)]		724
Impostos diferidos (art.º 45, n.º 1, alínea a))		725
Despesas não documentadas (art.º 23.º -A, n.º 1 b) - SUJEITO Tri.Aut DE 50%		716
Enc. evidenciados em documentos emitidos por SP c/ NIF inexistente ou inválido ou por SP cessados oficialmente (art.º 23.º -A, n.º 1 c))		726
Despesas ilícitas (art.º 23.º -A, n.º 1, al. d))		783
Multas, coimas e demais encargos, incluindo juros compensatórios e moratórios, pela prática de infracções (art.º 23.º -A, n.º 1, al. e))		728
Impostos, taxas e outros tributos que incidam sobre terceiros que o sp não esteja legalmente autorizado a somar (art.º 23.º -A, n.º 1, al. f))		727
Indemnizações por eventos seguráveis (art.º 23.º -A, n.º 1, al. g))		729
Ajudas de custo e encargos com compensação pela deslocação em viatura própria do trabalhador (art.º 23.º -A, n.º 1, al. h))		730
Encargos não devidamente documentados (art.º 23.º -A, n.º 1, al. c))		731
Encargos com o aluguer de viaturas sem condutor (art.º 23.º -A, n.º 1, al. i))		732
Encargos com combustíveis (art.º 23.º -A, n.º 1, al. j))		733
Encargos relativos a barcos de recreio e aeronaves de passageiros (art.º 23.º -A, n.º 1, al. k))		784
Juros de suprimentos (art.º 23.º -A, n.º 1, al. m))		734
Gastos não dedutíveis relativos à participação nos lucros por membros dos órgãos sociais (art.º 23.º -A, n.º 1, al. n))		735
Contribuição sobre o setor bancário (art.º 23.º -A, n.º 1, al. p))		780
Contribuição extraordinária sobre o setor energético (art.º 23.º -A, n.º 1, al. q))		785
Importâncias pagas ou devidas a entidades não residentes sujeitas a regime fiscal privilegiado (art.º 23.º -A, n.º 1, al. r) e n.º 7)		746
50% de outras perdas relativas a partes de capital ou outras componentes de capital próprio (ex-art.º 45.º n.º 3, parte final)		737
Outras perdas relativas a instrumentos de cap.próprio e gastos suportados com transmissão onerosa de instrumentos de cap.próprio de entidades não residentes sujeitas a um regime fiscal privilegiado (art.º 23.º -A, n.º 2 a 2 c))		786
Perdas por imparidade em inventários para além dos limites legais (art.º 28.º) e em créditos não fiscalmente dedutíveis ou para além dos limites legais (art.º 28.º -A a 28.º -C)		718
Perdas por imparidade de ativos não correntes (art.º 31.º-B) e depreciações/amortizações (art.º 34.º n.º 1) não aceites como gastos		719
40% do aumento das depreciações dos activos fixos tangíveis em resultado de reavaliação fiscal (art.º 15.º n.º 2 do DR 25/2009 de 14/9)		720
Créditos incobráveis não aceites como gastos (art.º 41.º)		722
Realizações de utilidade social não dedutíveis (art.º 43.º)		723
Menos-valias contabilísticas		736
Mais-valia fiscal resultante de mudanças no modelo de valorização (art.º 46.º n.º 5 b))		738
Diferença positiva entre as mais-valias e as menos-valias fiscais sem intenção de reinvestimento (art.º 46.º)		739
50% da diferença positiva entre as mais-valias e as menos-valias fiscais com intenção expressa de reinvestimento (art.º 48.º n.º 1)		740
Acréscimos por não reinvestimento ou pela não manutenção dos ativos na titularidade do adquirente (art.º 48.º n.º 6)		741

A ACRESCEM

	Mais-valias fiscais - regime transitório (art.º 7, n.º 7 b) Lei 30G/2000, de 29/12 e art.º 32, n.º 8 da Lei 109B/2001 de 27/12)	742
	Correcções relativas a instrumentos financeiros derivados (art.º 49.º)	743
	Prejuízos de estabelecimentos estáveis situados fora do território português (art.º 54.º -A)	787
	Correcções relativas a preços de transferência (art.º 63.º, n.º 8)	744
	Dif.ª positiva entre o VPT definitivo do imóvel e o valor constante do contrato (art.º 64.º, n.º 3, alínea a))	745
	Imputação de lucros de sociedades não residentes sujeitas a um regime fiscal privilegiado (art.º 66.º)	747
	Limitação à dedutibilidade de gastos de financiamento (art.º 67.º)	748
	Correcções nos casos de crédito de imposto por dupla tributação jurídica internacional (art.º 68.º, n.º 1)	749
	Correcções nos casos de crédito de imposto por dupla tributação económica internacional (art.º 68.º, n.º 3)	788
	Correcções da opção pelo regime especial aplicável às fusões, cisões, entradas de activos e permutas de partes sociais (art.ºs 74, 76 e 77)	750
	Transferência de residência, afetação de elementos patrimoniais a estabelecimento estável situado fora do território português, cessação da atividade ou transferência de elementos patrimoniais de estabelecimento estável situado em território português: saldo positivo referente aos elementos patrimoniais transferidos para outro Estado membro da UE ou do EEE ou afetos a estabelecimento estável aí situado (art.ºs 83.º, 84.º e 54.º-A, Transferência de residência, afetação de elementos patrimoniais a estabelecimento estável situado fora do território português, cessação da atividade ou transferência de elementos patrimoniais de estabelecimento estável situado em território português: saldo positivo referente aos elementos patrimoniais transferidos para países fora da UE ou do EEE ou afetos a estabelecimento estável aí situado (art.ºs 83.º, 84.º e 54.º-A, n.º 11)	789
	Donativos não previstos ou além dos limites legais (art.º 62.º e 62.º-A do EBF)	751
	Encargos financeiros não dedutíveis (art.º 32.º, n.º 2 do EBF)	779
		752
	SOMA(campos 708 -752)	753
A DEDUZIR	Despesas ou encargos de projecção económica plurianual contabilizados como gasto na vigência do PNC e ainda não aceites fiscalmente (art.º 22.º B do DR 25/2009 de 14/9)	754
	Prejuízo fiscal imputado por ACE ou AEIE (art.º 6.º)	755
	Correcções relativas a períodos de tributação anteriores (art.º 18.º n.º 2)	756
	Vendas e prestações de serviços com pagamento diferido - réditos de juros (art.º 18.º n.º 5)	757
	Gastos referentes a inventários e a fornecimentos e serviços externos com pagamento diferido: diferença entre a quantia nominal da contraprestação e o justo valor (art.º 18.º, n.º 5)	791
	Anulação dos efeitos do método da equivalência patrimonial (art.º 18.º n.º 8)	758
	Ajustamentos não tributáveis decorrentes da aplicação do justo valor (art.º 18.º n.º 9)	759
	Pagamentos com base em acções (art.º 18.º n.º 11)	760
	Pagamentos ou colocação à disposição dos beneficiários de benefícios de cessação de emprego, benefícios de reforma e outros benefícios pós-emprego ou a longo prazo dos empregados (art.º 18.º n.º 17)	761
	Reversão de perdas por imparidade tributadas (art.ºs 28.º, n.º 3 e 28.º-A, n.º 3)	762
	Depreciações e amortizações tributadas em períodos de tributação anteriores (art.º 20.º do DR 25/2009 de 14/9)	763
	Perdas por imparidade tributadas em períodos de tributação anteriores (art.ºs 28.º, 28.º -A, n.º 1 e 31.º -A, n.º 7)	781
	Reversão de provisões tributadas (art.ºs 19.º, n.º 4 e 39.º, n.º 4)	764
	Restituição de impostos não dedutíveis e excesso de estimativa para impostos diferidos (art.º 23.º -A, n.º 1, al. a))	765
	Gasto fiscal relativo a ativos intangíveis, propriedades de investimento e ativos biológicos não consumíveis (art.º 45.º -A)	792
	Mais-valias contabilísticas	767
	50% da menos-valia fiscal resultante da mudança de modelo de valorização (art.º 46.º, n.º 5 b) e art.º 45.º, n.º 3 parte final) e 50% da diferença negativa entre as mais e as menos-valias fiscais de partes de capital ou outras componentes do capital próprio (ex art.º 45.º, n.º 3, 1ª parte)	768
	Diferença negativa entre as mais-valias e as menos-valias fiscais (art.º 46.º)	769
	Correcções relativas a instrumentos financeiros derivados (art.º 49.º)	770
	50% dos rendimentos de patentes e outros direitos de propriedade industrial (art.º 50.º -A)	793
	Eliminação da dupla tributação económica de lucros e reservas distribuídos (art.ºs 51.º e 51.º -D)	771
	Lucros de estabelecimentos estáveis situados fora do território português (art.º 54.º -A)	794
	Correcção pelo adquirente do imóvel quando adopta o VPT definitivo para a determinação do resultado tributável na respectiva transmissão (art.º 64.º n.º 3 b))	772
	Reporte dos gastos de financiamento líquidos de períodos de tributação anteriores (art.º 67.º)	795
	Correcções resultantes da opção pelo regime especial aplicável às fusões, cisões, entradas de activos e permutas de partes sociais (art.ºs 74, 76 e 77)	773
	Transferência de residência, afetação de elementos patrimoniais a estabelecimento estável situado fora do território português, cessação da atividade ou transferência de elementos patrimoniais de estabelecimento estável situado em território português: saldo negativo referente aos elementos patrimoniais transferidos para fora do território português ou afetos a estabelecimento estável aí situado	796
	Benefícios fiscais	774
		775
		SOMA(campos 752 -775)
	PREJUÍZO PARA EFEITOS FISCAIS (se 776 > 753) (a transportar para o Q09)	777
	LUCRO TRIBUTÁVEL (se 753 >= 776) (a transportar para o Q09)	778

09 APURAMENTO DA MATERIA COLECTÁVEL			
<i>(Transparte do Q. 07)</i>			
		Regime geral	
1	PREJUÍZO FISCAL	301	0,00
2	LUCRO TRIBUTÁVEL	302	0,00
Prejuízos fiscais dedutíveis:			
	Exercício N-5 2008		2.268,10
	Exercício N-4 2009		4.809,83
	Exercício N-3 2010		3.021,27
	Exercício N-2 2011		2.107,80
	Exercício N-1 2012		13.959,18
	Exercício N-1 2013		0,00
3	DEDUÇÕES	303	Total Prejuízos Dedutíveis 26.166,18
	Prejuízos fiscais deduzidos	309	4.362,43
	Benefícios fiscais	310	0,00
4	MATERIA COLECTÁVEL	311	0,00
MATERIA COLECTÁVEL TOTAL		346	0,00

10 CALCULO DO IMPOSTO			
Imposto à		347-A	0,00
taxa 21,5% - art.87º nº5 CIRC		347-B	0,00
Imposto Região Aut. Açores		350	
Imposto Região Aut. Madeira		370	
COLECTA (347+349+350+370)		351	0,00
DEDUÇÕES			
Dupla tributação internacional		353	0,00
Benefícios fiscais		355	0,00
Pagamento especial por conta		356	0,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES (353+355+356)		357	0,00
IRC LIQUIDADO (351-357)>=0		358	0,00
RESULTADO DA LIQUIDAÇÃO		371	0,00
Retenções na fonte		359	0,00
Pagamento por conta		360	0,00
IRC A PAGAR		361	0,00
IRC A RECUPERAR		362	0,00
IRC de exercícios anteriores		363	
Reposição de benefícios fiscais		372	
Derrama		364	0,00
Derrama estadual		373	
Pagamentos adicionais por conta (art.105º-A)		374	
Tributações Autónomas		365	0,00
Juros compensatórios		366	
Juros de mora		369	
TOTAL A PAGAR		367	0,00
TOTAL A RECUPERAR		368	0,00

0,00

11 OUTRAS INFORMAÇÕES					
Total de rendimentos do período	410	80.579,43	Volume negocios período	411	80.490,85
Diferença positiva entre o VPT considerado para efeitos IMT e o valor constane do contrato, nos casos ...				416	
Data ocorreu a trans. partes sociais (art.51 nº9 e art.88 nº11)				418	
Tratando-se de Micro entidades, indicar se opta pelas normas NCRF				423	SIM ?
<i>(se NAO quer Micro por "X" no sim)</i>					

12 RETENÇÕES NA FONTE	
NIF	Retenção na Fonte
NIF	Retenção na Fonte
NIF	Retenção na Fonte
NIF	Retenção na Fonte
NIF	Retenção na Fonte
ESTÁ OK COM TOTAL RETIDO? SIM	

13 TRIBUTAÇÕES AUTONOMAS					
Desp. Representação (art.88º nº7)	414	0,00	Indemnizações ...	422	
Enc.c/Viat. (art.88º nº4)	421		Enc.c/Viat. (art.88º nº3)	420	
Desp.c/ajuda custo desl viat.trab	415	0,00	Enc.c/Viat.<25000	426	0,00
Enc.NAO Dedutíveis art.23º nº1 h)	425	0,00	Enc.c/Viat>=25000<35000	427	0,00
Lucros distribuí...	417		Enc.c/Viat>=35000	428	0,00
Enc.bonus ..art.88º nº13 b)	424				

Resumo de Pagamentos a efectuar ao estado em 2015:			
- PEC - pagamento especial por conta		- IRC a pagar até 31/05/2015	0,00
1º Prest até 30.Março/2015	<input type="text"/>	- IRC a recuperar	0,00
2º Prest até 30.Out./2015	<input type="text"/>		
- Pagamento por Conta			
1º Prest até 30.Julho/2015	<input type="text"/>		
2º Prest até 30.Set./2015	<input type="text"/>		
3º Prest até 15.Dez./2015	<input type="text"/>		

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

BALANÇO ANALITICO

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS (ME)

Nas presentes notas, todos os montantes são apresentados em euros.

NOTA 1. IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

1.1 - Designação da entidade: CENTRO DE CULTURA E DESPORTO DOS TRABALHADORES DA CAMARA MUNICIPAL DE LAGOS

1.2 - Sede: RUA R FILARMONICA 1 DE MAIO - MERCADO DE SANTO AMARO, LJ 10APARTADO 648, em Lagos.

1.3 - Objecto social: ASSOCIAÇÕES CULTURAIS E RECREATIVAS- CAE Principal: 94991-R3

1.4 - Nº de identificação de pessoa colectiva: 501610880

1.5 - Fundo Social: € 72.059,58

1.6 – Número médio de trabalhadores no exercício: 3

NOTA 2. REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 - As demonstrações financeiras anexas foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística para Micro entidades (NC-ME) aprovada pelo Decreto-Lei 36-A/2011 de 09 de Março, em harmonia com o Sistema de Normalização Contabilística (SNC) aprovado pelo Decreto-lei n.º 158/2009 de 13 de Julho com as rectificações da Declaração de Rectificação n.º 67-B/2009 de 11 de Setembro e com as alterações introduzidas pela Lei n.º 20/2010 de 23 de Agosto.

2.2 - O conteúdo das contas das demonstrações financeiras é comparável com o do ano anterior.

2.3 - A entidade adoptou a NC-ME pela primeira vez em 2010.

NOTA 3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

As principais políticas contabilísticas adoptadas pela Entidade na preparação das demonstrações financeiras anexas são as seguintes:

3.1 – BASES DE APRESENTAÇÃO

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas de acordo com as bases de apresentação das demonstrações financeiras (BADF):

3.1.1. - PRESSUPOSTO DA CONTINUIDADE

No âmbito do pressuposto da continuidade, a entidade avaliou a informação de que dispõe e as suas expectativas futuras, tendo em conta a capacidade da entidade prosseguir com o seu negócio. Da avaliação resultou que o negócio tem condições de prosseguir presumindo-se a sua continuidade.

3.1.2. – PRESSUPOSTO DO ACRÉSCIMO

Os elementos das demonstrações financeiras são reconhecidos logo que satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento

3.1.3.- CONSISTÊNCIA DE APRESENTAÇÃO

A apresentação e classificação de itens nas demonstrações financeiras está consistente de um período para o outro.

3.1.4. - MATERIALIDADE E AGREGAÇÃO

A materialidade depende da dimensão e da natureza da omissão ou do erro, ajuizados nas circunstâncias que os rodeiam. Considera-se que as omissões ou declarações incorrectas de itens são materialmente relevantes se puderem, individual ou colectivamente, influenciar as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras. Um item que não seja materialmente relevante para justificar a sua apresentação separada na face das demonstrações financeiras pode porém ser materialmente relevante para que seja apresentado separadamente nas notas do presente anexo.

As demonstrações financeiras resultam do processamento de grandes números de transacções ou outros acontecimentos que são agregados em classes de acordo com a sua natureza ou função. A fase final do processo de agregação e classificação é a apresentação de dados condensados e classificados que formam linhas de itens na face do balanço, na demonstração dos resultados, ou no anexo.

3.1.5. - COMPENSAÇÃO

Os activos e os passivos, os rendimentos e os gastos, não são compensados excepto quando tal for exigido ou permitido pela NC-ME. Assim, o rédito deve ser mensurado tomando em consideração a quantia de quaisquer descontos comerciais e abatimentos de volume concedidos pela Entidade. A Entidade empreende, no decurso das suas actividades ordinárias, outras transacções que não geram rédito mas que são inerentes às principais actividades que o geram. Os resultados de tais transacções são apresentados, quando esta apresentação reflecta a substância da transacção ou outro acontecimento, compensando qualquer rendimento com os gastos relacionados resultantes da mesma transacção.

Os ganhos e perdas provenientes de um grupo de transacções semelhantes são relatados numa base líquida, por exemplo, ganhos e perdas de diferenças cambiais ou ganhos e perdas provenientes de instrumentos financeiros detidos para negociação. Estes ganhos e perdas são relatados separadamente se forem materialmente relevantes.

3.1.6. - INFORMAÇÃO COMPARATIVA

A informação está comparativa com respeito ao período anterior para todas as quantias relatadas nas demonstrações financeiras. A informação comparativa foi incluída para a informação narrativa e descritiva quando é relevante para uma compreensão das demonstrações financeiras do período corrente, a menos que a NC-ME o permita ou exija de outra forma.

A informação narrativa proporcionada nas demonstrações financeiras relativa a períodos anteriores que continua a ser relevante no período corrente é divulgada novamente.

A comparabilidade da informação inter-períodos é continuamente objecto de aperfeiçoamento com o intuito de ser cada vez mais um instrumento de ajuda aos utentes permitindo-lhes tomar decisões económicas e avaliar as tendências na informação financeira para finalidades de previsão.

3.2.– POLÍTICAS DE RECONHECIMENTO E MENSURAÇÃO

3.2.1.– ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Os activos fixos tangíveis são inicialmente registados ao custo de aquisição ou produção, o qual inclui o custo de compra, quaisquer custos directamente atribuíveis às actividades necessárias para colocar os activos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida.

As designadas propriedades de investimento (terrenos e edifícios), bem como os activos biológicos de produção, são reconhecidos como activos fixos tangíveis. Os animais ou plantas vivos detidos pela entidade e que não se enquadrem na actividade agrícola integram a subcategoria de equipamentos biológicos.

Os activos fixos tangíveis são apresentados pelo respectivo valor líquido de depreciações acumuladas.

As depreciações são calculadas, após o momento em que o bem se encontra em condições de ser utilizado, de acordo com o método da linha recta, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As vidas úteis e método de depreciação dos vários bens são revistos anualmente. O efeito de alguma alteração a estas estimativas é reconhecido prospectivamente na demonstração dos resultados.

As despesas de manutenção e reparação (dispêndios subsequentes) que não são susceptíveis de gerar benefícios económicos futuros adicionais são registadas como gastos no período em que são incorridas.

O ganho (ou a perda) resultante da alienação ou abate de um activo fixo tangível é determinado como a diferença entre o justo valor do montante recebido na transacção ou a receber e a quantia escriturada do activo e é reconhecido em resultados no período em que ocorre o abate ou a alienação.

Os activos fixos tangíveis são depreciados em "*quota anual*" durante as vidas úteis estimadas:

Edifícios e outras construções	-	20 a 50 anos
Equipamento básico	-	7 a 10 anos
Equipamento de transporte	-	4 anos
Equipamento administrativo	-	3 a 8 anos
Outros activos fixos tangíveis	-	4 a 7 anos

3.2.3. – IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

Tratando-se de uma Sociedade de Advogados, sujeita ao *Regime da transparência fiscal*, o imposto sobre o rendimento do período é apurado na esfera pessoal de cada sócio (advogado), através da imputação aos sócios em função da sua participação social na sociedade da matéria colectável anualmente apurada na sociedade ou entidade. O imposto apurado (IRS) devido por cada um dos sócios

será apurado em conjunto com os seus restantes rendimentos particulares. Ou seja, existe uma transferência da tributação da sociedade para os seus sócios, pessoas singulares

3.2.4. – ACTIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS

Os activos e os passivos financeiros são reconhecidos no balanço quando a Entidade se torna parte das correspondentes disposições contratuais.

Os activos e passivos financeiros encontram-se mensurados ao custo.

Estão incluídos nesta categoria os seguintes activos financeiros:

- Clientes e outras dívidas de terceiros (deduzido de eventuais perdas por imparidade);
- Outros activos financeiros (deduzidos de eventuais imparidades);
- Caixa e depósitos bancários

Estão incluídos nesta categoria os seguintes passivos financeiros:

- Fornecedores e outras dívidas de terceiros;
- Financiamentos obtidos;
- Outros passivos financeiros

A Entidade desreconhece activos financeiros apenas quando os direitos contratuais aos seus fluxos de caixa expiram por cobrança, ou quando transfere para outra entidade o controlo desses activos financeiros e todos os riscos e benefícios significativos associados à posse dos mesmos.

A Entidade desreconhece passivos financeiros apenas quando a correspondente obrigação seja liquidada, cancelada ou expire.

3.2.5. – RECONHECIMENTO DO RÉDITO

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes da actividade normal da Entidade. O rédito é reconhecido líquido do Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA), abatimentos e descontos.

A Entidade reconhece rédito quando este pode ser razoavelmente mensurável, seja provável que a Entidade obtenha benefícios económicos futuros, e os critérios específicos se encontrem cumpridos.

3.2.6. – LOCAÇÃO FINANCEIRA

A classificação das locações é feita em função da substância e não da forma do contrato. Assim as locações são classificadas como financeiras sempre que os seus termos transferem substancialmente todos os riscos e vantagens associados à propriedade do bem para o locatário. As restantes locações são classificadas como operacionais.

Os activos adquiridos mediante contratos de locação financeira, bem como as correspondentes responsabilidades, são registados no início da locação pelo valor presente dos pagamentos mínimos da locação. Os pagamentos de locações financeiras são repartidos entre encargos financeiros e redução da responsabilidade, por forma a ser obtida uma taxa de juro constante sobre o saldo pendente da responsabilidade.

Os pagamentos de locações operacionais são reconhecidos como gasto numa base linear durante o período da locação. Os incentivos recebidos são registados como uma responsabilidade, sendo o montante agregado dos mesmos reconhecido como uma redução do gasto com a locação, igualmente numa base linear.

As rendas contingentes são reconhecidas como gastos do período em que são incorridas.

3.2.7. – CUSTOS DE EMPRÉSTIMOS OBTIDOS

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

3.2.8. – BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS

Os benefícios dos emprego classificam-se em:

a) Benefícios de curto-prazo

Os benefícios de curto prazo incluem salários, ordenados, contribuições para a Segurança Social, licença por doença.

b) Benefícios de cessação

Resultam de benefícios pagos em consequência da decisão da Entidade cessar o emprego de um empregado antes da data normal de reforma, ou da decisão de um empregado de aceitar a saída voluntária em troca desses benefícios.

3.3 – ACONTECIMENTO SUBSEQUENTES E PRINCIPAIS PRESSUPOSTOS RELATIVOS AO FUTURO.

Os acontecimentos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam à data do balanço, ou seja acontecimentos após a data do balanço que dão origem a ajustamentos, são reflectidos nas demonstrações financeiras. Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação sobre condições que ocorram após a data do balanço, ou seja acontecimentos após a data do balanço que não dão origem a ajustamentos, são divulgados nas demonstrações financeiras, se forem considerados materialmente relevantes.

3.4 – PRINCIPAIS FONTES DE INCERTEZA DAS ESTIMATIVAS

As estimativas e os pressupostos subjacentes foram determinados com base no melhor conhecimento existente à data de aprovação das demonstrações financeiras dos eventos e transacções em curso, assim como na experiência de eventos passados e/ou correntes. Contudo, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data de aprovação das demonstrações financeiras, não foram consideradas nessas estimativas. As alterações às estimativas que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras serão corrigidas de forma prospectiva. Por este motivo e dado o grau de incerteza associado, os resultados reais das transacções em questão poderão diferir das correspondentes estimativas.

NOTA 4. POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS.

4.1 – APLICAÇÃO INICIAL DA DISPOSIÇÃO DAS NC-ME COM EFEITOS NO PERÍODO CORRENTE OU EM QUALQUER PERÍODO ANTERIOR, OU COM POSSÍVEIS EFEITOS EM PERÍODOS FUTUROS:

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes da adopção inicial da NC-ME.

4.2 – ALTERAÇÃO VOLUNTÁRIA EM POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS COM EFEITO NO PERÍODO CORRENTE OU EM QUALQUER PERÍODO ANTERIOR (SENDO IMPRATICÁVEL DETERMINAR A QUANTIA DE AJUSTAMENTO) OU COM POSSÍVEIS EFEITOS EM PERÍODOS FUTUROS.

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

4.3 – ALTERAÇÕES EM ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS COM EFEITO NO PERÍODO CORRENTE OU QUE SE ESPERA QUE TENHAM EFEITO EM FUTUROS PERÍODOS.

Não se verificaram quaisquer alterações em estimativas contabilísticas.

4.4 – ERROS MATERIALMENTE RELEVANTES DE PERÍODOS ANTERIORES

Não se verificaram erros materialmente relevantes em períodos anteriores, no entanto devemos referir que foi efectuada uma correcção no valor total de (+) 3.273,87 euros aos saldos de caixa por conta de erros detectados em exercícios anteriores. **Ver Nota 13 (Caixa e Depósitos bancários)**

NOTA 5. ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS**→ Aplicação modelo do custo:**

Os activos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição.

As taxas de depreciação aplicadas foram as constantes do Decreto Regulamentar 25/2009. As depreciações do exercício foram calculadas pelo método das quotas constantes. **Ver Nota 3**

Durante o período findos em 31/12/2014, o movimento ocorrido na quantia escriturada dos activos fixos tangíveis, bem como nas respectivas depreciações acumuladas, foi o seguinte:

Classe de activos \ Valores apurados		Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equip. básico	Equip. de transporte	Equip. administrativo	Activos fixos tangíveis em curso	Outros activos fixos tangíveis	Soma Controlo
Início do período	Valor bruto escriturado	0,00	0,00	10.616,14	35.361,42	6.851,68	0,00	3.623,21	56.452,45
	Amortização acumulada + perdas por imparidade	0,00	0,00	-9.018,09	-35.361,42	-6.401,67	0,00	-3.139,97	-53.921,15
Período	Aquisições			449,00		276,95			725,95
	Alienações								0,00
	Activos classificados como detidos p/ venda								0,00
	Amortização do período			-354,51		-167,31		-402,55	-924,37
	Perdas por imparidade								0,00
	Revalorizações								0,00
Fim do período	Valor bruto escriturado	0,00	0,00	11.065,14	35.361,42	7.128,63	0,00	3.623,21	57.178,40
	Amortização acumulada+ perdas por imparidade	0,00	0,00	-9.372,60	-35.361,42	-6.568,98	0,00	-3.542,52	-54.845,52

0,00

Em activos tangíveis, a empresa tem registados diverso equipamento de restauração/hotelaria, como fogões, bancadas em inox, 1 máquina de lavar copos, mesas e cadeiras; 2 viaturas de 9 Lugares afectas à associação; diverso mobiliário e equipamento de escritório, e algum equipamento básico essencial à actividade da empresa.

Compromissos contratuais relacionados com Activos Fixos Tangíveis:

A empresa não tem quaisquer compromissos contratuais relacionados com os seus activos fixos tangíveis.

NOTA 6. ACTIVOS INTANGÍVEIS

Não aplicável.

NOTA 7. LOCAÇÕES

Não aplicável.

NOTA 8. INVENTÁRIOS

Políticas contabilísticas adoptadas na mensuração dos inventários e fórmula de custeio usada.

Ver Nota 3

A Quantia total escriturada de inventários e quantia reconhecida como um gasto durante o período
Em 31/12/2013 e 31/12/2014, os inventários da Entidade detalham-se conforme segue:

	Inventários			Inventário em 31/12/2014
	Inventário em 31/12/2013	Compras	Regularizações	
Matérias primas e consumíveis				
Bar da Sede	2.364,17	40.028,80		2.806,14
Refeitório Municipal	786,28	29.201,19		1.252,72
Bar do Refeitório Municipal	680,03	10.969,63		553,31
Restantes áreas		1.959,48		
Produtos e trabalhos em curso				
Produtos acabados				
Mercadorias				
	3.830,48	82.159,10	-	4.612,17
Custo mercad. vendas e matérias cons				81.377,41
Variações nos inventários da produção				0,00

NOTA 9. RÉDITO

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes da actividade normal da Entidade. O rédito é reconhecido líquido do Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA), abatimentos e descontos.

No exercício as prestações de serviço e restantes rendimentos da empresa ascenderam a **159.605,69 euros**.

Réditos		
	2013	2014
Associação		
Quotizações		
Funcionários CML	31.016,44 €	28.044,25
Funcionários CCD	165,60 €	165,60
Funcionários EM	1.336,58 €	1.680,05
Funcionários AHBVL	681,43 €	597,17
Reformados	3.945,02 €	4.207,61
Atletas	422,00 €	494,05
Total	37.567,07 €	35.188,73
Outros Proventos Associativos		
Torneio de Petanca	397,50 €	407,50
Rally Paper		455,00
Aulas		
Sede		
Carta campista/Reformados	913,00 €	
Venda Viatura 91-55-BF	750,00 €	
Correcções exercicios anteriores	1.460,01 €	
Outros		180,50
Concurso de Pesca	365,00 €	172,50
Secção Campismo	35,50 €	
Visitas / Passeios	185,00 €	1.792,00
Festa de Natal funcionarios		1.070,00
Refeitório Municipal	30.988,78 €	38.545,03
Total	35.094,79 €	42.622,53 €
Total Proventos da Associação:	72.661,86 €	77.811,26 €
Proventos De Exploração Dos Bares		
Bar da Sede	59.015,92 €	61.469,98
Bar do Refeitório Municipal	18.501,66 €	19.109,45
Bar da Feira do Livro Parque Anel Verde	1.918,72 €	
Total	79.436,30 €	80.579,43
Total Proventos Dos Bares	79.436,30 €	80.579,43
Subsidios		1.215,00
Total Global	152.098,16 €	159.605,69 €

NOTA 10. PROVISÕES

Não aplicável.

NOTA 11. SUBSÍDIOS DO GOVERNO E APOIOS DO GOVERNO

Não aplicável.

NOTA 12. IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

A entidade trata-se de uma associação de trabalhadores actuais e antigos funcionários do Município de Lagos, a qual tem essencialmente um caracter social perante os seus associados, praticando operações não tributáveis (associação) e operações sujeitas a imposto (exploração de 2 Bares: Bar do Município de Lagos e da Sede da própria associação).

Sobre as actividades com fins lucrativos, a entidade encontra-se sujeita a Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Colectivas (IRC) à taxa de 21,5%.

Nos termos do Código do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Colectivas, a Entidade encontra-se sujeita a tributação autónoma sobre um conjunto de encargos, às taxas previstas no artigo 88º do Código do IRC. **No exercício não se registaram encargos passíveis de tributação autónoma nas actividades tributáveis.**

De acordo com a legislação em vigor, as declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correcção por parte das autoridades fiscais durante um período de quatro anos (cinco anos para a Segurança Social), excepto quando tenham havido prejuízos fiscais, tenham sido concedidos benefícios fiscais, ou estejam em curso inspecções, reclamações ou impugnações, casos estes em que, dependendo das circunstâncias, os prazos são alongados ou suspensos.

A Gerência da Entidade entende que as eventuais correcções resultantes de revisões/inspecções por parte das autoridades fiscais àquelas declarações de impostos não terão um efeito significativo nas demonstrações financeiras de 31 de Dezembro de **2011 a 2014.**

NOTA 13. ACTIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS

A Entidade desenvolve uma variedade de activos e passivos financeiros, no âmbito da sua política de gestão, nomeadamente:

Quantia escriturada de cada uma das categorias de activos financeiros e passivos financeiros, no total e para cada um dos tipos significativos de activos e passivos financeiros de entre cada categoria:

Clientes/Fornecedores/Accionistas -Sócios/Outras contas a receber e a pagar/Pessoal

Em 31 de Dezembro de 2014 e 2013, a rubrica de Clientes/Fornecedores/Accionistas -Sócios/Outras contas a receber e a pagar e Pessoal apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	31-12-2014			31-12-2013		
	Corrente	Não corrente	Total	Corrente	Não corrente	Total
Activos						
Clientes	0,52		0,52			0,00
Outras Activos Correntes:						
Pessoal			0,00			0,00
Accionistas/Sócios			0,00			0,00
Adiantamentos Fornecedores			0,00			0,00
Devedores por acréscimos	1.070,00		1.070,00			0,00
Outros Devedores	3.150,54		3.150,54	5.984,80		5.984,80
Perdas por imparidade			0,00			0,00
Total do Activo	4.221,06	0,00	4.221,06	5.984,80	0,00	5.984,80

Passivos						
Fornecedores c/c	8.190,06		8.190,06	6.316,99		6.316,99
<u>Outras Contas a pagar</u>						
Adiantamentos de Clientes			0,00			0,00
Pessoal	0,01		0,01			0,00
Accionistas/Sócios			0,00			0,00
Fornecedores Imobilizado			0,00			0,00
Credores p/acrescimos gastos			0,00			0,00
Outros credores		13.240,92	13.240,92		15.818,25	15.818,25
Total do Passivo	21.430,99	0,00	21.430,99	6.316,99	15.818,25	22.135,24
Total líquido	-17.209,93	0,00	-17.209,93	-332,19	-15.818,25	-16.150,44

No **Activo Corrente** em 2014 encontra-se o total dos valores contabilizados no final do ano e ainda não satisfeitos.

Em 2014, do lado do **Passivo Não Corrente**, na rubrica "Outros Credores, encontra-se o total de participações devidas aos associados pelos actos médicos / consultas realizados que somam à data um total de 11.570,92 euros, assim como o valor de 600,00 a pagar à clinica médica por serviços prestados e a quantia de 1.070,00 euros referente a movimento de acréscimos aos rendimentos 2014 da festa natal cujo recibo é datado de 2015.

No **Passivo Corrente** o valor de 8.190,06 euros corresponde a montantes a pagar a Fornecedores relativamente a custos incorridos.

Estado e outros entes públicos

Em 31 de Dezembro de 2014 e 2013, a rubrica de Estado e outros entes públicos apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	31-12-2014			31-12-2013		
	Corrente	Não corrente	Total	Corrente	Não corrente	Total
Estado e outros entes públicos						
Activos						
<u>Imposto sobre o rendimento</u>						
<u>Retenção de impostos sobre rendimentos</u>						
<u>Imposto sobre o valor acrescentado</u>			0,00			0,00
<u>Contribuições para a segurança social</u>			0,00			0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivos						
<u>Imposto sobre o rendimento</u>						
<u>Retenção de impostos sobre rendimentos</u>						0,00
IRS Trabalho dependente	95,00		95,00	193,00		193,00
IRS Trabalho independente	15,53		15,53			0,00
IRS Predial			0,00			0,00
<u>Outras Tributações</u>	4,15		4,15			0,00
<u>Imposto sobre o valor acrescentado</u>	2.217,53		2.217,53	1.691,54		1.691,54
<u>Contribuições para a segurança social</u>	683,56		683,56	573,60		573,60
Total	3.015,77	0,00	3.015,77	2.458,14	0,00	2.458,14

Os valores registados no *Passivo* em 31 de Dezembro de 2013 correspondem aos valores do IRS e Segurança Social ref. ao mês de Dezembro a ser liquidado no mês seguinte e ao valor a pagar de IVA do 4º Trim. 2013 a ser liquidado até 15 de Fevereiro do ano de 2014.

Caixa e Depósitos bancários

Em 31/12/2014 e em 31/12/2013, a rubrica de Caixa e Depósitos bancários apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	31-12-2014	31-12-2013
Caixa e depósitos bancários		
Activos		
Caixa	600,00	200,00
Caixa SEDE	100,00	
Caixa REFEITÓRIO + BAR REFEITORIO	120,00	120,00
Caixa BAR SEDE	380,00	80,00
Depósitos à ordem	18.291,23	8.920,70
CGD	15.784,83	883,83
Montepio Geral	2.506,40	8.036,87
Outros depósitos bancários		
Total	18.891,23	9.120,70
Passivos		
Caixa		
Depósitos à ordem		
Outros depósitos bancários		
Total	0,00	0,00

A empresa em 31/12/2014 apresenta um fundo de caixa fixo no valor de 600,00 como acima se evidencia. Contudo aquando das verificações de saldos em 31/12 constatou-se existir um diferencial negativo nesta rubrica no valor de 3.273,87 euros, sendo necessário proceder a regularizações contabilísticas como a seguir se indica:

Razões que julgamos justificativas dos saldos negativos de caixa:

1) Em 2012, o TOC anterior saldou as contas de IVA por crédito da conta CAIXA, deixando os saldos de caixa de estar em conformidade com os reais existentes. Estes movimentos, deveriam ter sido registados em contas da classe 3/6 ou 7, afectando os resultados desse ano.

Assim, foi decisão da Direcção proceder à regularização destes valores no exercício 2014 por conta de Resultados Transitados do Ano 2012 (+) 3.138,92 € por forma a repor-se contabilisticamente o saldo real existente.

2) Em 2013, o fundo de caixa fixo era no valor de 200,00, contudo o saldo inicial contabilístico não estaria em conformidade com o saldo efectivo, por força do erro proveniente do ano anterior.

Assim, em 2014 procedeu-se à regularização do diferencial apurado por conta de Resultados Transitados do Ano 2013 (+) 134,95 €.

Diferimentos

Em 31/12/2014 e em 31/12/2013, a rubrica de Diferimentos apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	31-12-2014			31-12-2013		
	Corrente	Não corrente	Total	Corrente	Não corrente	Total
Diferimentos						
Activos						
Gastos a reconhecer: Seguros ref.ano seguinte	180,53		180,53	347,99		347,99
Total	180,53	0,00	180,53	347,99	0,00	347,99
Passivos						
Rendimentos a reconhecer			0,00			0,00
...			0,00			0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NOTA 14. CAPITAL PRÓPRIO

Capital próprio

Em 31/12/2014 e em 31/12/2013, a rubrica de Capital próprio apresentava a seguinte decomposição:

	Movimentos nas rubricas de Capitais Próprios			
	Saldo em 31/12/2013	Aumentos	Reduções	Saldo em 31/12/2014
Capital realizado	72.059,58			72.059,58
Acções (quotas) próprias	-			-
Outros Instrum. de capital próprio	-			-
Prémios de emissão	-			-
Reservas legais	-			-
Outras reservas	-			-
Resultados transitados	(66.692,49)	3.273,87	8.434,22	(71.852,84)
Excedentes de revalorização	-			-
Outras variações no capital próprio	-			-
Resultado líquido do exercício	(8.145,20)	13.757,48		5.612,28
Dividendos antecipados	-			-
	(2.778,11)	17.031,35	8.434,22	5.819,02

Fundo Social

Em 31 de Dezembro, o fundo social da Entidade, é no montante de 72.059,58 euros.

Resultados Transitados

Os valores apresentados em 2014 correspondem ao somatório dos valores transferidos de Resultados líquidos de exercícios anteriores, transferidos para esta rubrica conforme deliberado pelas respectivas actas de aprovação de contas.

Em 2014 ao verificarem-se os saldos de caixa da empresa, apurou-se existir um diferencial negativo no valor total de 3.273,87 euros provenientes do exercício de 2012 e 2013, respectivamente nos montantes de 3.138,92 euros e 134,95 euros, o qual se corrigiu por contrapartida de conta de resultados transitados do respectivo período. **Ver Nota 13 (Caixa e Depósitos bancários)**

Resultado Líquido do exercício

A entidade obteve um Resultado líquido positivo no exercício que ascende a 5.612,28 euros, o qual deverá ser transferido para cobertura de resultados transitados negativos de exercícios anteriores.

NOTA 15. DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR DIPLOMAS LEGAIS

Não existem quaisquer dívidas ao estado e outros entes públicos em situação de mora

NOTA 16. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES**16.1 BENEFÍCIO DOS EMPREGADOS**

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade no exercício é de 3 pessoas (2H+1M).

O número de pessoas ao serviço em 31/12 é de 3 pessoas.

Decomposição dos gastos com o pessoal em 31 de Dezembro:

Gastos com o Pessoal		
	2013	2014
Remunerações dos Órgãos Sociais (Mapa KM)		
Remunerações do pessoal	26.343,60	27.864,84
Encargos sobre Remunerações	5.179,17	5.703,46
Seguro Ac. Trab. e Doenças Profi.	359,22	437,17
Outros gastos com Pessoal	70,00	254,91
	31.951,99	34.260,38


16.2 OUTRAS INFORMAÇÕES

Não são conhecidas informações que possam distorcer o conteúdo apresentado nestas demonstrações financeiras, ou são de relevância diminuta, que não merecem qualquer abordagem.

Lagos, 15 de Março de 2015

O TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

O ÓRGÃO DE GESTÃO



Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
1	Isento - IRC/IVA	29.155,54	28.074,42	107.446,56	110.624,94	75.847,88	79.026,26
1.1	Associação	7.496,97	5.704,30	45.185,94	42.697,68	42.969,49	40.481,23
1.1.03	Secção de Pétaanca	0,00	0,00	3.239,00	0,00	3.239,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos			3.239,00		3.239,00	
62.2	Serviços especializados			583,00		583,00	
62.2.2	Publicidade e propaganda			583,00		583,00	
62.2.2.2	Public.Prop.c/IVA n/Dedutível			583,00		583,00	
62.3	Materials			2.656,00		2.656,00	
62.3.1	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido			46,00		46,00	
62.3.1.2	Ferr. Utens.D.Ráp. c/IVA n/Dedutível			46,00		46,00	
62.3.8	Outros Gastos Operacionais da Associação			2.610,00		2.610,00	
62.3.8.2	Inscrições em Actividades			1.130,00		1.130,00	
62.3.8.3	Exames Médicos Desportivos			480,00		480,00	
62.3.8.4	Taças e Troféus			80,00		80,00	
62.3.8.5	Quotizações, Filiações e Licenças			920,00		920,00	
1.1.04	Torneio de Pétaanca	0,00	0,00	396,06	532,50	396,06	532,50
62	Fornecimentos e serviços externos			396,06		396,06	
62.3	Materials			330,00		330,00	
62.3.8	Outros Gastos Operacionais da Associação			330,00		330,00	
62.3.8.4	Taças e Troféus			330,00		330,00	
62.6	Serviços diversos			66,06		66,06	
62.6.8	Outros serviços			66,06		66,06	
62.6.8.08	Outros Serviços			42,10		42,10	
62.6.8.08.2	Out.Serviços c/IVA n/Dedutível			42,10		42,10	
62.6.8.09	Outros Fornecimentos			23,96		23,96	
62.6.8.09.2	Out.Fornecim.c/IVA n/Dedutível			23,96		23,96	
72	Prestações de serviços				407,50		407,50
72.1	Proveitos Associativos				407,50		407,50
72.1.4	Inscrições em Actividades				407,50		407,50
72.1.4.2	Torneio de Pétaanca				407,50		407,50
75	Subsídios à exploração				125,00		125,00
75.2	Subsídios de outras entidades				125,00		125,00
75.2.1	Donativos				125,00		125,00
75.2.1.1	Secções Desportivas				125,00		125,00
1.1.05	Quotas	0,00	2.747,03	0,00	35.188,73	0,00	35.188,73
72	Prestações de serviços		2.747,03		35.188,73		35.188,73
72.1	Proveitos Associativos		2.747,03		35.188,73		35.188,73
72.1.1	Quotização		2.747,03		35.188,73		35.188,73
72.1.1.1	Func.C.M.Lagos		2.256,41		28.044,25		28.044,25
72.1.1.2	Func.C.C.D.T.C.M.Lagos		13,80		165,60		165,60
72.1.1.4	Func.Futurlagos, E.E.M.		151,33		1.680,05		1.680,05
72.1.1.5	Func.A.H.B.V.Lagos		40,90		597,17		597,17
72.1.1.6	Reformados		284,59		4.207,61		4.207,61
72.1.1.7	Atletas				494,05		494,05
1.1.06	Ação Social	2.042,08	0,00	16.607,46	0,00	16.607,46	0,00

Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
62	Fornecimentos e serviços externos	2.042,08		16.606,42		16.606,42	
62.6	Serviços diversos	2.042,08		16.606,42		16.606,42	
62.6.8	Outros serviços	2.042,08		16.606,42		16.606,42	
62.6.8.05	Acção Social / Participações	2.042,08		16.606,42		16.606,42	
62.6.8.05.01	Consultas de Especialidade	153,16		1.607,92		1.607,92	
62.6.8.05.02	Tratamentos	126,36		1.749,99		1.749,99	
62.6.8.05.03	Aparelhos	513,10		3.414,06		3.414,06	
62.6.8.05.04	Exames	24,86		1.052,31		1.052,31	
62.6.8.05.05	Intervenções Cirúrgicas			838,69		838,69	
62.6.8.05.09	Consultas Clínica Geral	1.200,00		7.820,45		7.820,45	
62.6.8.05.13	Devolução de Quotas	24,60		123,00		123,00	
68	Outros gastos e perdas			1,04		1,04	
68.8	Outros			1,04		1,04	
68.8.11	Serviços Bancários			1,04		1,04	
1.1.09	Sede	1.430,81	0,00	18.323,20	1.307,47	18.066,23	1.050,50
62	Fornecimentos e serviços externos	263,46		4.785,91	202,20	4.583,71	
62.2	Serviços especializados	61,50		1.216,54	50,00	1.166,54	
62.2.1	Trabalhos especializados	61,50		768,54	50,00	718,54	
62.2.1.2	Trab.Especial.c/IVA n/Dedutív.	61,50		768,54	50,00	718,54	
62.2.1.2.1	Serviços de Contabilidade	61,50		738,00	50,00	688,00	
62.2.1.2.3	Inspeções Viaturas			30,54		30,54	
62.2.6	Conservação e reparação			448,00		448,00	
62.2.6.1	Conserv.Rep.Equip.Transporte			420,00		420,00	
62.2.6.1.2	Cons.Rep.Eq.Tr.E c/IVA n/Ded.			420,00		420,00	
62.2.6.9	Conserv.Reparação Outros			28,00		28,00	
62.2.6.9.2	Outr.Cons.Rep.c/IVA n/Dedutív.			28,00		28,00	
62.3	Materiais	12,38		887,26		887,26	
62.3.1	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	8,00		23,30		23,30	
62.3.1.2	Ferr.Utens.D.Ráp. c/IVA n/Dedutível	8,00		23,30		23,30	
62.3.3	Material de Escritório	4,38		805,30		805,30	
62.3.3.2	Mat.Escrit.c/IVA n/Dedutível	4,38		765,30		765,30	
62.3.3.3	Mat.Escrit. Outros (REI/REPR)			40,00		40,00	
62.3.8	Outros Gastos Operacionais da Associação			58,66		58,66	
62.3.8.5	Quotizações, Filiações e Licenças			58,66		58,66	
62.4	Energia e fluidos	67,38		1.156,01	20,83	1.135,18	
62.4.1	Electricidade	41,80		513,21	20,83	492,38	
62.4.1.2	Electric. c/IVA n/Dedutível	41,80		513,21	20,83	492,38	
62.4.2	Combustíveis	25,58		635,64		635,64	
62.4.2.2	Gasóleo c/IVA n/Dedutível			610,06		610,06	
62.4.2.9	Outros Combustíveis	25,58		25,58		25,58	
62.4.2.9.2	Out.Combust.c/IVA n/Dedutível	25,58		25,58		25,58	
62.4.3	Água			7,16		7,16	
62.4.3.2	Água c/IVA n/ Dedutível			7,16		7,16	
62.5	Deslocações, estadas e transportes			52,94		52,94	
62.5.1	Deslocações e estadas			52,94		52,94	
62.5.1.1	Deslocações Estadia do Pessoal			44,94		44,94	

**Balancete de centros de custo - Contabilidade geral**

(Mês de Dezembro)

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
62.5.1.1.6	Portagens e Estacionamento			44,94		44,94	
62.5.1.2	Deslocações e Estadia-Gerência			8,00		8,00	
62.5.1.2.2	Despesas de Alimentação			8,00		8,00	
62.6	Serviços diversos	122,20		1.473,16	131,37	1.341,79	
62.6.1	Rendas e alugueres			0,52		0,52	
62.6.1.4	Aluguer Equipamento			0,52		0,52	
62.6.1.4.2	Alug.Equipam.c/IVA n/ Dedutível			0,52		0,52	
62.6.2	Comunicação	89,22		874,63	60,38	814,25	
62.6.2.1	Correio	30,75		56,84		56,84	
62.6.2.1.2	Correio c/IVA n/Dedutível	30,75		30,75		30,75	
62.6.2.1.3	Correio Outros (REI/REPR)			26,09		26,09	
62.6.2.2	Telefones	27,43		335,97		335,97	
62.6.2.2.2	Telefones c/IVA n/Dedutível	27,43		335,97		335,97	
62.6.2.3	Telemóveis			110,00	10,00	100,00	
62.6.2.3.2	Telemóveis c/IVA n/Dedutível			110,00	10,00	100,00	
62.6.2.4	TV p/cabo e Internet	31,04		371,82	50,38	321,44	
62.6.2.4.2	Internet c/IVA n/Ded.	31,04		371,82	50,38	321,44	
62.6.3	Seguros			430,64	70,99	359,65	
62.6.3.01	Seguro-Automóveis			393,55	70,99	322,56	
62.6.3.01.01	Viatura 52-76-RH			393,55	70,99	322,56	
62.6.3.06	Seguro-Estabelec.Comercial			37,09		37,09	
62.6.7	Limpeza, higiene e conforto			2,79		2,79	
62.6.7.2	Limp.Hig.Conf.c/IVA n/Dedutiv.			2,79		2,79	
62.6.8	Outros serviços	32,98		164,58		164,58	
62.6.8.08	Outros Serviços	17,38		17,38		17,38	
62.6.8.08.2	Out.Serviços c/IVA n/Dedutível	17,38		17,38		17,38	
62.6.8.09	Outros Fornecimentos	15,60		147,20		147,20	
62.6.8.09.2	Out.Forneclm.c/IVA n/Dedutível	15,60		147,20		147,20	
63	Gastos com o pessoal	869,95		12.795,18	54,77	12.740,41	
63.2	Remunerações do Pessoal	723,00		10.202,60		10.202,60	
63.2.1	Remunerações Sede	723,00		10.202,60		10.202,60	
63.2.1.1	Ordenados Administrativos Sede	630,00		7.560,00		7.560,00	
63.2.1.4	Subsídio de Férias Administrativos Sede			630,00		630,00	
63.2.1.5	Subsídio de Natal Administrativos Sede			630,00		630,00	
63.2.1.7	Subsídio de Alimentação Administrativos Sede	93,00		1.382,60		1.382,60	
63.5	Encargos sobre Remunerações	146,95		2.064,31		2.064,31	
63.5.1	Encargos Administrativos Sede	146,95		2.064,31		2.064,31	
63.6	Seguros de acidentes no trabalho e doenças			273,36	54,77	218,59	
63.6.1	Seg.Ac.Trabalho / Associação			273,36	54,77	218,59	
63.8	Outros gastos com o pessoal			254,91		254,91	
63.8.9	Outros Custos com o Pessoal			254,91		254,91	
63.8.9.2	Out.Cust.Pess.c/IVA n/Dedutiv.			254,91		254,91	
64	Gastos de depreciação e de amortização	279,75		279,75		279,75	
64.2	Activos fixos tangíveis	279,75		279,75		279,75	
64.2.3	Amort.Equipamento Básico	67,79		67,79		67,79	
64.2.3.3	Amort.Instalações	67,79		67,79		67,79	

Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Cretores
64.2.6	Amort.Equip.Administrativo		75,00		75,00		75,00
64.2.6.1	Amort.Mobiliário		75,00		75,00		75,00
64.2.8	Amort.Outras Imob.Corpóreas		136,96		136,96		136,96
68	Outros gastos e perdas		17,64		449,00		449,00
68.1	Impostos				41,72		41,72
68.1.2	Impostos Indirectos:				41,72		41,72
68.1.2.4	Imposto s/Transp.Rodoviário				41,72		41,72
68.1.2.4.1	Imposto Único de Circulação				41,72		41,72
68.8	Outros		17,64		407,28		407,28
68.8.01	Correcções relativas a períodos anteriores				286,49		286,49
68.8.02	Donativos				10,00		10,00
68.8.11	Serviços Bancários		17,64		110,79		110,79
69	Gastos e perdas de financiamento		0,01		13,36		13,36
69.1	Juros Suportados		0,01		13,36		13,36
69.1.1	Juros de financiamentos obtidos		0,01		0,01		0,01
69.1.5	Juros Mora e Compensatórios				13,35		13,35
72	Prestações de serviços					180,50	180,50
72.1	Proveitos Associativos					180,50	180,50
72.1.6	Outros Proveitos Associativos					180,50	180,50
72.1.6.2	Outros Proveitos Associativos					180,50	180,50
75	Subsídios à exploração					870,00	870,00
75.2	Subsídios de outras entidades					870,00	870,00
75.2.1	Donativos					870,00	870,00
75.2.1.1	Secções Desportivas					500,00	500,00
75.2.1.2	Actividades Realizadas					370,00	370,00
1.1.10	Convívios/ Concursos Pesca	0,00	0,00	504,42	244,71	432,21	172,50
31	Compras				72,21		72,21
31.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo				72,21		72,21
31.2.1	Matérias-Primas				72,21		72,21
31.2.1.1	Mat.-Primas - Aquisição				72,21		72,21
31.2.1.1.2	Mat.-Primas c/IVA n/ Dedutível				72,21		72,21
31.2.1.1.2.2	Mat.-Primas c/IVA n/ Ded.-Outras Actividades				72,21		72,21
61	Custo mercadorias vendidas e matérias				72,21		72,21
61.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo				72,21		72,21
61.2.1	Matérias Primas				72,21		72,21
61.2.1.4	Associação				72,21		72,21
62	Fornecimentos e serviços externos				360,00		360,00
62.3	Materiais				360,00		360,00
62.3.8	Outros Gastos Operacionais da Associação				360,00		360,00
62.3.8.4	Taças e Troféus				360,00		360,00
72	Prestações de serviços					172,50	172,50
72.1	Proveitos Associativos					172,50	172,50
72.1.4	Inscrições em Actividades					22,50	22,50
72.1.4.1	Encontros/Convívios					22,50	22,50
72.1.6	Outros Proveitos Associativos					150,00	150,00
72.1.6.2	Outros Proveitos Associativos					150,00	150,00

Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
1.1.12	Convívios/Excursões	0,00	0,00	1.696,00	1.792,00	1.696,00	1.792,00
62	Fornecimentos e serviços externos			1.696,00		1.696,00	
62.3	Materiais			1.696,00		1.696,00	
62.3.8	Outros Gastos Operacionais da Associação			1.696,00		1.696,00	
62.3.8.7	Alugueres Ocasionais de Transportes			1.000,00		1.000,00	
62.3.8.8	Entradas Isla Mágica			696,00		696,00	
72	Prestações de serviços				1.792,00		1.792,00
72.1	Proveitos Associativos				1.792,00		1.792,00
72.1.4	Inscrições em Actividades				1.792,00		1.792,00
72.1.4.3	Visitas/Passelos				1.792,00		1.792,00
1.1.13	Rally Papper	143,82	143,82	483,04	818,82	339,22	675,00
31	Compras		143,82	143,82	143,82		
31.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo		143,82	143,82	143,82		
31.2.1	Matérias-Primas		143,82	143,82	143,82		
31.2.1.1	Mat.-Primas - Aquisição		143,82	143,82	143,82		
31.2.1.1.2	Mat.-Primas c/IVA n/ Dedutível		143,82	143,82	143,82		
31.2.1.1.2.2	Mat.-Primas c/IVA n/ Ded.-Outras Actividades		143,82	143,82	143,82		
61	Custo mercadorias vendidas e matérias	143,82		143,82		143,82	
61.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	143,82		143,82		143,82	
61.2.1	Matérias Primas	143,82		143,82		143,82	
61.2.1.4	Associação	143,82		143,82		143,82	
62	Fornecimentos e serviços externos			195,40		195,40	
62.3	Materiais			190,00		190,00	
62.3.8	Outros Gastos Operacionais da Associação			190,00		190,00	
62.3.8.4	Taças e Troféus			190,00		190,00	
62.6	Serviços diversos			5,40		5,40	
62.6.8	Outros serviços			5,40		5,40	
62.6.8.09	Outros Fornecimentos			5,40		5,40	
62.6.8.09.2	Out.Fornecim.c/IVA n/Dedutível			5,40		5,40	
72	Prestações de serviços				455,00		455,00
72.1	Proveitos Associativos				455,00		455,00
72.1.4	Inscrições em Actividades				455,00		455,00
72.1.4.4	Rally Papper				455,00		455,00
75	Subsídios à exploração				220,00		220,00
75.2	Subsídios de outras entidades				220,00		220,00
75.2.1	Donativos				220,00		220,00
75.2.1.3	Rally Papper				220,00		220,00
1.1.18	Festa Natal Funcionários	3.880,26	2.813,45	3.936,76	2.813,45	2.193,31	1.070,00
31	Compras	1.743,45	1.743,45	1.743,45	1.743,45		
31.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1.743,45	1.743,45	1.743,45	1.743,45		
31.2.1	Matérias-Primas	1.743,45	1.743,45	1.743,45	1.743,45		
31.2.1.1	Mat.-Primas - Aquisição	1.743,45	1.743,45	1.743,45	1.743,45		
31.2.1.1.2	Mat.-Primas c/IVA n/ Dedutível	1.743,45	1.743,45	1.743,45	1.743,45		
31.2.1.1.2.2	Mat.-Primas c/IVA n/ Ded.-Outras Actividades	1.743,45	1.743,45	1.743,45	1.743,45		
61	Custo mercadorias vendidas e matérias	1.743,45		1.743,45		1.743,45	

Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
61.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1.743,45		1.743,45		1.743,45	
61.2.1	Matérias Primas	1.743,45		1.743,45		1.743,45	
61.2.1.4	Associação	1.743,45		1.743,45		1.743,45	
62	Fornecimentos e serviços externos	393,36		449,86		449,86	
62.3	Materials	225,55		225,55		225,55	
62.3.1	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	225,55		225,55		225,55	
62.3.1.2	Ferr. Utens. D. Ráp. c/IVA n/Dedutível	225,55		225,55		225,55	
62.5	Deslocações, estadas e transportes	5,65		5,65		5,65	
62.5.1	Deslocações e estadas	5,65		5,65		5,65	
62.5.1.1	Deslocações Estadia do Pessoal	5,65		5,65		5,65	
62.5.1.1.6	Portagens e Estacionamento	5,65		5,65		5,65	
62.6	Serviços diversos	162,16		218,66		218,66	
62.6.7	Limpeza, higiene e conforto	10,56		10,56		10,56	
62.6.7.2	Limp. Hig. Conf. c/IVA n/Dedutiv.	10,56		10,56		10,56	
62.6.8	Outros serviços	151,60		208,10		208,10	
62.6.8.09	Outros Fornecimentos	151,60		208,10		208,10	
62.6.8.09.2	Out. Fornecim. c/IVA n/Dedutível	151,60		208,10		208,10	
72	Prestações de serviços		1.070,00		1.070,00		1.070,00
72.1	Proveitos Associativos		1.070,00		1.070,00		1.070,00
72.1.6	Outros Proveitos Associativos		1.070,00		1.070,00		1.070,00
72.1.6.2	Outros Proveitos Associativos		1.070,00		1.070,00		1.070,00
1.3	Refeitório Municipal	21.658,57	22.370,12	62.260,62	67.927,26	32.878,39	38.545,03
1.3.07	Refeitório Municipal	21.658,57	22.370,12	62.260,62	66.783,78	32.878,39	37.401,55
31	Compras	1.125,96	20.637,92	29.332,23	29.332,23		
31.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1.065,26	20.633,85	29.266,71	29.266,71		
31.2.1	Matérias-Primas	1.065,26	20.633,85	29.266,71	29.266,71		
31.2.1.1	Mat.-Primas - Aquisição	1.065,26	20.633,85	29.266,71	29.266,71		
31.2.1.1.1	Mat.-Primas c/IVA Dedutível			47,10	47,10		
31.2.1.1.1.4	Mat.-Primas Isentas Art.º 53 CIVA			47,10	47,10		
31.2.1.1.2	Mat.-Primas c/IVA n/ Dedutível	1.065,26	20.633,85	29.219,61	29.219,61		
31.2.1.1.2.1	Mat.-Primas Refeitório Municipal	1.065,26	20.633,85	29.219,61	29.219,61		
31.7	Devoluções de compras	59,68	4,07	59,68	59,68		
31.7.6	Devolução de Matérias Primas	59,68	4,07	59,68	59,68		
31.7.6.2	Dev. Mat. Prim. c/IVA n/Dedutível	59,68	4,07	59,68	59,68		
31.7.6.2.1	Dev. Mat. Primas Refeitório Municipal	59,68	4,07	59,68	59,68		
31.8	Descostos e abatimentos em compras	1,02		5,84	5,84		
31.8.6	Desc. Obtidos Matérias-Primas	1,02		5,84	5,84		
31.8.6.3	Desc. Obt. Mat. Prim. (REI/REPR)	1,02		5,84	5,84		
61	Custo mercadorias vendidas e matérias	20.353,88		28.734,75		28.734,75	
61.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	20.353,88		28.734,75		28.734,75	
61.2.1	Matérias Primas	20.353,88		28.734,75		28.734,75	
61.2.1.2	Refeitório Municipal	20.353,88		28.734,75		28.734,75	
62	Fornecimentos e serviços externos	178,73		4.100,10	50,00	4.050,10	
62.2	Serviços especializados	61,50		842,44	50,00	792,44	
62.2.1	Trabalhos especializados	61,50		768,54	50,00	718,54	

(Euros)

Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
62.2.1.2	Trab.Especial.c/IVA n/Dedutív.	61,50		768,54	50,00	718,54	
62.2.1.2.1	Serviços de Contabilidade	61,50		738,00	50,00	688,00	
62.2.1.2.3	Inspecções Viaturas			30,54		30,54	
62.2.6	Conservação e reparação			73,90		73,90	
62.2.6.1	Conserv.Rep.Equipl.Transporte			73,90		73,90	
62.2.6.1.2	Cons.Rep.Eq.Tr.E c/IVA n/Ded.			73,90		73,90	
62.3	Materiais	8,36		245,23		245,23	
62.3.1	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	8,36		245,23		245,23	
62.3.1.2	Ferr.Utens.D.Ráp. c/IVA n/Dedutível	8,36		245,23		245,23	
62.4	Energia e fluidos			782,83		782,83	
62.4.2	Combustíveis			782,83		782,83	
62.4.2.2	Gasóleo c/IVA n/Dedutível			782,83		782,83	
62.5	Deslocações, estadas e transportes			89,40		89,40	
62.5.1	Deslocações e estadas			89,40		89,40	
62.5.1.1	Deslocações Estadia do Pessoal			89,40		89,40	
62.5.1.1.6	Portagens e Parqueamento			89,40		89,40	
62.6	Serviços diversos	108,87		2.140,20		2.140,20	
62.6.1	Rendas e alugueres			0,52		0,52	
62.6.1.4	Aluguer Equipamento			0,52		0,52	
62.6.1.4.2	Alug.Equipam.c/IVA N/ Dedutível			0,52		0,52	
62.6.3	Seguros			337,52		337,52	
62.6.3.01	Seguro-Automóveis			337,52		337,52	
62.6.3.01.03	Vialura 80-94-XS			337,52		337,52	
62.6.7	Limpeza, higiene e conforto	27,69		1.156,07		1.156,07	
62.6.7.2	Limp.Hlg.Conf.c/IVA n/Dedutív.	27,69		1.156,07		1.156,07	
62.6.8	Outros serviços	81,18		646,09		646,09	
62.6.8.09	Outros Fornecimentos	81,18		646,09		646,09	
62.6.8.09.2	Out.Fornecim.c/IVA n/Dedutível	81,18		646,09		646,09	
68	Outros gastos e perdas			93,54		93,54	
68.1	Impostos			41,72		41,72	
68.1.2	Impostos indirectos:			41,72		41,72	
68.1.2.4	Imposto s/Transp.Rodoviário			41,72		41,72	
68.1.2.4.1	Imposto Único de Circulação			41,72		41,72	
68.8	Outros			51,82		51,82	
68.8.01	Correcções relativas a períodos anteriores			50,00		50,00	
68.8.11	Serviços Bancários			1,82		1,82	
72	Prestações de serviços		1.732,20		37.401,55		37.401,55
72.1	Proveitos Associativos		1.732,20		37.401,55		37.401,55
72.1.3	Refeitório Municipal da C.M.Lagos		1.732,20		37.401,55		37.401,55
72.1.3.1	Refeitório		1.732,20		37.401,55		37.401,55
1.3.17	Noites de Verão	0,00	0,00	0,00	1.143,48	0,00	1.143,48
78	Outros rendimentos e ganhos				1.143,48		1.143,48
78.8	Outros				1.143,48		1.143,48
78.8.8	Outros não especificados				1.143,48		1.143,48
78.8.8.1	Coleta de fundos - Noites de Verão				1.143,48		1.143,48

Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
2	Sujeito - IRC/IVA	45.433,03	46.406,13	130.502,95	132.936,85	78.145,53	80.579,43
2.2	Bar da Sede	36.609,65	36.979,10	107.360,26	102.757,23	66.073,01	61.469,98
2.2.08	Bar da Sede	36.609,65	36.979,10	107.360,26	102.757,23	66.073,01	61.469,98
31	Compras	4.299,79	31.126,41	41.111,97	41.111,97		
31.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	3.878,92	31.094,93	40.622,23	40.622,23		
31.2.1	Matérias-Primas	3.878,92	31.094,93	40.622,23	40.622,23		
31.2.1.1	Mat.-Primas - Aquisição	3.878,92	31.094,93	40.622,23	40.622,23		
31.2.1.1.1	Mat.-Primas c/IVA Dedutível	3.878,92	31.094,93	40.622,23	40.622,23		
31.2.1.1.1.1	Mat.-Primas Taxa Reduzida	60,02	1.845,91	2.252,91	2.252,91		
31.2.1.1.1.2	Mat.-Primas Taxa Normal	3.314,72	25.508,10	33.721,57	33.721,57		
31.2.1.1.1.3	Mat.-Primas Taxa Intermédia	474,93	3.481,67	4.238,50	4.238,50		
31.2.1.1.1.4	Mat.-Primas Isentas Art.º 53 CIVA	29,25	259,25	409,25	409,25		
31.7	Devoluções de compras	372,16	31,48	388,56	388,56		
31.7.6	Devolução de Matérias Primas	372,16	31,48	388,56	388,56		
31.7.6.1	Dev.Mat.Prim.c/IVA Dedutível	340,68		357,08	357,08		
31.7.6.3	Dev.Mat.Prim.(REI/REPR)	31,48	31,48	31,48	31,48		
31.8	Descontos e abatimentos em compras	48,71		101,18	101,18		
31.8.6	Desc. Obtidos Matérias-Primas	48,71		101,18	101,18		
31.8.6.3	Desc. Obt. Mat. Prim.(REI/REPR)	48,71		101,18	101,18		
61	Custo mercadorias vendidas e matérias	29.540,63		39.586,83		39.586,83	
61.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	29.540,63		39.586,83		39.586,83	
61.2.1	Matérias Primas	29.540,63		39.586,83		39.586,83	
61.2.1.1	Bar da Sede	29.540,63		39.586,83		39.586,83	
62	Fornecimentos e serviços externos	284,47		4.316,37	120,51	4.195,86	
62.2	Serviços especializados	82,00		1.936,01	91,46	1.844,55	
62.2.1	Trabalhos especializados	50,00		710,50	50,00	660,50	
62.2.1.1	Trab.Especial.c/IVA Dedutível	50,00		710,50	50,00	660,50	
62.2.1.1.1	Serviços de Contabilidade	50,00		600,00	50,00	550,00	
62.2.1.1.2	Revisão Extintores			38,00		38,00	
62.2.1.1.3	Programação Maquinas Registradoras			72,50		72,50	
62.2.2	Publicidade e propaganda			15,00		15,00	
62.2.2.1	Public.Prop.c/IVA Dedutível			15,00		15,00	
62.2.3	Vigilância e segurança	32,00		378,00		378,00	
62.2.3.1	Vigilânc.Segur.c/IVA Dedutível	32,00		378,00		378,00	
62.2.4	Honorários			160,00		160,00	
62.2.4.1	Honorários de Colaboradores			160,00		160,00	
62.2.4.1.3	Honor.Colab.Outros (REI)			160,00		160,00	
62.2.6	Conservação e reparação			672,51	41,46	631,05	
62.2.6.2	Conserv.Rep.Equip.Bas.Instal.			130,00		130,00	
62.2.6.2.1	Cons.Rep.Eq.Bas.c/IVA Dedutív.			130,00		130,00	
62.2.6.9	Conserv.Reparação Outros			542,51	41,46	501,05	
62.2.6.9.1	Outr.Cons.Rep.c/IVA Dedutível			542,51	41,46	501,05	
62.3	Materiais	97,30		484,24	15,18	469,06	
62.3.1	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	97,30		461,75	15,18	446,57	
62.3.1.1	Ferr. Utens. D. Ráp.c/IVA Dedut.	97,30		461,75	15,18	446,57	

Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
62.3.3	Material de Escritório			22,49		22,49	
62.3.3.1	Mat.Escrit.c/IVA Dedutível			22,49		22,49	
62.4	Energia e fluidos			68,29		68,29	
62.4.2	Combustíveis			68,29		68,29	
62.4.2.3	Gás			68,29		68,29	
62.4.2.3.1	Gás c/IVA Dedutível			68,29		68,29	
62.6	Serviços diversos	105,17		1.827,83	13,87	1.813,96	
62.6.2	Comunicação	50,88		643,08		643,08	
62.6.2.3	Telemóveis			32,52		32,52	
62.6.2.3.1	Telemóveis c/IVA Dedutível			32,52		32,52	
62.6.2.4	TV p/cabo e Internet	50,88		610,56		610,56	
62.6.2.4.1	TV p/cabo c/IVA Ded.	50,88		610,56		610,56	
62.6.7	Limpeza, higiene e conforto	54,29		1.026,27	13,87	1.012,40	
62.6.7.1	Limp.Hig.Conf.c/IVA Dedutível	54,29		1.026,27	13,87	1.012,40	
62.6.8	Outros serviços			158,48		158,48	
62.6.8.02	Fotocópias e Plastificações			152,00		152,00	
62.6.8.02.1	Fotoc.Plast.c/IVA Dedutível			152,00		152,00	
62.6.8.09	Outros Fornecimentos			6,48		6,48	
62.6.8.09.1	Out.Fornecim.c/IVA Dedutível			2,58		2,58	
62.6.8.09.3	Out.Fornecim.Outros (REI)			3,90		3,90	
63	Gastos com o pessoal	1.840,14		21.574,74	54,77	21.519,97	
63.2	Remunerações do Pessoal	1.526,12		17.662,24		17.662,24	
63.2.2	Remunerações de Bar da Sede	1.526,12		17.662,24		17.662,24	
63.2.2.1	Ordenados Bar da Sede	1.255,00		13.615,00		13.615,00	
63.2.2.4	Subsídio de Férias Bar da Sede	42,09		1.001,31		1.001,31	
63.2.2.5	Subsídio de Natal Bar da Sede	42,09		1.001,31		1.001,31	
63.2.2.7	Subsídio de Alimentação Bar da Sede	186,94		2.044,62		2.044,62	
63.5	Encargos sobre Remunerações	314,02		3.639,15		3.639,15	
63.5.2	Encargos Bar da Sede	313,64		3.636,87		3.636,87	
63.5.6	Fundo Garantia Compensação Trabalho (0,075%)	0,38		2,28		2,28	
63.6	Seguros de acidentes no trabalho e doenças			273,35	54,77	218,58	
63.6.2	Seg.Ac.Trabalho /Bar da Sede			273,35	54,77	218,58	
64	Gastos de depreciação e de amortização	644,62		644,62		644,62	
64.2	Activos fixos tangíveis	644,62		644,62		644,62	
64.2.3	Amort.Equipamento Básico	286,72		286,72		286,72	
64.2.3.1	Amort.Equipamento Básico	132,82		132,82		132,82	
64.2.3.3	Amort.Instalações	153,90		153,90		153,90	
64.2.6	Amort.Equip.Administrativo	92,31		92,31		92,31	
64.2.6.5	Amort.Equip.Administrativo	92,31		92,31		92,31	
64.2.8	Amort.Outras Imob.Corpóreas	265,59		265,59		265,59	
68	Outros gastos e perdas			112,40		112,40	
68.8	Outros			112,40		112,40	
68.8.01	Correcções relativas a períodos anteriores			86,10		86,10	
68.8.08	Coimas			25,00		25,00	
68.8.11	Serviços Bancários			1,30		1,30	
69	Gastos e perdas de financiamento			13,33		13,33	

Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Cretores
69.1	Juros Suportados			13,33		13,33	
69.1.5	Juros Mora e Compensatórios			13,33		13,33	
72	Prestações de serviços		5.852,69		61.425,69		61.425,69
72.2	Bar da Sede		5.852,69		61.425,69		61.425,69
72.2.2	Prast.Serviço B-Tx.Nor.		5.852,69		61.425,69		61.425,69
78	Outros rendimentos e ganhos				44,29		44,29
78.8	Outros				44,29		44,29
78.8.2	Excesso da estimativa para Impostos				44,29		44,29
2.4	Bar do Refeitório Municipal	8.823,38	9.427,03	23.142,69	30.179,62	12.072,52	19.109,45
2.4.14	Bar Refeitório Municipal	8.823,38	9.427,03	23.142,69	30.179,62	12.072,52	19.109,45
31	Compras	553,25	8.168,37	11.019,67	11.019,67		
31.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	528,23	8.166,45	10.994,65	10.994,65		
31.2.1	Matérias-Primas	528,23	8.166,45	10.994,65	10.994,65		
31.2.1.1	Mat.-Primas - Aquisição	528,23	8.166,45	10.994,65	10.994,65		
31.2.1.1.1	Mat.-Primas c/IVA Dedutível	528,23	8.166,45	10.994,65	10.994,65		
31.2.1.1.1.1	Mat.-Primas Taxa Reduzida	130,88	2.009,98	2.817,52	2.817,52		
31.2.1.1.1.2	Mat.-Primas Taxa Normal	348,47	6.053,59	8.057,93	8.057,93		
31.2.1.1.1.3	Mat.-Primas Taxa Intermédia	48,88	102,88	119,20	119,20		
31.7	Devoluções de compras	25,02	1,92	25,02	25,02		
31.7.6	Devolução de Matérias Primas	25,02	1,92	25,02	25,02		
31.7.6.1	Dev.Mat.Prim.c/IVA Dedutível	25,02	1,92	25,02	25,02		
61	Custo mercadorias vendidas e matérias	8.220,13		11.096,35		11.096,35	
61.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	8.220,13		11.096,35		11.096,35	
61.2.1	Matérias Primas	8.220,13		11.096,35		11.096,35	
61.2.1.3	Bar do Refeitório Municipal	8.220,13		11.096,35		11.096,35	
62	Fornecimentos e serviços externos	50,00		976,41	50,50	925,91	
62.2	Serviços especializados	50,00		692,50	50,00	642,50	
62.2.1	Trabalhos especializados	50,00		672,50	50,00	622,50	
62.2.1.1	Trab.Especial.c/IVA Dedutível	50,00		672,50	50,00	622,50	
62.2.1.1.1	Serviços de Contabilidade	50,00		600,00	50,00	550,00	
62.2.1.1.3	Programação Maquinas Registadoras			72,50		72,50	
62.2.6	Conservação e reparação			20,00		20,00	
62.2.6.2	Conserv.Rep.Equip.Bas.Instal.			20,00		20,00	
62.2.6.2.1	Cons.Rep.Eq.Bas.c/IVA Dedutív.			20,00		20,00	
62.3	Materiais			31,68		31,68	
62.3.1	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido			31,68		31,68	
62.3.1.1	Ferr.Útens.D.Ráp.c/IVA Dedut.			31,68		31,68	
62.6	Serviços diversos			252,23	0,50	251,73	
62.6.7	Limpeza, higiene e conforto			99,73		99,73	
62.6.7.1	Limp.Hig.Conf.c/IVA Dedutível			99,73		99,73	
62.6.8	Outros serviços			152,50	0,50	152,00	
62.6.8.02	Fotocópias e Plastificações			152,00		152,00	
62.6.8.02.1	Fotoc.Plást.c/IVA Dedutível			152,00		152,00	
62.6.8.09	Outros Fornecimentos			0,50	0,50		
62.6.8.09.1	Out.Fornecim.c/IVA Dedutível			0,50	0,50		

Balancete de centros de custo - Contabilidade geral

(Mês de Dezembro)

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
68	Outros gastos e perdas			50,26		50,26	
68.8	Outros			50,26		50,26	
68.8.01	Correcções relativas a períodos anteriores			50,00		50,00	
68.8.11	Serviços Bancários			0,26		0,26	
72	Prestações de serviços		1.258,66		19.065,16		19.065,16
72.3	Bar C.M.Lagos		1.258,66		19.065,16		19.065,16
72.3.2	Prest.Serviço B-Tx.Nor.		1.258,66		19.065,16		19.065,16
78	Outros rendimentos e ganhos				44,29		44,29
78.8	Outros				44,29		44,29
78.8.2	Excesso da estimativa para impostos				44,29		44,29
TOTAL GERAL:		223.765,71	223.441,65	713.848,53	730.685,37	461.980,23	478.817,07

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
11	Caixa	15.207,61	14.352,60	153.819,26	153.219,26	600,00	
11.1	Caixa	14.323,02	14.068,01	152.934,67	152.934,67		
11.2	Caixa SEDE	384,59	284,59	384,59	284,59	100,00	
11.3	Caixa Refeitório+Bar Refeitório	120,00		120,00		120,00	
11.4	Caixa Bar Sede (Petanca)	380,00		380,00		380,00	
12	Depósitos à ordem	19.415,01	18.228,90	223.115,50	204.824,27	18.291,23	
12.1	C.G.D-Conta nº0387024586630	6.033,55	6.884,84	103.116,00	87.331,17	15.784,83	
12.2	M.Geral-179.10-001902-7	13.381,46	11.344,06	119.999,50	117.493,10	2.506,40	
21	Clientes	6.033,55	6.033,55	76.266,80	76.266,27	0,53	
21.1	Clientes c/c	6.033,55	6.033,55	76.266,80	76.266,27	0,53	
21.1.1	Clientes gerais	6.033,55	6.033,55	76.266,80	76.266,27	0,53	
21.1.1.002	Futurlagos	152,37	152,37	2.824,19	2.824,19		
21.1.1.003	Func.C.M.Lagos	5.365,89	5.365,89	69.128,82	69.128,30	0,52	
21.1.1.004	Joaquim Sequeira Vieira Unipessoal, Lda			50,00	50,00		
21.1.1.005	Reguarte-Soc.Construção Civil, Lda			40,00	40,00		
21.1.1.006	Auto Vasco da Gama			40,00	40,00		
21.1.1.007	Ass.Hum.B.V.Lagos	515,29	515,29	4.183,79	4.183,78	0,01	
22	Fornecedores	13.278,73	12.930,08	159.558,73	167.748,79		8.190,06
22.1	Fornecedores c/c	13.278,73	12.930,08	159.558,73	167.748,79		8.190,06
22.1.1	Fornecedores gerais	13.278,73	12.930,08	159.558,73	167.748,79		8.190,06
22.1.1.001	PT Comunicações, SA	58,47	58,47	707,79	707,79		
22.1.1.002	Recheio-Cash & Carry, S.A.	1.093,65	869,18	21.641,64	22.212,00		570,36
22.1.1.003	Refrisete-soc.dist.beb., lda.	2.937,57	3.477,37	32.126,40	34.716,75		2.590,35
22.1.1.006	CABOVISÃO-Televisão por cabo, S.A.	62,55	62,55	750,60	750,60		
22.1.1.008	microlagos-sist.Inf.e form. lda			119,51	119,51		
22.1.1.009	Sumol+Compal Marcas, S.A.	138,15	64,65	767,07	767,07		
22.1.1.010	Lagodoce-Pastelaria, Lda.			509,40	509,40		
22.1.1.012	Lagopel, Lda.	77,75	264,67	1.090,97	1.312,26		221,29
22.1.1.013	Frilagos, Unipessoal, Lda.			215,10	215,10		
22.1.1.015	Dias & Matos-Com.Prod.Alim.,Lda.			2.546,85	2.546,85		
22.1.1.016	José de Jesus Furtado-Cabeça de Casal H			1.984,09	1.984,09		
22.1.1.018	Manuel Rui Azinhais Nabeiro, Lda.	250,24	112,45	5.441,22	5.543,65		102,43
22.1.1.019	José João de Jesus		81,18	645,12	726,30		81,18
22.1.1.020	Ana Paula M. Veríssimo			50,00	50,00		
22.1.1.022	Vilagel-Com.Gel.e Congel.,Lda.	443,49	353,01	3.187,62	3.211,61		23,99
22.1.1.023	Auto Joteca-Rep.Com.Auto.,Lda			1,50	1,50		
22.1.1.033	BP Port.Com.e Lubr. SA	3.689,18	3.319,93	50.652,14	53.972,07		3.319,93
22.1.1.044	Potencial Escolha, Lda.	339,90	322,95	4.965,46	5.367,25		401,79
22.1.1.047	FCMP-Fed.Camp.Mont.Portugal			58,66	58,66		
22.1.1.049	Marçat Santos Gonçalves,Herd.Lda.	203,18	176,25	2.700,80	2.748,37		47,57
22.1.1.050	Ass.Hum.Bomb.Volunt.Lagos			46,74	46,74		
22.1.1.052	EDP-Serviço Universal,S.A.	41,80	41,80	534,04	534,04		
22.1.1.054	Município Lagos			7,16	7,16		
22.1.1.058	Carlos Bonança-Na Rua			18,45	18,45		
22.1.1.059	João Francisco Costa Fonseca	29,25	29,25	409,25	409,25		
22.1.1.063	Nicolau & Rosa, Lda			2,77	2,77		
22.1.1.064	Oswaldo José Silva Santos-Portitacas			850,00	850,00		
22.1.1.067	Techilagos Unipessoal Lda	12,55	12,55	74,74	74,74		
22.1.1.071	Best Search-Unipessoal, Lda.			60,00	60,00		
22.1.1.073	Antonio José Rosado Boto	210,00	210,00	1.230,00	1.230,00		

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

(Euros)

Mês: Dezembro

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
22.1.1.075	Aldi Portugal	26,99	26,99	28,16	28,16		
22.1.1.076	Sanlgarden-Equip.p/Jardim,Lda			85,37	85,37		
22.1.1.078	Finapesca	177,12	177,12	434,02	434,02		
22.1.1.079	WideCare-Soc.Unip,Lda			84,78	84,78		
22.1.1.080	Securitas Direct Portugal	39,36	39,36	464,94	464,94		
22.1.1.081	Qualidade e Simpatia, Lda	101,99		2.198,93	2.198,93		
22.1.1.082	MJG de Mário Gomes			17,70	17,70		
22.1.1.083	Artellect Unipessoal, Lda			583,00	583,00		
22.1.1.084	Andre Lourenço Unipessoal, Lda	592,81	702,87	6.012,63	6.380,82		368,19
22.1.1.085	Crisbolo			703,39	703,39		
22.1.1.086	Rui M. Pega Pacheco	18,40	18,40	215,48	215,48		
22.1.1.087	José Jesus Furtado-Cabeça Casal Heranç			213,81	213,81		
22.1.1.088	Maria Encarnação M.Louçã	494,82	504,28	3.966,11	4.184,20		218,09
22.1.1.089	Bechtle Direct Portugal Unip.Lda			366,48	366,48		
22.1.1.090	Multi Infor-Serviços Informáticos Lda			172,20	172,20		
22.1.1.091	Eva Transportes, Sa			1.000,00	1.000,00		
22.1.1.092	Miguel Ant. Oliveira Martins			162,83	162,83		
22.1.1.093	Paula Cristina S.Constantino	361,63	236,93	1.676,15	1.676,15		
22.1.1.094	Isidro Encarnação Martins Lda			1.157,92	1.157,92		
22.1.1.095	Auto Stand A. Perelra & Filha, Lda			62,87	62,87		
22.1.1.096	Luís Filipe Maria Amador			565,80	565,80		
22.1.1.097	Pablo & Ruben, Lda			90,00	90,00		
22.1.1.098	Rolear Automatizações Sa			42,72	42,72		
22.1.1.099	Oscar e Filhos, Lda			95,00	95,00		
22.1.1.100	Seros-Arelas e Britas, Lda.			48,70	48,70		
22.1.1.101	Garrafeira Soares-Comercio Bebidas, Sa	1.833,52	1.723,51	4.215,24	4.460,13		244,89
22.1.1.102	Tourlagos-Viag.e Turismo, Lda			696,00	696,00		
22.1.1.103	Plotécnica-Com.Equip.Escrit.Gabinetes Té			373,92	373,92		
22.1.1.104	Vidreira de Lagos			28,00	28,00		
22.1.1.105	Forportil			357,13	357,13		
22.1.1.106	Lagogs Lda	8,36	8,36	8,36	8,36		
22.1.1.107	Alcatifalar 2-Revestim.Unip. Lda	36,00	36,00	36,00	36,00		
23	Pessoal	3.060,55	1.917,35	23.052,17	23.052,18		0,01
23.1	Remunerações a pagar	3.060,55	1.917,35	23.052,17	23.052,18		0,01
23.1.2	Ao pessoal	3.060,55	1.917,35	23.052,17	23.052,18		0,01
24	Estado e Outros Entes Públicos	12.394,43	12.478,34	66.155,73	69.171,50		3.015,77
24.1	Imposto Sobre o Rendimento			289,02	289,02		
24.1.3	Imposto Estimado			289,02	289,02		
24.2	Retenção de impostos sobre rendimentos	182,00	95,00	1.998,00	2.108,53		110,53
24.2.1	Trabalho Dependente	173,00	90,00	1.829,00	1.919,00		90,00
24.2.2	Rend. Profissionais			40,00	55,53		15,53
24.2.2.1	Rend. Profissionais-Residentes			40,00	55,53		15,53
24.2.5	IRS-Sobretaxa	9,00	5,00	129,00	134,00		5,00
24.3	Imposto sobre o valor acrescentado (IV	11.058,05	11.694,73	55.392,00	57.609,53		2.217,53
24.3.2	IVA - Dedutível	999,03	2.811,98	11.812,81	11.812,81		
24.3.2.1	Relativo a Existências	922,13	2.550,23	10.481,34	10.481,34		
24.3.2.1.1	Aquisição Território Nacional	922,13	2.550,23	10.481,34	10.481,34		
24.3.2.1.1.1	Existências Tx.Red.	11,49	41,21	305,13	305,13		

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
24.3.2.1.1.2	Existências Tx.Nor.	842,55	2.340,94	9.609,79	9.609,79		
24.3.2.1.1.3	Existências Tx.Int.	68,09	168,08	566,42	566,42		
24.3.2.2	Relativo a Activos			166,97	166,97		
24.3.2.2.1	Aquisição Território Nacional			166,97	166,97		
24.3.2.2.1.2	Activos Tx.Nor.			166,97	166,97		
24.3.2.3	Relativo Outros Bens Serviços	76,90	261,75	1.164,50	1.164,50		
24.3.2.3.1	Aquisições Território Nacional	76,90	261,75	1.164,50	1.164,50		
24.3.2.3.1.2	Out.Bens e Serviços Tx.Nor.	76,90	261,75	1.160,38	1.160,38		
24.3.2.3.1.3	Out.Bens e Serviços Tx.Int.			4,12	4,12		
24.3.3	IVA - Liquidado	4.929,88	1.635,60	18.512,94	18.512,94		
24.3.3.1	Operações Gerais	4.929,88	1.635,60	18.512,94	18.512,94		
24.3.3.1.1	Trans.Int.Bens e Serviços	4.929,88	1.635,60	18.512,94	18.512,94		
24.3.3.1.1.2	Trans.Internas Tx.Nor.	4.929,88	1.635,60	18.512,94	18.512,94		
24.3.4	IVA - Regularizações	99,63	0,11	126,39	126,39		
24.3.4.2	Mensais (Trimest.)Favor Estado	99,63	0,11	126,39	126,39		
24.3.4.2.1	Regulariz.Favor Estado Tx.Red.	0,11	0,11	0,59	0,59		
24.3.4.2.2	Regulariz.Favor Estado Tx.Nor.	99,52		125,80	125,80		
24.3.5	IVA - Apuramento	5.029,51	5.029,51	18.639,33	18.639,33		
24.3.6	IVA - A pagar		2.217,53	6.300,53	8.518,06		2.217,53
24.3.6.1	A Pagar-Valores Apurados		2.217,53	6.300,53	8.518,06		2.217,53
24.5	Contribuições para a Segurança Social	1.148,88	683,56	8.450,68	9.134,24		683,56
24.8	Outras tributações	5,50	5,05	26,03	30,18		4,15
24.8.1	FCT (0,925% ref investimento financeir	5,09	4,67	24,07	27,90		3,83
24.8.2	FGCT (0,075% ref encargo Ent.Patronal)	0,41	0,38	1,96	2,28		0,32
27	Outras contas a receber e a pagar	7.533,30	8.170,81	90.936,39	99.956,77	4.220,54	13.240,92
27.1	Fornecedores de Investimentos			892,93	892,93		
27.1.1	Fornecedores de Investimentos - contas g			892,93	892,93		
27.1.1.1	Fornecedores Imobilizado c/c			892,93	892,93		
27.1.1.1.003	Securitas			552,28	552,28		
27.1.1.1.004	Bechtle Direct Portugal Unlp.Lda			340,65	340,65		
27.2	Devedores e credores por acréscimos	1.070,00		1.070,00		1.070,00	
27.2.1	Devedores por acréscimos de rendimento	1.070,00		1.070,00		1.070,00	
27.2.1.2	Festa de Natal 2014	1.070,00		1.070,00		1.070,00	
27.8	Outros devedores e credores	6.463,30	8.170,81	88.973,46	99.063,84	3.150,54	13.240,92
27.8.2	Consult., Acessores e Intermed	246,00	246,00	2.952,00	2.952,00		
27.8.2.01	N Numeros-Contab.Gestão, Lda	246,00	246,00	2.952,00	2.952,00		
27.8.8	Devedores e Credores Diversos	6.217,30	7.924,81	86.021,46	96.111,84	3.150,54	13.240,92
27.8.8.01	BP Portugal - Protocolo	3.319,93	3.584,91	53.246,56	50.479,01	2.767,55	
27.8.8.03	Câmara Municipal de Lagos			140,00	140,00		
27.8.8.05	Refrilsete, Ida, - Vasilhame	925,44	1.227,82	9.272,84	9.101,52	171,32	
27.8.8.24	F.P.P.-Fed.Port.Pétanca			830,00	830,00		
27.8.8.25	CompªSeguros Allianz,Sa			772,23	772,23		
27.8.8.27	Associados CCDT-CMLagos	1.171,93	842,08	13.369,46	24.940,38		11.570,92
27.8.8.28	Lusitania Companhia Seguros Sa			194,65	194,65		
27.8.8.29	Cruz Dinis-Serv.Médicos,Lda			480,00	480,00		

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
27.8.8.30	Luís C. Afonso Serviços Saúde	600,00	1.200,00	7.384,05	7.984,05		600,00
27.8.8.31	Tiago Filipe Ramos dos Reis			120,00	120,00		
27.8.8.32	Valter Bruno Guerreiro Cabrita	200,00		200,00		200,00	
27.8.8.98	Iva Regularizar 2015 cabo visão			11,67		11,67	
27.8.8.99	Movimentos a Regularizar ano seguinte		1.070,00		1.070,00		1.070,00
28	Diferimentos			528,52	347,99	180,53	
28.1	Gastos a reconhecer			528,52	347,99	180,53	
28.1.1	Seguros			528,52	347,99	180,53	
28.1.1.1	Viatura 52-76-RH			136,54	65,55	70,99	
28.1.1.2	Acidentes Trabalho			212,02	102,48	109,54	
28.1.1.4	Viatura 80-94-XS			142,87	142,87		
28.1.1.5	Estabelecimento Comercial			37,09	37,09		
31	Compras	7.722,45	61.819,97	83.423,35	83.423,35		
31.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consum	7.215,86	61.782,50	82.843,07	82.843,07		
31.2.1	Matérias-Primas	7.215,86	61.782,50	82.843,07	82.843,07		
31.2.1.1	Mat.-Primas - Aquisição	7.215,86	61.782,50	82.843,07	82.843,07		
31.2.1.1.1	Mat.-Primas c/IVA Dedutível	4.407,15	39.261,38	51.663,98	51.663,98		
31.2.1.1.1.1	Mat.-Primas Taxa Reduzida	190,90	3.855,89	5.070,43	5.070,43		
31.2.1.1.1.2	Mat.-Primas Taxa Normal	3.663,19	31.561,69	41.779,50	41.779,50		
31.2.1.1.1.3	Mat.-Primas Taxa Intermédia	523,81	3.584,55	4.357,70	4.357,70		
31.2.1.1.1.4	Mat.-Primas Isentas Art.º 53 CIVA	29,25	259,25	456,35	456,35		
31.2.1.1.2	Mat.-Primas c/IVA n/ Dedutível	2.808,71	22.521,12	31.179,09	31.179,09		
31.2.1.1.2.1	Mat.-Primas Refeitório Municipal	1.065,26	20.633,85	29.219,61	29.219,61		
31.2.1.1.2.2	Mat.-Primas c/IVA n/ Ded.-Outras Activ	1.743,45	1.887,27	1.959,48	1.959,48		
31.7	Devoluções de compras	456,86	37,47	473,26	473,26		
31.7.6	Devolução de Matérias Primas	456,86	37,47	473,26	473,26		
31.7.6.1	Dev.Mat.Prim.c/IVA Dedutível	365,70	1,92	382,10	382,10		
31.7.6.2	Dev.Mat.Prim.c/IVA n/Dedutível	59,68	4,07	59,68	59,68		
31.7.6.2.1	Dev.Mat.Primas Refeitório Municipal	59,68	4,07	59,68	59,68		
31.7.6.3	Dev.Mat.Prim.(REI/REPR)	31,48	31,48	31,48	31,48		
31.8	Descontos e abatimentos em compras	49,73		107,02	107,02		
31.8.6	Desc. Obtidos Matérias-Primas	49,73		107,02	107,02		
31.8.6.3	Desc.Obt.Mat.Prim.(REI/REPR)	49,73		107,02	107,02		
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consum	61.325,95	60.051,95	86.113,31	81.501,14	4.612,17	
33.1	Matérias-primas	61.325,95	60.051,95	86.113,31	81.501,14	4.612,17	
33.1.1	Bar da Sede	30.674,06	29.540,63	45.337,14	42.531,00	2.806,14	
33.1.2	Refeitório Municipal	20.573,15	20.353,88	29.945,19	28.692,47	1.252,72	
33.1.3	Bar do Refeitório Municipal	8.191,47	8.270,17	8.943,71	8.390,40	553,31	
33.1.4	Associação	1.887,27	1.887,27	1.887,27	1.887,27		
41	Investimentos Financeiros	4,67		27,90		27,90	
41.5	Outros Investimentos financeiros	4,67		27,90		27,90	
41.5.8	Outros	4,67		27,90		27,90	
41.5.8.4	Fundos	4,67		27,90		27,90	
41.5.8.4.1	Fundo Compensação Trabalho (0,925%)	4,67		27,90		27,90	
43	Activos fixos tangíveis		924,37	57.178,40	54.845,52	57.178,40	54.845,52
43.3	Equipamento básico/Instalações			11.065,14		11.065,14	

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

(Euros)

Mês: Dezembro

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
43.3.1	Equipamento Básico			8.848,20		8.848,20	
43.3.1.1	Equip. Básico c/IVA Dedutível			7.919,66		7.919,66	
43.3.1.2	Equip. Básico c/IVA n/Dedutív.			928,54		928,54	
43.3.2	Instalações			2.216,94		2.216,94	
43.3.2.1	Instalações c/IVA Dedutível			1.539,00		1.539,00	
43.3.2.2	Instalações c/IVA n/Dedutível			677,94		677,94	
43.4	Equipamento de transporte			35.361,42		35.361,42	
43.4.2	Viaturas de Turismo			35.361,42		35.361,42	
43.4.2.1	Viatura 80-94-XS			23.361,42		23.361,42	
43.4.2.3	Viatura 52-76-RH			12.000,00		12.000,00	
43.5	Equipamento administrativo			7.128,63		7.128,63	
43.5.1	Mobiliários			1.325,56		1.325,56	
43.5.1.1	Mobiliários c/IVA Dedutível			220,55		220,55	
43.5.1.2	Mobiliários c/IVA n/Dedutível			1.105,01		1.105,01	
43.5.2	Material de Escritório			1.712,97		1.712,97	
43.5.2.2	Mat. Escritório c/IVA n/Dedutív			1.712,97		1.712,97	
43.5.3	Equipamento Administrativo			4.090,10		4.090,10	
43.5.3.1	Equip. Admin. c/IVA Dedutível			1.032,20		1.032,20	
43.5.3.2	Equip. Admin. c/IVA n/Dedutível			3.057,90		3.057,90	
43.7	Outros activos fixos tangíveis			3.623,21		3.623,21	
43.7.9	Outras Imobilizações Corpóreas			3.623,21		3.623,21	
43.7.9.1	Out. Imob. Corp. c/IVA Dedutível			2.125,00		2.125,00	
43.7.9.2	Out. Imob. Corp. c/IVA n/Dedutív.			1.498,21		1.498,21	
43.8	Depreciações acumuladas		924,37		54.845,52		54.845,52
43.8.3	Equipamento básico		354,51		9.372,60		9.372,60
43.8.3.1	Deprec. Equipamento Básico		132,82		8.499,59		8.499,59
43.8.3.3	Deprec. de Instalações		221,69		873,01		873,01
43.8.4	Equipamento de transporte				35.361,42		35.361,42
43.8.4.1	Deprec. Mat. Transporte- Ligellos				35.361,42		35.361,42
43.8.5	Equipamentos administrativos		167,31		6.568,98		6.568,98
43.8.5.1	Deprec. de Mobiliários		75,00		950,55		950,55
43.8.5.3	Deprec. Material de Escritório				1.712,97		1.712,97
43.8.5.5	Deprec. Equip. Administrativo		92,31		3.905,46		3.905,46
43.8.7	Outros activos fixos tangíveis		402,55		3.542,52		3.542,52
43.8.7.9	Deprec. Out. Imobil. Corpóreas		402,55		3.542,52		3.542,52
51	Fundo Social				72.059,58		72.059,58
51.1	Fundo Social				72.059,58		72.059,58
56	Resultados Transitados		3.273,87	89.631,83	17.778,99	86.357,96	14.505,12
56.1	De Exercícios Anteriores		3.273,87	89.631,83	17.778,99	86.357,96	14.505,12
56.1.01	Exercício 2004				7.083,26		7.083,26
56.1.02	Exercício 2005				7.421,86		7.421,86
56.1.03	Exercício 2006			17.814,01		17.814,01	
56.1.04	Exercício 2007			17.041,92		17.041,92	
56.1.05	Exercício 2008			12.282,90		12.282,90	
56.1.06	Exercício 2009			1.402,84		1.402,84	



Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
56.1.07	Exercício 2010			14.180,50		14.180,50	
56.1.08	Exercício 2011			193,93		193,93	
56.1.09	Exercício 2012		3.138,92	18.281,51	3.138,92	15.142,59	
56.1.10	Exercício 2013		134,95	8.434,22	134,95	8.299,27	
61	Custo mercadorias vendidas e matérias c	60.001,91		81.377,41		81.377,41	
61.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consum	60.001,91		81.377,41		81.377,41	
61.2.1	Matérias Primas	60.001,91		81.377,41		81.377,41	
61.2.1.1	Bar da Sede	29.540,63		39.586,83		39.586,83	
61.2.1.2	Refeitório Municipal	20.353,88		28.734,75		28.734,75	
61.2.1.3	Bar do Refeitório Municipal	8.220,13		11.096,35		11.096,35	
61.2.1.4	Associação	1.887,27		1.959,48		1.959,48	
62	Fornecimentos e serviços externos	3.212,10		37.121,53	423,21	36.698,32	
62.2	Serviços especializados	255,00		5.270,49	241,46	5.029,03	
62.2.1	Trabalhos especializados	223,00		2.920,08	200,00	2.720,08	
62.2.1.1	Trab.Especial.c/IVA Dedutível	100,00		1.383,00	100,00	1.283,00	
62.2.1.1.1	Serviços de Contabilidade	100,00		1.200,00	100,00	1.100,00	
62.2.1.1.2	Revisão Extintores			38,00		38,00	
62.2.1.1.3	Programação Maquinas Registadoras			145,00		145,00	
62.2.1.2	Trab.Especial.c/IVA n/Dedutív.	123,00		1.537,08	100,00	1.437,08	
62.2.1.2.1	Serviços de Contabilidade	123,00		1.476,00	100,00	1.376,00	
62.2.1.2.3	Inspeções Viaturas			61,08		61,08	
62.2.2	Publicidade e propaganda			598,00		598,00	
62.2.2.1	Public.Prop.c/IVA Dedutível			15,00		15,00	
62.2.2.2	Public.Prop.c/IVA n/Dedutível			583,00		583,00	
62.2.3	Vigilância e segurança	32,00		378,00		378,00	
62.2.3.1	Vigilãnc.Segur.c/IVA Dedutível	32,00		378,00		378,00	
62.2.4	Honorários			160,00		160,00	
62.2.4.1	Honorários de Colaboradores			160,00		160,00	
62.2.4.1.3	Honor.Colab.Outros (REI)			160,00		160,00	
62.2.6	Conservação e reparação			1.214,41	41,46	1.172,95	
62.2.6.1	Conserv.Rep.Equip.Transporte			493,90		493,90	
62.2.6.1.2	Cons.Rep.Eq.Tr.E c/IVA n/Ded.			493,90		493,90	
62.2.6.2	Conserv.Rep.Equip.Bas.Instal.			150,00		150,00	
62.2.6.2.1	Cons.Rep.Eq.Bas.c/IVA Dedutív.			150,00		150,00	
62.2.6.9	Conserv.Reparação Outros			570,51	41,46	529,05	
62.2.6.9.1	Outr.Cons.Rep.c/IVA Dedutível			542,51	41,46	501,05	
62.2.6.9.2	Outr.Cons.Rep.c/IVA n/Dedutív.			28,00		28,00	
62.3	Materials	343,59		7.105,96	15,18	7.090,78	
62.3.1	Ferramentas e utensílios de desgaste ráp	339,21		1.033,51	15,18	1.018,33	
62.3.1.1	Ferr.Utilens.D.Ráp.c/IVA Dedut.	97,30		493,43	15,18	478,25	
62.3.1.2	Ferr.Utilens.D.Ráp. c/IVA n/Dedutível	241,91		540,08		540,08	
62.3.3	Material de Escritório	4,38		827,79		827,79	
62.3.3.1	Mat.Escrit.c/IVA Dedutível			22,49		22,49	
62.3.3.2	Mat.Escrit.c/IVA n/Dedutível	4,38		765,30		765,30	
62.3.3.3	Mat.Escrit. Outros (REI/REPR)			40,00		40,00	

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

(Euros)

Mês: Dezembro

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
62.3.8	Outros Gastos Operacionais da Associação			5.244,66		5.244,66	
62.3.8.2	Inscrições em Actividades			1.130,00		1.130,00	
62.3.8.3	Exames Médicos Desportivos			480,00		480,00	
62.3.8.4	Taças e Troféus			960,00		960,00	
62.3.8.5	Quotizações, Filiações e Licenças			978,66		978,66	
62.3.8.7	Alugueres Ocasionais de Transportes			1.000,00		1.000,00	
62.3.8.8	Entradas Isla Mágica			696,00		696,00	
62.4	Energia e fluidos	67,38		2.007,13	20,83	1.986,30	
62.4.1	Electricidade	41,80		513,21	20,83	492,38	
62.4.1.2	Electric. c/IVA n/Dedutível	41,80		513,21	20,83	492,38	
62.4.2	Combustíveis	25,58		1.486,76		1.486,76	
62.4.2.2	Gasóleo c/IVA n/Dedutível			1.392,89		1.392,89	
62.4.2.3	Gás			68,29		68,29	
62.4.2.3.1	Gás c/IVA Dedutível			68,29		68,29	
62.4.2.9	Outros Combustíveis	25,58		25,58		25,58	
62.4.2.9.2	Out. Combust.c/IVA n/Dedutível	25,58		25,58		25,58	
62.4.3	Água			7,16		7,16	
62.4.3.2	Água c/IVA n/ Dedutível			7,16		7,16	
62.5	Deslocações, estadas e transportes	5,65		147,99		147,99	
62.5.1	Deslocações e estadas	5,65		147,99		147,99	
62.5.1.1	Deslocações Estadia do Pessoal	5,65		139,99		139,99	
62.5.1.1.6	Portagens e Estacionamento	5,65		139,99		139,99	
62.5.1.2	Deslocações e Estadia-Gerência			8,00		8,00	
62.5.1.2.2	Despesas de Alimentação			8,00		8,00	
62.6	Serviços diversos	2.540,48		22.589,96	145,74	22.444,22	
62.6.1	Rendas e alugueres			1,04		1,04	
62.6.1.4	Aluguer Equipamento			1,04		1,04	
62.6.1.4.2	Alug.Equipam.c/IVA N/ Dedutível			1,04		1,04	
62.6.2	Comunicação	140,10		1.517,71	60,38	1.457,33	
62.6.2.1	Correio	30,75		56,84		56,84	
62.6.2.1.2	Correio c/IVA n/Dedutível	30,75		30,75		30,75	
62.6.2.1.3	Correio Outros (REI/REPR)			26,09		26,09	
62.6.2.2	Telefones	27,43		335,97		335,97	
62.6.2.2.2	Telefones c/IVA n/Dedutível	27,43		335,97		335,97	
62.6.2.3	Telemóveis			142,52	10,00	132,52	
62.6.2.3.1	Telemóveis c/IVA Dedutível			32,52		32,52	
62.6.2.3.2	Telemóveis c/IVA n/Dedutível			110,00	10,00	100,00	
62.6.2.4	TV p/cabo e Internet	81,92		982,38	50,38	932,00	
62.6.2.4.1	TV p/cabo c/IVA Ded.	50,88		610,56		610,56	
62.6.2.4.2	Internet c/IVA n/Ded.	31,04		371,82	50,38	321,44	
62.6.3	Seguros			768,16	70,99	697,17	
62.6.3.01	Seguro-Automóveis			731,07	70,99	660,08	
62.6.3.01.01	Viatura 52-76-RH			393,55	70,99	322,56	
62.6.3.01.03	Viatura 80-94-XS			337,52		337,52	

B

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
62.6.3.06	Seguro-Estabelec.Comercial			37,09		37,09	
62.6.7	Limpeza, higiene e conforto	92,54		2.295,42	13,87	2.281,55	
62.6.7.1	Limp.Hig.Conf.c/IVA Dedutível	54,29		1.126,00	13,87	1.112,13	
62.6.7.2	Limp.Hig.Conf.c/IVA n/Dedutiv.	38,25		1.169,42		1.169,42	
62.6.8	Outros serviços	2.307,84		18.007,63	0,50	18.007,13	
62.6.8.02	Fotocópias e Plastificações			304,00		304,00	
62.6.8.02.1	Fotoc.Plast.c/IVA Dedutível			304,00		304,00	
62.6.8.05	Ação Social / Participações	2.042,08		16.606,42		16.606,42	
62.6.8.05.01	Consultas de Especialidade	153,16		1.607,92		1.607,92	
62.6.8.05.02	Tratamentos	126,36		1.749,99		1.749,99	
62.6.8.05.03	Aparelhos	513,10		3.414,06		3.414,06	
62.6.8.05.04	Exames	24,86		1.052,31		1.052,31	
62.6.8.05.05	Intervenções Cirúrgicas			838,69		838,69	
62.6.8.05.09	Consultas Clínica Geral	1.200,00		7.820,45		7.820,45	
62.6.8.05.13	Devolução de Quotas	24,60		123,00		123,00	
62.6.8.08	Outros Serviços	17,38		59,48		59,48	
62.6.8.08.2	Out.Serviços c/IVA n/Dedutível	17,38		59,48		59,48	
62.6.8.09	Outros Fornecimentos	248,38		1.037,73	0,50	1.037,23	
62.6.8.09.1	Out.Fornecim.c/IVA Dedutível			3,08	0,50	2,58	
62.6.8.09.2	Out.Fornecim.c/IVA n/Dedutível	248,38		1.030,75		1.030,75	
62.6.8.09.3	Out.Fornecim.Outros (REI)			3,90		3,90	
63	Gastos com o pessoal	2.710,09		34.369,92	109,54	34.260,38	
63.2	Remunerações do Pessoal	2.249,12		27.864,84		27.864,84	
63.2.1	Remunerações Sede	723,00		10.202,60		10.202,60	
63.2.1.1	Ordenados Administrativos Sede	630,00		7.560,00		7.560,00	
63.2.1.4	Subsídio de Férias Administrativos Sede			630,00		630,00	
63.2.1.5	Subsídio de Natal Administrativos Sede			630,00		630,00	
63.2.1.7	Subsídio de Alimentação Administrativos	93,00		1.382,60		1.382,60	
63.2.2	Remunerações de Bar da Sede	1.526,12		17.662,24		17.662,24	
63.2.2.1	Ordenados Bar da Sede	1.255,00		13.615,00		13.615,00	
63.2.2.4	Subsídio de Férias Bar da Sede	42,09		1.001,31		1.001,31	
63.2.2.5	Subsídio de Natal Bar da Sede	42,09		1.001,31		1.001,31	
63.2.2.7	Subsídio de Alimentação Bar da Sede	186,94		2.044,62		2.044,62	
63.5	Encargos sobre Remunerações	460,97		5.703,46		5.703,46	
63.5.1	Encargos Administrativos Sede	146,95		2.064,31		2.064,31	
63.5.2	Encargos Bar da Sede	313,64		3.636,87		3.636,87	
63.5.6	Fundo Garantia Compensação Trabalho	0,38		2,28		2,28	
63.6	Seguros de acidentes no trabalho e doen			546,71	109,54	437,17	
63.6.1	Seg.Ac.Trabalho / Associação			273,36	54,77	218,59	
63.6.2	Seg.Ac.Trabalho /Bar da Sede			273,35	54,77	218,58	
63.8	Outros gastos com o pessoal			254,91		254,91	
63.8.9	Outros Custos com o Pessoal			254,91		254,91	
63.8.9.2	Out.Cust.Pess.c/IVA n/Dedutiv.			254,91		254,91	
64	Gastos de depreciação e de amortização	924,37		924,37		924,37	
64.2	Activos fixos tangíveis	924,37		924,37		924,37	

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
64.2.3	Amort.Equipamento Básico	354,51		354,51		354,51	
64.2.3.1	Amort.Equipamento Básico	132,82		132,82		132,82	
64.2.3.3	Amort.Instalações	221,69		221,69		221,69	
64.2.6	Amort.Equip.Administrativo	167,31		167,31		167,31	
64.2.6.1	Amort.Mobiliário	75,00		75,00		75,00	
64.2.6.5	Amort.Equip.Administrativo	92,31		92,31		92,31	
64.2.8	Amort.Outras Imob.Corpóreas	402,55		402,55		402,55	
68	Outros gastos e perdas	17,64		706,24		706,24	
68.1	Impostos			83,44		83,44	
68.1.2	Impostos Indirectos:			83,44		83,44	
68.1.2.4	Imposto s/Transp.Rodoviário			83,44		83,44	
68.1.2.4.1	Imposto Único de Circulação			83,44		83,44	
68.8	Outros	17,64		622,80		622,80	
68.8.01	Correcções relativas a períodos anterior			472,59		472,59	
68.8.02	Donativos			10,00		10,00	
68.8.08	Colmas			25,00		25,00	
68.8.11	Serviços Bancários	17,64		115,21		115,21	
69	Gastos e perdas de financiamento	0,01		26,69		26,69	
69.1	Juros Suportados	0,01		26,69		26,69	
69.1.1	Juros de financiamentos obtidos	0,01		0,01		0,01	
69.1.5	Juros Mora e Compensatórios			26,68		26,68	
72	Prestações de serviços		12.660,58		157.158,63		157.158,63
72.1	Proveitos Associativos		5.549,23		76.667,78		76.667,78
72.1.1	Quotização		2.747,03		35.188,73		35.188,73
72.1.1.1	Func.C.M.Lagos		2.256,41		28.044,25		28.044,25
72.1.1.2	Func.C.C.D.T.C.M.Lagos		13,80		165,60		165,60
72.1.1.4	Func.Futurlagos, E.E.M.		151,33		1.680,05		1.680,05
72.1.1.5	Func.A.H.B.V.Lagos		40,90		597,17		597,17
72.1.1.6	Reformados		284,59		4.207,61		4.207,61
72.1.1.7	Atletas				494,05		494,05
72.1.3	Refeitório Municipal da C.M.Lagos		1.732,20		37.401,55		37.401,55
72.1.3.1	Refeitório		1.732,20		37.401,55		37.401,55
72.1.4	Inscrições em Actividades				2.677,00		2.677,00
72.1.4.1	Encontros/Convívios				22,50		22,50
72.1.4.2	Torneio de Pétanca				407,50		407,50
72.1.4.3	Visitas/Passelos				1.792,00		1.792,00
72.1.4.4	Rally Papper				455,00		455,00
72.1.6	Outros Proveitos Associativos		1.070,00		1.400,50		1.400,50
72.1.6.2	Outros Proveitos Associativos		1.070,00		1.400,50		1.400,50
72.2	Bar da Sede		5.852,69		61.425,69		61.425,69
72.2.2	Prest.Serviço B-Tx.Nor.		5.852,69		61.425,69		61.425,69
72.3	Bar C.M.Lagos		1.258,66		19.065,16		19.065,16
72.3.2	Prest.Serviço B-Tx.Nor.		1.258,66		19.065,16		19.065,16
75	Subsídios à exploração				1.215,00		1.215,00
75.2	Subsídios de outras entidades				1.215,00		1.215,00

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Crédores
75.2.1	Donativos				1.215,00		1.215,00
75.2.1.1	Secções Desportivas				625,00		625,00
75.2.1.2	Actividades Realizadas				370,00		370,00
75.2.1.3	Rally Papper				220,00		220,00
78	Outros rendimentos e ganhos				1.232,06		1.232,06
78.8	Outros				1.232,06		1.232,06
78.8.2	Excesso da estimativa para impostos				88,58		88,58
78.8.8	Outros não especificados				1.143,48		1.143,48
78.8.8.1	Coleta de fundos - Noites de Verão				1.143,48		1.143,48
81	Resultado líquido do período			8.145,20	8.145,20		
81.8	Resultado líquido			8.145,20	8.145,20		
TOTAL GERAL:		212.842,37	212.842,37	1.272.479,25	1.272.479,25	325.462,67	325.462,67

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: 15º

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
11	Caixa			153.819,26	153.219,26	600,00	
11.1	Caixa			152.934,67	152.934,67		
11.2	Caixa SEDE			384,59	284,59	100,00	
11.3	Caixa Refeitório+Bar Refeitório			120,00		120,00	
11.4	Caixa Bar Sede (Petanca)			380,00		380,00	
12	Depósitos à ordem			223.115,50	204.824,27	18.291,23	
12.1	C.G.D-Conta nº0387024586630			103.116,00	87.331,17	15.784,83	
12.2	M.Geral-179.10-001902-7			119.999,50	117.493,10	2.506,40	
21	Clientes			76.266,80	76.266,27	0,53	
21.1	Clientes c/c			76.266,80	76.266,27	0,53	
21.1.1	Clientes gerais			76.266,80	76.266,27	0,53	
21.1.1.002	Futurlagos			2.824,19	2.824,19		
21.1.1.003	Func.C.M.Lagos			69.128,82	69.128,30	0,52	
21.1.1.004	Joaquim Sequeira Vieira Unipessoal, Lda			50,00	50,00		
21.1.1.005	Regularite-Soc.Construção Civil, Lda			40,00	40,00		
21.1.1.006	Auto Vasco da Gama			40,00	40,00		
21.1.1.007	Ass.Hum.B.V.Lagos			4.183,79	4.183,78	0,01	
22	Fornecedores			159.558,73	167.748,79		8.190,06
22.1	Fornecedores c/c			159.558,73	167.748,79		8.190,06
22.1.1	Fornecedores gerais			159.558,73	167.748,79		8.190,06
22.1.1.001	PT Comunicações, SA			707,79	707,79		
22.1.1.002	Rechelo-Cash & Carry, S.A.			21.641,64	22.212,00		570,36
22.1.1.003	Refrisete-soc.dist.beb., lda.			32.126,40	34.716,75		2.590,35
22.1.1.006	CABOVISÃO-Televisão por cabo, S.A.			750,60	750,60		
22.1.1.008	microlagos-sist.inf.e form. lda			119,51	119,51		
22.1.1.009	Sumol+Compal Marcas, S.A.			767,07	767,07		
22.1.1.010	Lagodoce-Pastelaria, Lda.			509,40	509,40		
22.1.1.012	Lagopel, Lda.			1.090,97	1.312,26		221,29
22.1.1.013	Frilagos, Unipessoal, Lda.			215,10	215,10		
22.1.1.015	Dias & Matos-Com.Prod.Alim.,Lda.			2.546,85	2.546,85		
22.1.1.016	José de Jesus Furtado-Cabeça de Casal H			1.984,09	1.984,09		
22.1.1.018	Manuel Rui Azinhais Nabeiro, Lda.			5.441,22	5.543,65		102,43
22.1.1.019	José João de Jesus			645,12	726,30		81,18
22.1.1.020	Ana Paula M. Veríssimo			50,00	50,00		
22.1.1.022	Vilagel-Com.Gel.e Congel.,Lda.			3.187,62	3.211,61		23,99
22.1.1.023	Auto Joteca-Rep.Com.Auto.,Lda			1,50	1,50		
22.1.1.033	BP Port.Com.e Lubr. SA			50.652,14	53.972,07		3.319,93
22.1.1.044	Potencial Escolha, Lda.			4.965,46	5.367,25		401,79
22.1.1.047	FCMP-Fed.Camp.Mont.Portugal			58,66	58,66		
22.1.1.049	Marçal Santos Gonçalves,Herd.Lda.			2.700,80	2.748,37		47,57
22.1.1.050	Ass.Hum.Bomb.Volunt.Lagos			46,74	46,74		
22.1.1.052	EDP-Serviço Universal,S.A.			534,04	534,04		
22.1.1.054	Município Lagos			7,16	7,16		
22.1.1.058	Carlos Bonança-Na Rua			18,45	18,45		
22.1.1.059	João Francisco Costa Fonseca			409,25	409,25		
22.1.1.063	Nicolau & Rosa, Lda			2,77	2,77		
22.1.1.064	Oswaldo José Silva Santos-Portitaças			850,00	850,00		
22.1.1.067	Tecnilagos Unipessoal Lda			74,74	74,74		
22.1.1.071	Best Search-Unipessoal, Lda.			60,00	60,00		
22.1.1.073	Antonio José Rosado Boto			1.230,00	1.230,00		

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: 15º

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
22.1.1.075	Aldi Portugal			28,16	28,16		
22.1.1.076	Sanigarden-Equip.p/Jardim,Lda			85,37	85,37		
22.1.1.078	Finapesca			434,02	434,02		
22.1.1.079	WideCare-Soc.Unip.Lda			84,78	84,78		
22.1.1.080	Securitas Direct Portugal			464,94	464,94		
22.1.1.081	Qualidade e Simpatia, Lda			2.198,93	2.198,93		
22.1.1.082	MJG de Mário Gomes			17,70	17,70		
22.1.1.083	Artellect Unipessoal, Lda			583,00	583,00		
22.1.1.084	Andre Lourenço Unipessoal, Lda			6.012,63	6.380,82		368,19
22.1.1.085	Crisbolo			703,39	703,39		
22.1.1.086	Rui M. Pega Pacheco			215,48	215,48		
22.1.1.087	José Jesus Furtado-Cabeça Casal Heranç			213,81	213,81		
22.1.1.088	Maria Encarnação M.Louçã			3.966,11	4.184,20		218,09
22.1.1.089	Bechtie Direct Portugal Unip.Lda			366,48	366,48		
22.1.1.090	Multi Infor-Serviços Informáticos Lda			172,20	172,20		
22.1.1.091	Eva Transportes, Sa			1.000,00	1.000,00		
22.1.1.092	Miguel Ant. Oliveira Martins			162,83	162,83		
22.1.1.093	Paula Cristina S.Constantino			1.676,15	1.676,15		
22.1.1.094	Isidro Encarnação Martins Lda			1.157,92	1.157,92		
22.1.1.095	Auto Stand A. Pereira & Filha, Lda			62,87	62,87		
22.1.1.096	Luís Filipe Maria Amador			565,80	565,80		
22.1.1.097	Pablo & Ruben, Lda			90,00	90,00		
22.1.1.098	Rolear Automatizações Sa			42,72	42,72		
22.1.1.099	Oscar e Filhos, Lda			95,00	95,00		
22.1.1.100	Serros-Areias e Britas, Lda.			48,70	48,70		
22.1.1.101	Garrafeira Soares-Comercio Bebidas, Sa			4.215,24	4.460,13		244,89
22.1.1.102	Tourlagos-Viag.e Turismo, Lda			696,00	696,00		
22.1.1.103	Plotécnica-Com.Equip.Escrit.Gabinetes Té			373,92	373,92		
22.1.1.104	Vidreira de Lagos			28,00	28,00		
22.1.1.105	Forportil			357,13	357,13		
22.1.1.106	Lagógas Lda			8,36	8,36		
22.1.1.107	Alcatifalar 2-Revestim.Unip. Lda			36,00	36,00		
23	Pessoal			23.052,17	23.052,18		0,01
23.1	Remunerações a pagar			23.052,17	23.052,18		0,01
23.1.2	Ao pessoal			23.052,17	23.052,18		0,01
24	Estado e Outros Entes Públicos			66.155,73	69.171,50		3.015,77
24.1	Imposto Sobre o Rendimento			289,02	289,02		
24.1.3	Imposto Estimado			289,02	289,02		
24.2	Retenção de Impostos sobre rendimentos			1.998,00	2.108,53		110,53
24.2.1	Trabalho Dependente			1.829,00	1.919,00		90,00
24.2.2	Rend. Profissionais			40,00	55,53		15,53
24.2.2.1	Rend. Profissionais-Residentes			40,00	55,53		15,53
24.2.5	IRS-Sobretaxa			129,00	134,00		5,00
24.3	Imposto sobre o valor acrescentado (IV			55.392,00	57.609,53		2.217,53
24.3.2	IVA - Dedutível			11.812,81	11.812,81		
24.3.2.1	Relativo a Existências			10.481,34	10.481,34		
24.3.2.1.1	Aquisição Território Nacional			10.481,34	10.481,34		
24.3.2.1.1.1	Existências Tx.Red.			305,13	305,13		

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: 15º

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Cretores
24.3.2.1.1.2	Existências Tx.Nor.			9.609,79	9.609,79		
24.3.2.1.1.3	Existências Tx.Int.			566,42	566,42		
24.3.2.2	Relativo a Activos			166,97	166,97		
24.3.2.2.1	Aquisição Território Nacional			166,97	166,97		
24.3.2.2.1.2	Activos Tx.Nor			166,97	166,97		
24.3.2.3	Relativo Outros Bens Serviços			1.164,50	1.164,50		
24.3.2.3.1	Aquisições Território Nacional			1.164,50	1.164,50		
24.3.2.3.1.2	Out.Bens e Serviços Tx.Nor.			1.160,38	1.160,38		
24.3.2.3.1.3	Out.Bens e Serviços Tx.Int.			4,12	4,12		
24.3.3	IVA - Liquidado			18.512,94	18.512,94		
24.3.3.1	Operações Gerais			18.512,94	18.512,94		
24.3.3.1.1	Trans.Int.Bens e Serviços			18.512,94	18.512,94		
24.3.3.1.1.2	Trans. Internas Tx.Nor.			18.512,94	18.512,94		
24.3.4	IVA - Regularizações			126,39	126,39		
24.3.4.2	Mensais (Trimest.) Favor Estado			126,39	126,39		
24.3.4.2.1	Regulariz. Favor Estado Tx.Red.			0,59	0,59		
24.3.4.2.2	Regulariz. Favor Estado Tx.Nor.			125,80	125,80		
24.3.5	IVA - Apuramento			18.639,33	18.639,33		
24.3.6	IVA - A pagar			6.300,53	8.518,06		2.217,53
24.3.6.1	A Pagar-Valores Apurados			6.300,53	8.518,06		2.217,53
24.5	Contribuições para a Segurança Social			8.450,68	9.134,24		683,56
24.8	Outras tributações			26,03	30,18		4,15
24.8.1	FCT (0,925% ref investimento financeir			24,07	27,90		3,83
24.8.2	FGCT (0,075% ref encargo Ent.Patronal)			1,96	2,28		0,32
27	Outras contas a receber e a pagar			90.936,39	99.956,77	4.220,54	13.240,92
27.1	Fornecedores de investimentos			892,93	892,93		
27.1.1	Fornecedores de investimentos - contas g			892,93	892,93		
27.1.1.1	Fornecedores Imobilizado c/c			892,93	892,93		
27.1.1.1.003	Securitas			552,28	552,28		
27.1.1.1.004	Bechtie Direct Portugal Unip.Lda			340,65	340,65		
27.2	Devedores e credores por acréscimos			1.070,00		1.070,00	
27.2.1	Devedores por acréscimos de rendimento			1.070,00		1.070,00	
27.2.1.2	Festa de Natal 2014			1.070,00		1.070,00	
27.8	Outros devedores e credores			88.973,46	99.063,84	3.150,54	13.240,92
27.8.2	Consult., Acessores e Intermed			2.952,00	2.952,00		
27.8.2.01	N Numeros-Contab.Gestão, Lda			2.952,00	2.952,00		
27.8.8	Devedores e Credores Diversos			86.021,46	96.111,84	3.150,54	13.240,92
27.8.8.01	BP Portugal - Protocolo			53.246,56	50.479,01	2.767,55	
27.8.8.03	Câmara Municipal de Lagos			140,00	140,00		
27.8.8.05	Refrisete, Ida. - Vasilhame			9.272,84	9.101,52	171,32	
27.8.8.24	F.P.P.-Fed.Port.Pétanca			830,00	830,00		
27.8.8.25	Compª Seguros Allianz, Sa			772,23	772,23		
27.8.8.27	Associados CCDT-CMLagos			13.369,46	24.940,38		11.570,92
27.8.8.28	Lusitania Companhia Seguros Sa			194,65	194,65		
27.8.8.29	Cruz Dinis-Serv.Médicos,Lda			480,00	480,00		

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: 15º

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
27.8.8.30	Luís C. Afonso Serviços Saúde			7.384,05	7.984,05		600,00
27.8.8.31	Tiago Filipe Ramos dos Reis			120,00	120,00		
27.8.8.32	Valter Bruno Guerreiro Cabrita			200,00		200,00	
27.8.8.98	Iva Regularizar 2015 cabo visão			11,67		11,67	
27.8.8.99	Movimentos a Regularizar ano seguinte				1.070,00		1.070,00
28	Diferimentos			528,52	347,99	180,53	
28.1	Gastos a reconhecer			528,52	347,99	180,53	
28.1.1	Seguros			528,52	347,99	180,53	
28.1.1.1	Viaturo 52-76-RH			136,54	65,55	70,99	
28.1.1.2	Acidentes Trabalho			212,02	102,48	109,54	
28.1.1.4	Viaturo 80-94-XS			142,87	142,87		
28.1.1.5	Estabelecimento Comercial			37,09	37,09		
31	Compras			83.423,35	83.423,35		
31.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consum			82.843,07	82.843,07		
31.2.1	Matérias-Primas			82.843,07	82.843,07		
31.2.1.1	Mat.-Primas - Aquisição			82.843,07	82.843,07		
31.2.1.1.1	Mat.-Primas c/IVA Dedutível			51.663,98	51.663,98		
31.2.1.1.1.1	Mat.-Primas Taxa Reduzida			5.070,43	5.070,43		
31.2.1.1.1.2	Mat.-Primas Taxa Normal			41.779,50	41.779,50		
31.2.1.1.1.3	Mat.-Primas Taxa Intermédia			4.357,70	4.357,70		
31.2.1.1.1.4	Mat.-Primas Isentas Art.º 53 CIVA			456,35	456,35		
31.2.1.1.2	Mat.-Primas c/IVA n/ Dedutível			31.179,09	31.179,09		
31.2.1.1.2.1	Mat.-Primas Refeitório Municipal			29.219,61	29.219,61		
31.2.1.1.2.2	Mat.-Primas c/IVA n/ Ded.-Outras Activi			1.959,48	1.959,48		
31.7	Devoluções de compras			473,26	473,26		
31.7.6	Devolução de Matérias Primas			473,26	473,26		
31.7.6.1	Dev.Mat.Prim.c/IVA Dedutível			382,10	382,10		
31.7.6.2	Dev.Mat.Prim.c/IVA n/Dedutível			59,68	59,68		
31.7.6.2.1	Dev.Mat.Primas Refeitório Municipal			59,68	59,68		
31.7.6.3	Dev.Mat.Prim.(REI/REPR)			31,48	31,48		
31.8	Descontos e abatimentos em compras			107,02	107,02		
31.8.6	Desc. Obtidos Matérias-Primas			107,02	107,02		
31.8.6.3	Desc.Obt.Mat.Prim.(REI/REPR)			107,02	107,02		
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consum			86.113,31	81.501,14	4.612,17	
33.1	Matérias-primas			86.113,31	81.501,14	4.612,17	
33.1.1	Bar da Sede			45.337,14	42.531,00	2.806,14	
33.1.2	Refeitório Municipal			29.945,19	28.692,47	1.252,72	
33.1.3	Bar do Refeitório Municipal			8.943,71	8.390,40	553,31	
33.1.4	Associação			1.887,27	1.887,27		
41	Investimentos Financeiros			27,90		27,90	
41.5	Outros Investimentos financeiros			27,90		27,90	
41.5.8	Outros			27,90		27,90	
41.5.8.4	Fundos			27,90		27,90	
41.5.8.4.1	Fundo Compensação Trabalho (0,925%)			27,90		27,90	
43	Activos fixos tangíveis			57.178,40	54.845,52	57.178,40	54.845,52
43.3	Equipamento básico/Instalações			11.065,14		11.065,14	

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: 15º

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Cretores
43.3.1	Equipamento Básico			8.848,20		8.848,20	
43.3.1.1	Equip. Básico c/IVA Dedutível			7.919,66		7.919,66	
43.3.1.2	Equip. Básico c/IVA n/Dedutív.			928,54		928,54	
43.3.2	Instalações			2.216,94		2.216,94	
43.3.2.1	Instalações c/IVA Dedutível			1.539,00		1.539,00	
43.3.2.2	Instalações c/IVA n/Dedutível			677,94		677,94	
43.4	Equipamento de transporte			35.361,42		35.361,42	
43.4.2	Viaturas de Turismo			35.361,42		35.361,42	
43.4.2.1	Viatura 80-94-XS			23.361,42		23.361,42	
43.4.2.3	Viatura 52-76-RH			12.000,00		12.000,00	
43.5	Equipamento administrativo			7.128,63		7.128,63	
43.5.1	Mobiliários			1.325,56		1.325,56	
43.5.1.1	Mobiliários c/IVA Dedutível			220,55		220,55	
43.5.1.2	Mobiliários c/IVA n/Dedutível			1.105,01		1.105,01	
43.5.2	Material de Escritório			1.712,97		1.712,97	
43.5.2.2	Mat. Escritório c/IVA n/Dedutív			1.712,97		1.712,97	
43.5.3	Equipamento Administrativo			4.090,10		4.090,10	
43.5.3.1	Equip. Admin. c/IVA Dedutível			1.032,20		1.032,20	
43.5.3.2	Equip. Admin. c/IVA n/Dedutível			3.057,90		3.057,90	
43.7	Outros activos fixos tangíveis			3.623,21		3.623,21	
43.7.9	Outras Imobilizações Corpóreas			3.623,21		3.623,21	
43.7.9.1	Out. Imob. Corp. c/IVA Dedutível			2.125,00		2.125,00	
43.7.9.2	Out. Imob. Corp. c/IVA n/Dedutív.			1.498,21		1.498,21	
43.8	Depreciações acumuladas				54.845,52		54.845,52
43.8.3	Equipamento básico				9.372,60		9.372,60
43.8.3.1	Deprec. Equipamento Básico				8.499,59		8.499,59
43.8.3.3	Deprec. de Instalações				873,01		873,01
43.8.4	Equipamento de transporte				35.361,42		35.361,42
43.8.4.1	Deprec. Mat. Transporte-Ligeiros				35.361,42		35.361,42
43.8.5	Equipamentos administrativos				6.568,98		6.568,98
43.8.5.1	Deprec. de Mobiliários				950,55		950,55
43.8.5.3	Deprec. Material de Escritório				1.712,97		1.712,97
43.8.5.5	Deprec. Equip. Administrativo				3.905,46		3.905,46
43.8.7	Outros activos fixos tangíveis				3.542,52		3.542,52
43.8.7.9	Deprec. Out. Imobil. Corpóreas				3.542,52		3.542,52
51	Fundo Social				72.059,58		72.059,58
51.1	Fundo Social				72.059,58		72.059,58
56	Resultados Transitados			89.631,83	17.778,99	86.357,96	14.505,12
56.1	De Exercícios Anteriores			89.631,83	17.778,99	86.357,96	14.505,12
56.1.01	Exercício 2004				7.083,26		7.083,26
56.1.02	Exercício 2005				7.421,86		7.421,86
56.1.03	Exercício 2006			17.814,01		17.814,01	
56.1.04	Exercício 2007			17.041,92		17.041,92	
56.1.05	Exercício 2008			12.282,90		12.282,90	
56.1.06	Exercício 2009			1.402,84		1.402,84	

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

(Euros)

Mês: 15º

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
56.1.07	Exercicio 2010			14.180,50		14.180,50	
56.1.08	Exercicio 2011			193,93		193,93	
56.1.09	Exercicio 2012			18.281,51	3.138,92	15.142,59	
56.1.10	Exercicio 2013			8.434,22	134,95	8.299,27	
61	Custo mercadorias vendidas e matérias c			81.377,41	81.377,41		
61.2	Matérias-primas, subsidiárias e de consum			81.377,41	81.377,41		
61.2.1	Matérias Primas			81.377,41	81.377,41		
61.2.1.1	Bar da Sede			39.586,83	39.586,83		
61.2.1.2	Refeitório Municipal			28.734,75	28.734,75		
61.2.1.3	Bar do Refeitório Municipal			11.096,35	11.096,35		
61.2.1.4	Associação			1.959,48	1.959,48		
62	Fornecimentos e serviços externos			37.121,53	37.121,53		
62.2	Serviços especializados			5.270,49	5.270,49		
62.2.1	Trabalhos especializados			2.920,08	2.920,08		
62.2.1.1	Trab.Especial.c/IVA Dedutível			1.383,00	1.383,00		
62.2.1.1.1	Serviços de Contabilidade			1.200,00	1.200,00		
62.2.1.1.2	Revisão Extintores			38,00	38,00		
62.2.1.1.3	Programação Maquinas Registadoras			145,00	145,00		
62.2.1.2	Trab.Especial.c/IVA n/Dedutív.			1.537,08	1.537,08		
62.2.1.2.1	Serviços de Contabilidade			1.476,00	1.476,00		
62.2.1.2.3	Inspecções Viaturas			61,08	61,08		
62.2.2	Publicidade e propaganda			598,00	598,00		
62.2.2.1	Public.Prop.c/IVA Dedutível			15,00	15,00		
62.2.2.2	Public.Prop.c/IVA n/Dedutível			583,00	583,00		
62.2.3	Vigilância e segurança			378,00	378,00		
62.2.3.1	Vigilânc.Segur.c/IVA Dedutível			378,00	378,00		
62.2.4	Honorários			160,00	160,00		
62.2.4.1	Honorários de Colaboradores			160,00	160,00		
62.2.4.1.3	Honor.Colab.Outros (REI)			160,00	160,00		
62.2.6	Conservação e reparação			1.214,41	1.214,41		
62.2.6.1	Conserv.Rep.Equip.Transporte			493,90	493,90		
62.2.6.1.2	Cons.Rep.Eq.Tr.E c/IVA n/Ded.			493,90	493,90		
62.2.6.2	Conserv.Rep.Equip.Bas.Instal.			150,00	150,00		
62.2.6.2.1	Cons.Rep.Eq.Bas.c/IVA Dedutív.			150,00	150,00		
62.2.6.9	Conserv.Reparação Outros			570,51	570,51		
62.2.6.9.1	Outr.Cons.Rep.c/IVA Dedutível			542,51	542,51		
62.2.6.9.2	Outr.Cons.Rep.c/IVA n/Dedutív.			28,00	28,00		
62.3	Materials			7.105,96	7.105,96		
62.3.1	Ferramentas e utensílios de desgaste ráp			1.033,51	1.033,51		
62.3.1.1	Ferr.Utens.D.Ráp.c/IVA Dedut.			493,43	493,43		
62.3.1.2	Ferr.Utens.D.Ráp. c/IVA n/Dedutível			540,08	540,08		
62.3.3	Material de Escritório			827,79	827,79		
62.3.3.1	Mat.Escrit.c/IVA Dedutível			22,49	22,49		
62.3.3.2	Mat.Escrit.c/IVA n/Dedutível			765,30	765,30		
62.3.3.3	Mat.Escrit. Outros (REI/REPR)			40,00	40,00		

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: 15º

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
62.3.8	Outros Gastos Operacionais da Associação			5.244,66	5.244,66		
62.3.8.2	Inscrições em Actividades			1.130,00	1.130,00		
62.3.8.3	Exames Médicos Desportivos			480,00	480,00		
62.3.8.4	Taças e Troféus			960,00	960,00		
62.3.8.5	Quotizações, Filiações e Licenças			978,66	978,66		
62.3.8.7	Alugueres Ocasionais de Transportes			1.000,00	1.000,00		
62.3.8.8	Entradas Isla Mágica			696,00	696,00		
62.4	Energia e fluidos			2.007,13	2.007,13		
62.4.1	Electricidade			513,21	513,21		
62.4.1.2	Electric. c/IVA n/Dedutível			513,21	513,21		
62.4.2	Combustíveis			1.486,76	1.486,76		
62.4.2.2	Gasóleo c/IVA n/Dedutível			1.392,89	1.392,89		
62.4.2.3	Gás			68,29	68,29		
62.4.2.3.1	Gás c/IVA Dedutível			68,29	68,29		
62.4.2.9	Outros Combustíveis			25,58	25,58		
62.4.2.9.2	Out.Combust.c/IVA n/Dedutível			25,58	25,58		
62.4.3	Água			7,16	7,16		
62.4.3.2	Água c/IVA n/ Dedutível			7,16	7,16		
62.5	Deslocações, estadas e transportes			147,99	147,99		
62.5.1	Deslocações e estadas			147,99	147,99		
62.5.1.1	Deslocações Estadia do Pessoal			139,99	139,99		
62.5.1.1.6	Portagens e Estacionamento			139,99	139,99		
62.5.1.2	Deslocações e Estadia-Gerência			8,00	8,00		
62.5.1.2.2	Despesas de Alimentação			8,00	8,00		
62.6	Serviços diversos			22.589,96	22.589,96		
62.6.1	Rendas e alugueres			1,04	1,04		
62.6.1.4	Aluguer Equipamento			1,04	1,04		
62.6.1.4.2	Alug.Equipam.c/IVA N/ Dedutível			1,04	1,04		
62.6.2	Comunicação			1.517,71	1.517,71		
62.6.2.1	Correio			56,84	56,84		
62.6.2.1.2	Correio c/IVA n/Dedutível			30,75	30,75		
62.6.2.1.3	Correio Outros (REI/REPR)			26,09	26,09		
62.6.2.2	Telefones			335,97	335,97		
62.6.2.2.2	Telefones c/IVA n/Dedutível			335,97	335,97		
62.6.2.3	Telemóveis			142,52	142,52		
62.6.2.3.1	Telemóveis c/IVA Dedutível			32,52	32,52		
62.6.2.3.2	Telemóveis c/IVA n/Dedutível			110,00	110,00		
62.6.2.4	TV p/cabo e Internet			982,38	982,38		
62.6.2.4.1	TV p/cabo c/IVA Ded.			610,56	610,56		
62.6.2.4.2	Internet c/IVA n/Ded.			371,82	371,82		
62.6.3	Seguros			768,16	768,16		
62.6.3.01	Seguro-Automóveis			731,07	731,07		
62.6.3.01.01	Viatura 52-76-RH			393,55	393,55		
62.6.3.01.03	Viatura 80-94-XS			337,52	337,52		

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: 15º

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
62.6.3.06	Seguro-Estabelec.Comercial			37,09	37,09		
62.6.7	Limpeza, higiene e conforto			2.295,42	2.295,42		
62.6.7.1	Limp.Hig.Conf.c/IVA Dedutível			1.126,00	1.126,00		
62.6.7.2	Limp.Hig.Conf.c/IVA n/Dedutív.			1.169,42	1.169,42		
62.6.8	Outros serviços			18.007,63	18.007,63		
62.6.8.02	Fotocópias e Plastificações			304,00	304,00		
62.6.8.02.1	Fotoc.Plast.c/IVA Dedutível			304,00	304,00		
62.6.8.05	Ação Social / Comparticipações			16.606,42	16.606,42		
62.6.8.05.01	Consultas de Especialidade			1.607,92	1.607,92		
62.6.8.05.02	Tratamentos			1.749,99	1.749,99		
62.6.8.05.03	Aparelhos			3.414,06	3.414,06		
62.6.8.05.04	Exames			1.052,31	1.052,31		
62.6.8.05.05	Intervenções Cirúrgicas			838,69	838,69		
62.6.8.05.09	Consultas Clínica Geral			7.820,45	7.820,45		
62.6.8.05.13	Devolução de Quotas			123,00	123,00		
62.6.8.08	Outros Serviços			59,48	59,48		
62.6.8.08.2	Out.Serviços c/IVA n/Dedutível			59,48	59,48		
62.6.8.09	Outros Fornecimentos			1.037,73	1.037,73		
62.6.8.09.1	Out.Fornecim.c/IVA Dedutível			3,08	3,08		
62.6.8.09.2	Out.Fornecim.c/IVA n/Dedutível			1.030,75	1.030,75		
62.6.8.09.3	Out.Fornecim.Outros (REI)			3,90	3,90		
63	Gastos com o pessoal			34.369,92	34.369,92		
63.2	Remunerações do Pessoal			27.864,84	27.864,84		
63.2.1	Remunerações Sede			10.202,60	10.202,60		
63.2.1.1	Ordenados Administrativos Sede			7.560,00	7.560,00		
63.2.1.4	Subsídio de Férias Administrativos Sede			630,00	630,00		
63.2.1.5	Subsídio de Natal Administrativos Sede			630,00	630,00		
63.2.1.7	Subsídio de Alimentação Administrativos			1.382,60	1.382,60		
63.2.2	Remunerações de Bar da Sede			17.662,24	17.662,24		
63.2.2.1	Ordenados Bar da Sede			13.615,00	13.615,00		
63.2.2.4	Subsídio de Férias Bar da Sede			1.001,31	1.001,31		
63.2.2.5	Subsídio de Natal Bar da Sede			1.001,31	1.001,31		
63.2.2.7	Subsídio de Alimentação Bar da Sede			2.044,62	2.044,62		
63.5	Encargos sobre Remunerações			5.703,46	5.703,46		
63.5.1	Encargos Administrativos Sede			2.064,31	2.064,31		
63.5.2	Encargos Bar da Sede			3.636,87	3.636,87		
63.5.6	Fundo Garantia Compensação Trabalho (2,28	2,28		
63.6	Seguros de acidentes no trabalho e doen			546,71	546,71		
63.6.1	Seg.Ac.Trabalho / Associação			273,36	273,36		
63.6.2	Seg.Ac.Trabalho /Bar da Sede			273,35	273,35		
63.8	Outros gastos com o pessoal			254,91	254,91		
63.8.9	Outros Custos com o Pessoal			254,91	254,91		
63.8.9.2	Out.Cust.Pess.c/IVA n/Dedutiv.			254,91	254,91		
64	Gastos de depreciação e de amortização			924,37	924,37		
64.2	Activos fixos tangíveis			924,37	924,37		

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: 15º

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
64.2.3	Amort.Equipamento Básico			354,51	354,51		
64.2.3.1	Amort.Equipamento Básico			132,82	132,82		
64.2.3.3	Amort.Instalações			221,69	221,69		
64.2.6	Amort.Equip.Administrativo			167,31	167,31		
64.2.6.1	Amort.Mobiliário			75,00	75,00		
64.2.6.5	Amort.Equip.Administrativo			92,31	92,31		
64.2.8	Amort.Outras Imob.Corpóreas			402,55	402,55		
68	Outros gastos e perdas			706,24	706,24		
68.1	Impostos			83,44	83,44		
68.1.2	Impostos indirectos:			83,44	83,44		
68.1.2.4	Imposto s/Transp.Rodoviário			83,44	83,44		
68.1.2.4.1	Imposto Único de Circulação			83,44	83,44		
68.8	Outros			622,80	622,80		
68.8.01	Correcções relativas a períodos anterior			472,59	472,59		
68.8.02	Donativos			10,00	10,00		
68.8.08	Coimas			25,00	25,00		
68.8.11	Serviços Bancários			115,21	115,21		
69	Gastos e perdas de financiamento			26,69	26,69		
69.1	Juros Suportados			26,69	26,69		
69.1.1	Juros de financiamentos obtidos			0,01	0,01		
69.1.5	Juros Mora e Compensatórios			26,68	26,68		
72	Prestações de serviços			157.158,63	157.158,63		
72.1	Proveitos Associativos			76.667,78	76.667,78		
72.1.1	Quotização			35.188,73	35.188,73		
72.1.1.1	Func.C.M.Lagos			28.044,25	28.044,25		
72.1.1.2	Func.C.C.D.T.C.M.Lagos			165,60	165,60		
72.1.1.4	Func.Futurlagos, E.E.M.			1.680,05	1.680,05		
72.1.1.5	Func.A.H.B.V.Lagos			597,17	597,17		
72.1.1.6	Reformados			4.207,61	4.207,61		
72.1.1.7	Atletas			494,05	494,05		
72.1.3	Refectório Municipal da C.M.Lagos			37.401,55	37.401,55		
72.1.3.1	Refectório			37.401,55	37.401,55		
72.1.4	Inscrições em Actividades			2.677,00	2.677,00		
72.1.4.1	Encontros/Convívios			22,50	22,50		
72.1.4.2	Torneio de Pétaanca			407,50	407,50		
72.1.4.3	Visitas/Passelos			1.792,00	1.792,00		
72.1.4.4	Rally Papper			455,00	455,00		
72.1.6	Outros Proveitos Associativos			1.400,50	1.400,50		
72.1.6.2	Outros Proveitos Associativos			1.400,50	1.400,50		
72.2	Bar da Sede			61.425,69	61.425,69		
72.2.2	Prest.Serviço B-Tx.Nor.			61.425,69	61.425,69		
72.3	Bar C.M.Lagos			19.065,16	19.065,16		
72.3.2	Prest.Serviço B-Tx.Nor.			19.065,16	19.065,16		
75	Subsídios à exploração			1.215,00	1.215,00		
75.2	Subsídios de outras entidades			1.215,00	1.215,00		

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: 15º

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
75.2.1	Donativos			1.215,00	1.215,00		
75.2.1.1	Secções Desportivas			625,00	625,00		
75.2.1.2	Actividades Realizadas			370,00	370,00		
75.2.1.3	Rally Papper			220,00	220,00		
78	Outros rendimentos e ganhos			1.232,06	1.232,06		
78.8	Outros			1.232,06	1.232,06		
78.8.2	Excesso da estimativa para impostos			88,58	88,58		
78.8.8	Outros não especificados			1.143,48	1.143,48		
78.8.8.1	Coleta de fundos - Noltes de Verão			1.143,48	1.143,48		
81	Resultado líquido do período	5.612,28	5.612,28	167.750,89	173.363,17		5.612,28
81.1	Resultado antes de impostos	5.612,28		159.605,69	159.605,69		
81.8	Resultado líquido		5.612,28	8.145,20	13.757,48		5.612,28
TOTAL GERAL:		5.612,28	5.612,28	1.591.690,63	1.591.690,63	171.469,26	171.469,26

Nº DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL

5 0 1 6 1 | 0 8 8 | 0

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

2 0 1 4

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES



IRC

MODELO 32

NATUREZA DOS ACTIVOS: MÉTODO UTILIZADO:

ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS X PROPRIEDADE DE INVESTIMENTO QUOTAS CONSTANTES X
 ACTIVOS INTANGÍVEIS ATIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS QUOTAS DECRESCENTES
 OUTRO

(1)	(2)	(3)		(4)	(5)		(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)			
		Mês	Ano		Valor contabilístico registado	Valor de aquisição ou produção para efeitos fiscais												Depreciações / amortizações e perdas por imparidade contabilizadas no período	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade no período	Taxa %
Bens ao abrigo do Dec. Regulamentar n.º 2/90 e 25/2009																				
Activos fixos tangíveis-Equipamento básico																				
DIVISAO VII																				
1655	Mobiliário			2005	1.233,00	1.233,00	1.233,00		67,79	1.233,00										
1680	Grupo 3 - Hotéis, Restaur. Cafés e Similar			2005	2.860,00	2.860,00	2.860,00		109,00	2.860,00										
2195	Maquinás aparelhos utensílios e instal.			2006	677,94	677,94	677,94		109,00	542,32	10,00						67,79			
	Maquinás aparelhos utensílios e instal.			2013	1.090,00	1.090,00	1.090,00		109,00	109,00	10,00						109,00			
2240	Computadores			2005	1.007,44	1.007,44	1.007,44			1.007,44										
Activos fixos tangíveis-Equipamento de transporte																				
***** TABELA II *****																				
2375	Ligeiros e mistos			2001	12.000,00	12.000,00	12.000,00			12.000,00										
	Grupo 4 - Material rolante ou de Transporte			2004	23.361,42	23.361,42	23.361,42			23.361,42										
Activos fixos tangíveis-Equipamento Administrativo																				
***** TABELA II *****																				
2240	Computadores			2005	783,91	783,91	783,91			783,91										
	Grupo 3 - Máquinas Aparelhos e Ferramentas			2008	823,81	823,81	823,81			823,81										
2275	Maquinás de escrever, de calcular, de cont			2003	80,25	80,25	80,25			80,25										
	(Imp. HP Color Laserjet 2840 AIO)			2003	25,00	25,00	25,00			25,00										
2430	Mobiliário			1990	290,00	290,00	290,00			290,00										
	Grupo 5 - Elementos Diversos			1990	215,00	215,00	215,00			215,00										
	(Mobiliário de escritório diversos)																			
	(Mobiliário/Estantes de madeira)																			
TOTAL GERAL OU A TRANSPORTAR.....															44.447,77	44.447,77	44.447,77	176,79	43.331,15	176,79

f

NATUREZA DOS ACTIVOS: MÉTODO UTILIZADO: X

ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS X PROPRIEDADE DE INVESTIMENTO QUOTAS CONSTANTES

ACTIVOS INTANGÍVEIS ATIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS QUOTAS DECRESCENTES

OUTRO

N DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL
5 0 1 6 1 | 0 8 8 | 0

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO
2 0 1 | 4

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	
																Deprciaes / amortizaes e perdas por imparidade contabilizadas no período
2240	DIVISÃO I Computadores															
	Grupo 3 - Máquinas Aparelhos e Ferramentas (Computador TSUNAMI + Monitor LG)		2007	1.445,90	1.445,90			1.445,90								
	(Portátil TOSHIBA A200-1-SX)		2008	1.612,00	1.612,00			1.612,00								
2440	Programas de computadores															
	Grupo 5 - Elementos Diversos (2 Programas Microsoft Windows 7 Pro)		2014	276,95	276,95		92,31		33,33		92,31					
2430	Mobiliário															
	Grupo 5 - Elementos Diversos (Mobiliário de escritório diverso)		2012	600,01	600,01		75,00	150,00	12,50		75,00					
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.															
	DIVISO I															
2210	Aparelhos de ar condicionado															
	Grupo 3 - Máquinas Aparelhos e Ferramentas		2007	2.125,00	2.125,00		265,59	1.859,41	12,50		265,59					
2295	Maquinas nao especificadas (Cmara/Objectiva PENTAX)		2007	880,34	880,34		110,06	770,28	12,50		110,04					
	BENS DE REDUZIDO VALOR															
	Activos fixos tangíveis-Equipamento básico															
	DIVISO VII															
1655	Mobiliário															
	Grupo 3 - Hotéis, Restaur. Cafés e Similar		1990	390,00	390,00			390,00								
1680	Maquinas aparelhos utensílios e instal.															
	Grupo 3 - Hotéis, Restaur. Cafés e Similar		1993	30,00	30,00			30,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.															
	DIVISO VII															
1680	Maquinas aparelhos utensílios e instal.															
	Grupo 3 - Hotéis, Restaur. Cafés e Similar		1997	348,88	348,88			348,88								
	Activos fixos tangíveis-Equipamento básico															
	DIVISO VII															
TOTAL GERAL OU A TRANSPORTAR.....														719,75	49.937,62	719,77

Nº DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL

5 0 1 6 1 | 0 8 8 | 0

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

2 0 1 | 4

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZações



IRC

32

MODELO

NATUREZA DOS ACTIVOS: MÉTODO UTILIZADO:

ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS X PROPRIEDADE DE INVESTIMENTO QUOTAS CONSTANTES X

ACTIVOS INTANGÍVEIS ATIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS QUOTAS DECRESCENTES

OUTRO

Designação dos elementos do activo	Data		Activos		Número de anos de vida esperada	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade contabilizadas no período	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade aceites em períodos anteriores	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade aceites no período (art. 38.º CIRC)	Taxas perdas acumuladas	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade aceites como gastos	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade recuperadas no período			
	Início de utilização	Mês	Ano	Valor contabilístico registado								Valor de aquisição ou produção para efeitos fiscais	(10)	(9)
	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12) = [(10)x(6)] ou [(6)-(9)]x(11)	(13)	(14)	(15) = (8)-(12)+(13)	(16)

1680	Maquinas aparelhos utensilios e instal.														
	Grupo 3 - Hotels, Restaur, Cafés e Similar		2000	30,00	30,00		30,00								
			2004	361,34	361,34		361,34								
	Activos fixos tangíveis-Equipamento Administrativo														
	DIVISAO I														
2275	Maquinas de escrever, de calcular, de cont														
	Grupo 3 - Máquinas Aparelhos e Ferramentas		2004	755,25	755,25		755,25								
	Activos fixos tangíveis-Equipamento básico														
	DIVISAO VII														
1655	Mobiliário														
	Grupo 3 - Hotels, Restaur, Cafés e Similar		2005	360,00	360,00		360,00								
	Maquinas aparelhos utensilios e instal.														
	Grupo 3 - Hotels, Restaur, Cafés e Similar		2005	117,20	117,20		117,20								
	Activos fixos tangíveis-Equipamento Administrativo														
	DIVISAO I														
2430	Mobiliário														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2005	220,55	220,55		220,55								
	Activos fixos tangíveis-Equipamento básico														
	DIVISAO VII														
1680	Maquinas aparelhos utensilios e instal.														
	Grupo 3 - Hotels, Restaur, Cafés e Similar		2006	726,21	726,21		726,21								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
2195	Naõ especificadas														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2008	268,99	268,99		268,99								
	Activos fixos tangíveis-Equipamento básico														
	DIVISAO VII														
1680	Maquinas aparelhos utensilios e instal.														
	Grupo 3 - Hotels, Restaur, Cafés e Similar		2011	813,01	813,01		813,01								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
2195	Naõ especificadas														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	920,00	920,00		920,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								
	Activos fixos tangíveis-Outros activos fixos tang.														
	DIVISAO I														
	Grupo 5 - Elementos Diversos		2007	115,00	115,00		115,00								

MAPA DE DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÕES



IRC

MODELO **32**

Nº DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL

5 0 1 0 1 0 8 0

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

2 0 1 4

NATUREZA DOS ACTIVOS:

ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS PROPRIEDADE DE INVESTIMENTO

ACTIVOS INTANGÍVEIS ATIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS

QUOTAS CONSTANTES

QUOTAS DECRESCENTES

OUTRO

MÉTODO UTILIZADO:

Código de acordo com a tabela anexo ao DR n.º 25/2009

Designação dos elementos do activo	Data		Activos		(7)	(8)	Depreciações e amortizações e perdas por imparidade contabilizadas no período		(9)	Gastos fiscais		(13)	(14)	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade não recuperadas no período	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade não recuperadas no período
	Início de utilização	Mês	Valor contabilístico registado	Valor de aquisição ou produção para efeitos fiscais			Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Depreciações e amortizações		Taxa %	Taxa %				
(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=[(10)x(6)] ou [(6)-(9)]x(11)	(13)	(14)	(15)=[(8)-(12)]x(13)	(16)	
Grupo 2 - Instalações		2014	449,00	449,00		44,90		10,00			44,90				

Controlo Contabilístico - Depreciações

Primeiro Activo	0	Último Activo	zzzzzzzzzz	Período:	01-01-2014	a	31-12-2014		
Primeira Localização		Última Localização	zzzzzzzzzz	Número de dígitos da conta do activo	5				
Conta SNC	Data de Aquisição	Código	Descrição	Valor de Aquisição	Valor Depreciações Acumuladas	Valor Aquisição Reavaliado	Valor Depreciações Acumuladas Reavaliadas	Valor Líquido antes depreciação do período de tributação	Depreciações do Período de Tributação
43311	01-06-05	Geral200500038	Cadeiras em Ferro e Formica	360.00	360.00	360.00	360.00		
43311	01-11-05	Geral200500039	Mesas e Cadeiras	1,233.00	1,233.00	1,233.00	1,233.00		
43311	01-10-05	Geral200500040	Bancadas em Inox+Máquina Lavar Copos	2,860.00	2,860.00	2,860.00	2,860.00		
43311	01-10-05	Geral200500041	Monitor LG RZ-32LZ50	1,007.44	1,007.44	1,007.44	1,007.44		
43311	01-07-06	Geral200600042	Liquidi.Kenwood Fritadeira	726.21	726.21	726.21	726.21		
43311	01-10-07	Geral200700043	Bancada Inox com Gavetas	920.00	903.28	920.00	903.28	16.72	16.72
43311	01-06-11	Geral201100031	Máquina de Lavar Copos	813.01	348.30	813.01	348.30	464.71	116.10
			Total da conta	7,919.66	7,438.23	7,919.66	7,438.23	481.43	132.82
43312	01-01-90	Geral199000032	Mesas, Cadeiras de Bar	390.00	390.00	390.00	390.00		
43312	01-01-93	Geral199300033	Fogão Industrial de 1 Boca	15.00	15.00	15.00	15.00		
43312	01-01-93	Geral199300034	Fogão Industrial de 1 Boca	15.00	15.00	15.00	15.00		
43312	01-01-00	Geral200000035	Fogão Industrial de 2 Bocas	30.00	30.00	30.00	30.00		
43312	01-06-04	Geral200400036	Frigorífico Edesa 2D-235 N°021077299	361.34	361.34	361.34	361.34		
43312	01-10-05	Geral200500037	Fogão Industrial	117.20	117.20	117.20	117.20		
			Total da conta	928.54	928.54	928.54	928.54		
43321	20-03-13	Geral201300044	Grades Lagartas Bar Sede	1,090.00	109.00	1,090.00	109.00	981.00	109.00
43321	02-01-14	Geral201400045	Instalação Kit Verisure Touch PT	449.00	449.00	449.00	449.00	449.00	44.90
43322	01-02-06	Geral200600002	Porta em vidro sede	1,539.00	109.00	1,539.00	109.00	1,430.00	153.90
			Total da conta	677.94	542.32	677.94	542.32	135.62	67.79
4342	01-01-01	Geral200100022	Viat.Lig.9 lug.Ford Mat.41-76-RH-Sede	677.94	542.32	677.94	542.32	135.62	67.79
4342	01-07-04	Geral200400023	Viat.Lig.9 lug.Ford Mat.80-97-XS-Refetório	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00		
			Total da conta	35,361.42	35,361.42	35,361.42	35,361.42		
43511	01-10-05	Geral200500027	Bloco de Gavetas e Diversos	220.55	220.55	220.55	220.55		
			Total da conta	220.55	220.55	220.55	220.55		
43512	01-01-90	Geral199000025	Mobiliário de escritório diverso	290.00	290.00	290.00	290.00		
43512	01-01-90	Geral199000026	Mobiliário/Estantes de madeira	215.00	215.00	215.00	215.00		

Controlo Contabilístico - Depreciações

Primeiro Activo	0	Último Activo	zzzzzzzzzz	Período:	01-01-2014	a	31-12-2014			
Primeira Localização		Última Localização	zzzzzzzzzzzz	Número de dígitos da conta do activo	5					
Conta SNC	Data de Aquisição	Código	Descrição	Valor de Aquisição	Valor Depreciações Acumuladas	Valor Aquisição Reavaliado	Valor Depreciações Acumuladas Reavaliadas	Valor Líquido antes depreciação do período de tributação	Depreciações do Período de Tributação	
43512	31-12-11	Geral2011.00001	Mobiliário de escritório diverso	600.01	150.00	600.01	150.00	450.01	75.00	
		Total da conta		1,105.01	655.00	1,105.01	655.00	450.01	75.00	
43522	01-01-03	Geral200300008	Impressora HP Laserjet 2200	80.25	80.25	80.25	80.25			
43522	01-01-03	Geral200300018	Máq. Calcul. Casio DR-420TER	25.00	25.00	25.00	25.00			
43522	01-01-05	Geral200500011	PC City Desk Netpoint	783.91	783.91	783.91	783.91			
43522	01-07-08	Geral200800015	Imp. HP Color Laserjet 2840 AIO	823.81	823.81	823.81	823.81			
		Total da conta		1,712.97	1,712.97	1,712.97	1,712.97	276.95	92.31	
43531	01-08-04	Geral200400028	Máquina Registradora Elect. NTS 9300 F-02	755.25	755.25	755.25	755.25			
43531	13-06-14	Geral201400046	2 Programas Microsoft Windows 7 Pro	276.95		276.95		276.95	92.31	
		Total da conta		1,032.20	755.25	1,032.20	755.25	276.95	92.31	
43532	01-03-07	Geral200700014	Computador TSUNAMI + Monitor LG	1,445.90	1,445.90	1,445.90	1,445.90			
43532	01-07-08	Geral200800016	Portátil TOSHIBA A200-1-SX	1,612.00	1,612.00	1,612.00	1,612.00			
		Total da conta		3,057.90	3,057.90	3,057.90	3,057.90	265.59	265.59	
43791	01-08-07	Geral200700030	Ar Condicionado	2,125.00	1,859.41	2,125.00	1,859.41	265.59	265.59	
		Total da conta		2,125.00	1,859.41	2,125.00	1,859.41	265.59	265.59	
43792	01-01-97	Geral199700029	Sist. HiFi/Rádio/Amplificador	348.88	348.88	348.88	348.88			
43792	01-09-07	Geral200700020	Câmara/Objectiva PENTAX	880.34	770.28	880.34	770.28	110.06	110.06	
43792	01-01-08	Geral200800003	TOMTOM	268.99	161.40	268.99	161.40	107.59	26.90	
		Total da conta		1,498.21	1,280.56	1,498.21	1,280.56	217.65	136.96	
		Total global		57,178.40	53,921.15	57,178.40	53,921.15	3,257.25	924.37	