



Santa Casa da Misericórdia do Divino Espírito Santo da Maia
(Membro Honorário da Ordem de Mérito)

Ano
2017



Relatório de Contas

*«Santa Casa Misericórdia do Divino
Espírito Santo da Maia»*

Demonstrações Financeiras
31 de dezembro de 2017

31 de janeiro de 2018

(O presente documento inclui os elementos definidos pela portaria n.º 218/2015, de 23 de julho – Série I – n.º 142)

“SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO DIVINO ESPÍRITO SANTO DA MAIA”

BALANÇO

(Montantes expressos em Euros)

Rubricas	Notas	31/12/2017 (1)	31/12/2016 (2)	Variação % (1)-(2)
ACTIVO				
Activo não corrente				
Activos fixos tangíveis	5	2.268.015,10	1.820.754,68	24,56%
Outros créditos e activos não correntes	9	3.895,20	3.424,47	13,75%
		2.271.910,30	1.824.179,15	24,54%
Activo corrente				
Inventários	6	50.699,93	59.619,10	-14,96%
Créditos a receber	9	82.071,39	85.126,60	-3,59%
Estado e outros entes públicos	9	70.830,20	8.775,67	707,12%
Diferimentos	9	3.666,45	1.502,23	144,07%
Outros activos correntes	9	1.054.547,79	1.408.733,72	-25,14%
Caixa e depósitos bancários	9	736.547,48	696.568,24	5,74%
		1.998.363,24	2.260.325,56	-11,59%
Total do Activo		4.270.273,54	4.084.504,71	4,55%
FUNDOS PATRIOMONIAIS E PASSIVO				
Fundos patrimoniais				
Fundos	9	1.358.458,23	1.358.458,23	-
Resultados transitados	9	(325.277,54)	(317.035,26)	2,60%
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	7	2.523.608,07	2.763.242,05	-8,67%
Resultado líquido do período	8	(36.283,81)	(8.242,28)	340,22%
Total dos fundos patrimoniais		3.520.504,95	3.796.422,74	-7,27%
PASSIVO				
Passivo não corrente				
		-	-	-
Passivo corrente				
Fornecedores	9	52.257,66	52.948,26	-1,30%
Estado e outros entes públicos	9	29.394,58	25.150,69	16,87%
Outras passivos correntes	9	668.116,35	209.983,02	218,18%
		749.768,59	288.081,97	160,26%
Total do passivo		749.768,59	288.081,97	160,26%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		4.270.273,54	4.084.504,71	4,55%

"SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO DIVINO ESPÍRITO SANTO DA MAIA"

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "Paulo", "Jm", "Yrats", and "Francisco".

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZA

(Montantes expressos em Euros)

Rendimentos e Gastos	Notas	31/12/2016 (1)	31/12/2016 (2)	Variação % (1)-(2)
Vendas e serviços prestados	12	1.149.608,09	1.097.070,86	4,79%
Subsídios, doações e legados à exploração	7	1.036.215,85	1.023.498,51	1,24%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	6	(806.876,39)	(773.378,74)	4,33%
Fornecimentos e serviços externos	11	(239.666,01)	(259.417,26)	-7,61%
Gastos com o pessoal	10	(1.123.980,62)	(1.078.661,81)	4,20%
Outros rendimentos	12	138.779,42	138.088,38	0,50%
Outros gastos	11	(15.124,81)	(16.351,10)	-7,50%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		138.955,53	130.848,84	6,20%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	(175.239,34)	(139.091,12)	25,99%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(36.283,81)	(8.242,28)	340,22%
Resultado antes de impostos		(36.283,81)	(8.242,28)	340,22%
Resultado líquido do período	8	(36.283,81)	(8.242,28)	340,22%

"SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO DIVINO ESPÍRITO SANTO DA MAIA"

Boas
21/11/17
Teves
Scarpine

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

(Montantes expressos em Euros)

Rubricas	Notas	31/12/2017 (1)	31/12/2016 (2)	Variação % (1)-(2)
Fluxos de caixa das actividades operacionais				
Recebimentos de clientes		1.152.663,30	1.095.471,05	5,22%
Recebimentos de subsídios		1.036.215,85	1.023.498,51	1,24%
Pagamentos a fornecedores		(1.038.313,83)	(1.096.768,07)	-5,33%
Pagamentos ao pessoal		(1.123.980,62)	(1.078.661,81)	4,20%
	Caixa gerada pelas operações	26.584,70	(56.460,32)	-147,09%
Outros recebimentos/pagamentos		875.020,56	(917.810,64)	-195,34%
	Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)	901.605,26	(974.270,96)	-192,54%
Fluxos de caixa das actividades de investimento				
Pagamentos respeitantes a:				
Activos fixos tangíveis		(649.719,99)	(1.054,50)	61514,03%
Investimentos financeiros		(470,73)	(219,00)	114,95%
Outros activos		-	(427.901,52)	-100,00%
Recebimentos provenientes de:				
Activos fixos tangíveis		-	251.526,13	-100,00%
Outros activos		27.220,23	-	-
Juros e rendimentos similares		978,45	3.253,48	-69,93%
	Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)	(621.992,04)	(174.395,41)	256,66%
Fluxos de caixa das actividades de financiamento				
Recebimentos provenientes de:				
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio			3.829,07	-100,00%
Outras operações de financiamento			1.128.676,47	-100,00%
Pagamentos respeitantes a:				
Dividendos			(3.829,07)	-100,00%
Outras operações de financiamento		(239.633,98)	-	-
	Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)	(239.633,98)	1.128.676,47	-121,23%
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		39.979,24	(19.989,90)	-300,00%
Caixa e seus equivalentes no início do período		696.568,24	716.558,14	-2,79%
Caixa e seus equivalentes no fim do período		736.547,48	696.568,24	5,74%

“SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO DIVINO ESPÍRITO SANTO DA MAIA”

Handwritten signatures and initials:
 - Top left: *Handwritten initials*
 - Middle left: *Handwritten signature*
 - Bottom left: *Handwritten signature: Genesha*

Rubrica	Valores																Total				
	Administracão	Apoio ao beneficiário	Las de doadores	Las de jovens	Franquia	Prest. prestadas	Las jovens órfãos	C.A.O.	Ferros de Análise	Centro de Mut. Acreditado	Contas Posição Empresa Social	Tempo de Análise	Beneficiário Social	Emprego Inerente	ATI - Lote de M&B	ATI - Preço Promoc.		ATI - E&B Bus	ATI - Preço Afiliado	ATI - Rótulo Renda	
Núcleo de serviços Funcionários em serviço Custos por cliente Previdência por cliente Previdência por estado	7	36	13	8	3	6	20	60	Atípico	Atípico	Atípico	Atípico	Atípico	Atípico	25				25		
		8	9	9		6	8	6							2				2		
		3.637,47	18.509,01	24.868,13	18.596,12	1.463,47	7.750,90	1.463,47	82.203,09	22.027,41	98.217,00	1.144,00	98.217,00	2	1.144,00				975,73	2.300.887,17	
		3.514,05	18.759,48	24.813,99	16.975,22	1.299,12	7.165,11	1.299,12	83.175,88	23.232,77	98.694,97	1.157,60	98.694,97	2	1.157,60				952,40	1.325.189,72	
		-123,43	250,47	-54,14	-1.820,90	-585,78	-1.820,90	-585,78	-164,34				13,60		13,60				-23,33		
Gastos Custos recuperados vendidos e serviços consultados Fornecedores e serviços externos Custos com pessoal - Remuneração - Energia Fornecedores Estrutura sobre empréstimos Salário de sociedade em débito e outros pagamentos Outros	1.637,87	14.665,56	35.017,80	19.821,45	487.937,45	228.686,56	8.593,29	1.288,14	189,10	14,44	1.030,88	5.175,09	1.103,57	1.190,24	816,65	3.984,30	806.876,39				
	38.950,73	8.585,81	35.943,73	17.373,27	13.213,84	1.909,03	5.834,55	7.210,27	8.926,59	5.556,19	10.360,76	9.796,54	22.115,35	15.433,76	17.506,75	7.126,19	239.886,01				
	79.696,36	108.261,90	137.222,81	158.678,91	88.628,33	36.586,88	97.315,22	1.827,64	79.306,64	18.456,78	86.794,86	21.086,99	404,88	404,88	404,88	404,88	1.123.980,82				
	60.783,37	89.439,30	119.932,77	128.926,88	72.787,61	29.988,65	79.393,04	1.067,51	1.481,08	66.951,31	41.352,12	13.642,12	17.411,26	182,14	182,14	182,14	10.877,57				
	18.912,99	18.826,60	24.289,84	29.750,03	15.830,72	6.588,23	17.922,18	346,56	12.358,33	12.850,67	15.660,15	3.685,73	404,88	404,88	404,88	404,88	2.425,26				
	14.929,97	18.026,60	23.187,96	26.626,25	15.110,72	6.148,23	16.219,30	346,56	10.889,33	12.369,18	14.740,15	3.505,73	2.180,56	182,13	182,13	182,13	2.195,26				
	2.131,17	600,00	1.101,88	1.323,76	720,00	440,00	811,88	800,00	720,00	489,59	240,00	920,00	235,00	222,75	222,75	222,75	11.689,65				
	1.851,90		2.000,00				891,00		750,00	31,85			222,75				6.415,75				
	102.410,70	6.712,76	32.432,99	3.328,54	836,82	3.717,69	33,63	2.133,55	18.814,66	50,00	30,70	4.789,30					175.239,34				
	3.705,74		46,88		9.823,30	1.158,20						340,89					15.124,81				
	Núcleo Previdência de serviços Internacionais Previdência Salários, férias e 13º salário Do setor rotativo operacional De outros setores Horários e férias Outros pagamentos Outros pagamentos Previdência suplementar Diferenças por alterações no calendário Férias e abonos Abonos em pagamento aplicado Juros CDBs Custos financeiros financeiros Reservas especiais	827,00	35.377,71	57.723,43	13.873,08	717.236,75	282.176,88		6.336,25			6.336,25									
		827,00	35.377,71	57.723,43	13.873,08	717.236,75	282.176,88		6.336,25			6.336,25									
		27.000,00	93.905,13	149.067,23	183.451,72			101.845,32	70.036,15	55.723,96	23.932,77	98.526,37	14.181,01	20.525,00	15.750,00	15.750,00	22.019,82	1.038.216,89			
		12.000,00	93.905,13	142.769,11	181.410,32			101.946,32	70.036,15	55.223,96	23.232,77	98.526,37	14.181,01	20.525,00	15.750,00	15.750,00	18.232,32	953.210,59			
		700,00			2.041,40			665,80										61.207,20			
15.000,00			6.288,12						500,00												
51.089,20		4.250,98	37.082,64	1.387,12	3.876,20	38,89	6,00	389,05	5.711,84	27.451,92	167,50	6.659,88	50,00				138.779,42				
8.871,57		3.690,24	3.690,24	1.387,12	3.876,20	38,89			5.711,84	4.526,08	4.526,08	4.500,70	50,00				50,00				
22.391,47		4.199,25	33.354,57					369,05	22.923,84		167,50	1.159,28					84.574,91				
15.443,00																	15.443,00				
2.850,49																					
978,45																					
554,22	51,73	27,88				6,00															
Resumo: Reservas especiais Reservas financeiras Reservas sociais		-146.786,20	3.256,17	-433,13	140.676,42	10.157,51	-9.725,37	-9.860,65	972,79	1.205,36	476,87	-12.810,04	134,20	347,15	347,15	-584,44	-583,21				
		-146.795,20	3.256,17	-433,13	140.676,42	10.157,51	-9.725,37	-9.860,65	972,79	1.205,36	476,87	-12.810,04	134,20	347,15	347,15	-584,44	-583,21				

"SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO DIVINO ESPÍRITO SANTO DA MAIA"

Anexo às Demonstrações Financeiras 31 de dezembro de 2017

"SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO DIVINO ESPÍRITO SANTO DA MAIA"

NOTA INTRODUTÓRIA

NOTA 1 – IDENTIFICAÇÃO DA INSTITUIÇÃO

A Santa Casa da Misericórdia do Divino Espírito Santo da Maia, ou, simplesmente Misericórdia, também denominada Irmandade do Hospital da Maia, é uma associação de fiéis, pessoa colectiva 512015678, constituída na ordem jurídico-canónica, foi fundada a 27 de outubro de 1919; tem sede em Rua de Santa Catarina, freguesia de Maia, concelho de Ribeira Grande (Açores) e, de acordo com os seus estatutos, tem como objectivo "praticar a solidariedade social, concretizada nas obras de Misericórdia, tanto corporais como espirituais, e no sector especificamente religioso", exerce "actividades constantes dos seus compromissos a as mais que vierem a ser consideradas convenientes".

A Irmandade tem personalidade jurídico-canónica e civil e é reconhecida com instituição particular de solidariedade social (IPSS), mediante participação escrita da sua aprovação canónica, elaborada pelo Ordinário Diocesano aos serviços competentes do Estado; em conformidade com a natureza de instituição canónica, a Irmandade está sujeita ao Ordinário Diocesano de modo similar ao das demais associações de fiéis. A instituição foi constituída por tempo indeterminado e exerce a sua acção na área oriental do concelho da Ribeira Grande que compreende as freguesias de Lomba de S. Pedro, Fenais da Ajuda, Lomba da Maia, S. Brás e Porto Formoso.

A instituição dispõe de uma página na internet com o endereço <http://www.scmaia.com> na qual são apresentadas informações sobre a sua estrutura administrativa e funcional, contactos, histórico e relatório de todas as suas actividades.

A instituição não se encontra obrigada a elaborar demonstrações financeiras consolidadas nos termos do artigo 6º do Decreto-Lei nº 158/2009, de 13 de julho, aplicável por remissão do nº 1 do artigo 7º do Decreto-Lei nº 36-A/2011, de 9 de março.

Em conformidade, as presentes demonstrações financeiras da instituição são as suas demonstrações financeiras individuais, reportando-se ao ano de 2017, coincidente com o ano civil, e compreendido entre 1 de janeiro e 31 de dezembro, sendo apresentado em euros.

O número de utentes apoiados pela instituição, à data de 31 de dezembro de 2017 era de 597, repartido pelas seguintes valências:

Utentes	Lar Idosos	Lar Jovens	Lar Jovens Kavivo	CAO	Apoio Domiciliario	ATL	Restantes	Totais
No início do ano	11	8	6	20	35	169	321	570
Admissões	9				17	42	97	165
Saldos por falecimento	2				5			7
Saldos por outros motivos	5				9	51	66	131
No final do ano	13	8	6	20	38	160	352	597

O número de associados da instituição, no final do ano de 2017 era de 252 e o movimento de associados, no ano, foi o seguinte:

Quotas/Associados	Início do ano	Admissões	Saídas	Final do ano
Associados inscritos	260	1	9	252
valor quotas emitidas			1.260,00	
Valor quotas pagas			827,00	
Valor quotas atrasadas			433,00	

Sendo uma pessoa colectiva, na forma de associação de direito privado, sem fins lucrativos, caracterizada de instituição particular de solidariedade social, a rubrica de capital está representada sob a forma de fundo patrimonial cujo montante foi apurado em consequência da aplicação do plano oficial de contas para as IPSS, aprovado pelo decreto-lei nº 78/89, de 3 de março, com os valores, à altura existentes, em depósitos bancários, em instituições financeiras.

NOTA 2 – REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

“SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO DIVINO ESPÍRITO SANTO DA MAIA”

Handwritten signatures and initials in blue ink, including the name "Hiroto" and "J. M.".

2.1 – As demonstrações financeiras anexas foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da instituição e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) previstas pelo Sistema de Normalização Contabilística (SNC) aprovado pelo Decreto-lei n.º 158/2009 de 13 de julho, alterado pelo Decreto-lei n.º 98/2015 de 2 de junho.

2.2 – Não foram derogadas quaisquer disposições do SNC que tenham tido efeitos nas demonstrações financeiras e na imagem verdadeira e apropriada do activo, passivo e dos resultados da instituição.

2.3 – O conteúdo das contas das demonstrações financeiras é comparável com o do ano anterior.

NOTA 3 – PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

As principais políticas contabilísticas adoptadas pela instituição 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 instituição avaliou a informação de que dispõe e as suas expectativas futuras, tendo em conta a capacidade de a instituição 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, na demonstração de alterações no capital próprio e na demonstração de fluxos de caixa 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 NCRF-PE. Assim, o rédito deve ser mensurado tomando em consideração a quantia de quaisquer descontos comerciais e abatimentos de volume

“SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO DIVINO ESPÍRITO SANTO DA MAIA”

Handwritten notes and signatures in blue ink, including the name "Sena" and other illegible scribbles.

concedidos pela instituição. A instituição 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 NCRF-ESNL 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 e, quando aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos activos e de restauração dos respectivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a instituição espera vir a incorrer.

Qualquer aumento resultante das revalorizações é registado no capital próprio como excedente de revalorização, excepto se o mesmo reverter num decréscimo previamente reconhecido em resultados, caso em que tal aumento é igualmente reconhecido em resultados. Diminuições resultantes das revalorizações são registadas directamente em excedentes de revalorização até à concorrência de qualquer saldo credor remanescente do excedente de revalorização do mesmo activo. Qualquer excesso das diminuições relativamente a esse saldo credor remanescente é directamente reconhecido em resultados. Quando o activo revalorizado é desreconhecido, o excedente de revalorização incluído no capital próprio associado ao activo não é reclassificado para resultados, sendo transferido para resultados transitados. Sempre que um bem é revalorizado, todos os bens da sua classe são revalorizados.

Os activos fixos tangíveis são apresentados pelo respectivo valor líquido de depreciações acumuladas e eventuais perdas por imparidade 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:

Vidas úteis estimadas

Edifícios e outras construções	5 a 50 anos
Equipamento básico	3 a 8 anos
Equipamento de transporte	4 a 6 anos
Equipamento administrativo	4 a 6 anos
Outros activos fixos tangíveis	3 a 5 anos

3.2.2 – ACTIVOS INTANGÍVEIS

Os activos intangíveis são mensurados ao custo deduzido de amortizações e perdas por imparidade acumuladas, sendo os dispêndios com actividades de pesquisa reconhecidos como gastos no período em que são incorridos.

As amortizações de activos intangíveis são reconhecidas numa base linear durante a vida útil estimada dos activos intangíveis. As vidas úteis e método de amortização dos vários activos intangíveis são revistos anualmente, sendo o efeito das alterações a estas estimativas reconhecido na demonstração dos resultados prospectivamente.

Os activos intangíveis (independentemente da forma como são adquiridos ou gerados) com vida útil indefinida não são amortizados, sendo sujeitos a testes de imparidade com uma periodicidade anual, ou então sempre que haja uma indicação de que o intangível possa estar em imparidade.

3.2.3 – IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

O imposto sobre o rendimento do período corresponde à soma do imposto corrente e diferido. Os impostos correntes e os impostos diferidos são registados em resultados, salvo quando os impostos diferidos se relacionam com itens registados directamente no capital próprio, nestes casos os impostos diferidos são igualmente registados nas respectivas rubricas do capital próprio.

O imposto corrente a pagar é baseado no lucro tributável do período. O lucro tributável difere do resultado contabilístico, uma vez que exclui diversos gastos e rendimentos que apenas serão dedutíveis ou tributáveis em outros períodos, bem como gastos e rendimentos que nunca serão dedutíveis ou tributáveis.

Os impostos diferidos referem-se às diferenças temporárias entre os montantes dos activos e dos passivos para efeitos de relato contabilístico e os respectivos montantes para efeitos de tributação.

Os passivos por impostos diferidos são reconhecidos para todas as diferenças temporárias tributáveis, sendo os activos por impostos diferidos reconhecidos para as diferenças temporárias dedutíveis, porém tal reconhecimento unicamente se verifica quando existem expectativas razoáveis de lucros tributáveis futuros suficientes para compensar esses activos por impostos diferidos, ou diferenças temporárias tributáveis que se revertam no mesmo período de reversão das diferenças temporárias dedutíveis. Em cada data de relato é efectuada uma revisão desses activos por impostos diferidos, sendo os mesmos ajustados em função das expectativas quanto à sua utilização futura.

Os activos e os passivos por impostos diferidos são mensurados utilizando as taxas de tributação que se espera estarem em vigor à data da reversão das correspondentes diferenças temporárias, com base nas taxas de tributação (e legislação fiscal) que estejam formalmente aprovadas na data de relato.

A compensação entre activos e passivos por impostos diferidos apenas é permitida quando: (i) a instituição tem um direito legal de proceder à compensação entre tais activos e passivos para efeitos de liquidação; (ii) tais activos e passivos se relacionam com impostos sobre o rendimento lançados pela mesma autoridade fiscal e (iii) a instituição tem a intenção de proceder à compensação para efeitos de liquidação.

3.2.4 – INVENTÁRIOS

Os inventários são registados ao menor de entre o custo e o valor líquido de realização. O valor líquido de realização representa o preço de venda estimado deduzido de todos os custos estimados necessários para a concluir os inventários e para efectuar a sua venda. Nas situações em que o valor de custo é superior ao valor líquido de realização, é registado um ajustamento (perda por imparidade) pela respectiva diferença.

O método de custeio dos inventários adoptado pela instituição consiste no método do custo médio ponderado.



3.2.5 – INSTRUMENTOS FINANCEIROS

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

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

- a) Custo: estão os activos e passivos financeiros que apresentem as seguintes características:
- sejam à vista ou tenham uma maturidade definida;
 - tenham associado um retorno fixo ou determinado;
 - não sejam ou incorporem um instrumento financeiro derivado.

Estão incluídos nesta categoria os seguintes activos financeiros:

- Clientes e outras dívidas de terceiros (deduzido de perdas por imparidade);
- Outros activos financeiros (deduzidos de eventuais imparidades);
- Contratos para conceder empréstimos (deduzidos de eventuais perdas por imparidade).
- Caixa e depósitos bancários (vencíveis a menos de 3 meses);

Estão incluídos nesta categoria os seguintes passivos financeiros:

- Fornecedores e outras dívidas de terceiros;
- Financiamentos obtidos;
- Outros passivos financeiros
- Contratos para contrair empréstimos.

- b) Ao justo valor: estão os activos e passivos financeiros não incluídos nas categorias do “custo”, sendo que as variações no respectivo justo valor são registadas em resultados como perdas por reduções de justo valor e ganhos por aumentos de justo valor.

Estão incluídos nesta categoria os seguintes activos financeiros:

- Participações financeiras em entidades que não sejam subsidiárias, empresas conjuntamente controladas e associadas (excepto quando se tratam de empresas cujas acções não estão cotadas na bolsa, neste caso, não se podendo determinar com fiabilidade o justo valor, as mesmas são mensuradas ao custo deduzido de eventuais perdas por imparidade)
- Activos e passivos financeiros detidos para negociação (São adquiridos ou incorridos essencialmente com a finalidade de venda ou liquidação no curto prazo ou pertencem a uma carteira de instrumentos financeiros e apresentem evidencia de terem recentemente proporcionado lucros reais. Incluem-se por definição nesta rubrica os instrumentos financeiros derivados).
- Outros activos ou passivos financeiros que por definição sejam considerados nesta rubrica.

Os activos financeiros incluídos nas categorias do “custo” são sujeitos a testes de imparidade em cada data de relato. Tais activos financeiros encontram-se em imparidade quando existe uma evidência objectiva de que, em resultado de um ou mais acontecimentos ocorridos após o seu reconhecimento inicial, os seus fluxos de caixa futuros estimados são afectados.

Para os activos financeiros mensurados ao custo, a perda por imparidade a reconhecer corresponde à diferença entre a quantia escriturada do activo e a melhor estimativa do justo valor do activo na data de relato.

As perdas por imparidade são registadas em resultados como perdas por imparidade no período em que são determinadas.

Subsequentemente, se o montante da perda por imparidade diminui e tal diminuição pode ser objectivamente relacionada com um acontecimento que teve lugar após o reconhecimento da perda, esta deve ser revertida por resultados. A reversão deve ser efectuada até ao limite da quantia que estaria reconhecida caso a perda não tivesse sido inicialmente registada. A reversão de perdas por imparidade é reconhecida em resultados como reversões de perdas por imparidade, não sendo permitida a reversão de perdas por imparidade registada em investimentos em instrumentos de capital próprio (mensurados ao custo).

A instituição 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.

“SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO DIVINO ESPÍRITO SANTO DA MAIA”

Handwritten signatures and initials in blue ink, including names like 'Paulo', 'Herculano', and 'Sequeira'.

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

3.2.6 – RECONHECIMENTO DO RÉDITO

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

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

Os rendimentos são reconhecidos na data da realização da prestação dos serviços, ou seja, quando incorre nos gastos necessários para a execução dos mesmos, se necessário socorre-se do método da percentagem de acabamento ou do método do lucro nulo na impossibilidade de determinar fiavelmente o desfecho dos contratos de prestação de serviço.

Os juros recebidos são reconhecidos atendendo ao pressuposto do acréscimo, tendo em consideração o montante em dívida e a taxa efectiva durante o período até à maturidade.

Os dividendos são reconhecidos como outros ganhos e perdas líquidos quando existe o direito de os receber.

O montante do rédito não é considerado como razoavelmente mensurável até que todas as contingências relativas a uma venda estejam substancialmente resolvidas. A instituição baseia as suas estimativas em resultados históricos, considerando o tipo de cliente, a natureza da transacção e a especificidade de cada acordo.

3.2.7 – SUBSÍDIOS

Os subsídios do Governo apenas são reconhecidos quando uma certeza razoável de que a instituição irá cumprir com as condições de atribuição dos mesmos e de que os mesmos irão ser recebidos.

Os subsídios do Governo associados à aquisição ou produção de activos não correntes são inicialmente reconhecidos no capital próprio, sendo subsequentemente imputados numa base sistemática (proporcionalmente às amortizações dos activos subjacentes) como rendimentos do período durante as vidas úteis dos activos com os quais se relacionam.

Outros subsídios do Governo são, de uma forma geral, reconhecidos como rendimentos de uma forma sistemática durante os períodos necessários para os balancear com os gastos que é suposto compensarem. Subsídios do Governo que têm por finalidade compensar perdas já incorridas ou que não têm custos futuros associados são reconhecidos como rendimentos do período em que se tornam recebíveis.

3.2.8 – PROVISÕES

São reconhecidas provisões apenas quando a instituição tem uma obrigação presente (legal ou construtiva) resultante dum acontecimento passado, e seja provável que para a liquidação dessa obrigação ocorra uma saída de recursos e o montante da obrigação possa ser razoavelmente estimado.

O montante reconhecido das provisões consiste no valor presente da melhor estimativa na data de relato dos recursos necessários para liquidar a obrigação. Tal estimativa é determinada tendo em consideração os riscos e incertezas associados à obrigação.

As provisões são revistas na data de relato e são ajustadas de modo a reflectirem a melhor estimativa a essa data.

As obrigações presentes que resultam de contratos onerosos são reconhecidas e mensuradas como provisões, existindo um contrato oneroso quando a instituição é parte integrante das disposições de um contrato ou acordo, cujo cumprimento tenha associados custos que não sejam possíveis de evitar, os quais excedem os benefícios económicos derivados do mesmo.

As provisões que resultem de matérias ambientais são reconhecidas e mensuradas como provisão de acordo com a obrigação relacionada.

Os passivos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, sendo divulgados sempre que a possibilidade de existir uma saída de recursos englobando benefícios económicos não seja remota. Os activos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, sendo divulgados apenas quando for provável a existência de um influxo económico futuro de recursos.



3.2.9 – 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 menor de entre o justo valor dos activos e o 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.

3.2.10 – CUSTOS DE EMPRÉSTIMOS OBTIDOS

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

3.2.11 – TRANSACÇÕES E SALDOS EM MOEDA ESTRANGEIRA

As demonstrações financeiras da instituição são apresentadas em euros, sendo o euro a moeda funcional e de apresentação.

As transacções em moeda estrangeira (moeda diferente da moeda funcional da instituição) são registadas às taxas de câmbio das datas das transacções. Em cada data de relato, as quantias escrituradas dos itens monetários denominados em moeda estrangeira são actualizadas às taxas de câmbio dessa data. As quantias escrituradas dos itens não monetários registados ao justo valor denominados em moeda estrangeira são actualizadas às taxas de câmbio das datas em que os respectivos justos valores foram determinados. As quantias escrituradas dos itens não monetários registados ao custo histórico denominados em moeda estrangeira não são actualizadas.

Os ganhos ou perdas cambiais resultantes dos pagamentos ou recebimentos das transacções bem como da conversão de taxa de câmbio à data de balanço dos activos e passivos monetários, denominados em moeda estrangeira são, reconhecidos na demonstração dos resultados em função da sua natureza (operacional, investimento e financiamento) no período em que são geradas.

3.2.12 – BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS

Os benefícios do 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, participação nos lucros e gratificações (pagos dentro dos 12 meses) e benefícios não monetários (cuidados médicos, alojamento, automóveis e bens ou serviços gratuitos).

O gasto relativo a participações nos lucros e/ou gratificações é relevado dentro do período em que o trabalhador prestou o seu contributo (desde que exista uma obrigação presente, legal/construtiva e que a mesma possa ser mensurada com fiabilidade).

b) Benefícios de cessação

Resultam de benefícios pagos em consequência de a decisão da instituição 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 – OUTRAS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS RELEVANTES

Não aplicável

“SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO DIVINO ESPÍRITO SANTO DA MAIA”

Handwritten signatures and initials:
 [Signature]
 [Signature]
 [Signature]
 [Signature]

Activo bruto

	Saldo em 1/01/2016	Aumentos e reavaliações	Abates e alienações	Correcções e transf.	Saldo em 31/12/2016	Aumentos e reavaliações	Abates e alienações	Correcções e transf.	Saldo em 31/12/2017
Terrenos e recursos naturais	5.853,09	-	-	-	5.853,09	-	-	-	5.853,09
Edifícios e outras construções	2.596.620,25	15.673,34	230.521,46	-	2.381.772,13	7.080,00	-	594.109,48	2.982.961,61
Equipamento básico	23.703,32	2.500,00	1.445,50	-	24.757,82	9.566,74	-	-	34.324,56
Equipamento de transporte	204.805,76	-	-	-	204.805,76	10.913,30	-	-	215.719,06
Equipamento administrativo	77.999,59	4.549,18	20.697,19	-	61.851,58	767,00	-	-	62.618,58
Activos fixos tangíveis em curso	157.390,54	427.901,56	-	-	585.292,10	585.070,57	-	(612.290,80)	558.071,87
Outros activos fixos tangíveis	749,00	219,00	749,00	-	219,00	27.283,47	-	-	27.502,47
	3.067.121,55	450.843,08	253.413,15	-	3.264.551,48	640.681,08	-	(18.181,32)	3.887.051,24

Depreciações acumuladas

	Saldo em 1/01/2016	Aumentos	Abates e alienações	Correcções e transf.	Saldo em 31/12/2016	Aumentos	Abates e alienações	Correcções e transf.	Saldo em 31/12/2017
Terrenos e recursos naturais	4.987,98	-	-	-	4.987,98	-	-	-	4.987,98
Edifícios e outras construções	1.305.852,68	117.955,25	230.521,46	-	1.193.286,47	146.630,65	-	-	1.339.917,12
Equipamento básico	33.786,14	1.706,38	1.445,50	-	34.047,02	2.902,23	-	-	36.949,25
Equipamento de transporte	173.451,22	13.904,06	-	-	187.355,28	16.632,37	-	-	203.987,65
Equipamento administrativo	39.291,81	5.306,43	20.697,19	-	23.901,05	4.284,79	-	-	28.185,84
Outros activos fixos tangíveis	749,00	219,00	749,00	-	219,00	4.789,30	-	-	5.008,30
	1.558.118,83	139.091,12	253.413,15	-	1.443.796,80	175.239,34	-	-	1.619.036,14

Gastos com depreciações

	2016	2017
Activos fixos tangíveis		
Edifícios e outras construções	117.955,25	146.630,65
Equipamento básico	1.706,38	2.902,23
Equipamento de transporte	13.904,06	16.632,37
Equipamento administrativo	5.306,43	4.284,79
Outros activos fixos tangíveis	219,00	4.789,30
	139.091,12	175.239,34

NOTA 6 – INVENTÁRIOS

Em 31/12/2017 e em 31/12/2016, os inventários da instituição são detalhados conforme se segue:

	Inventário em 01/01/2016	Compras	Reclassificações e regularizações	Inventário em 31/12/2016	Compras	Reclassificações e regularizações	Inventário em 31/12/2017
Matérias primas e consumíveis		99.823,96			110.324,74		
Géneros alimentares		60.168,77			62.790,07		
Medicamentos e artigos de saúde		5.885,30			8.760,05		
Fraídas e resguardos		923,72			1.127,16		
Gastos com os utentes		30.833,45			34.951,84		
Gastos com actividades agrícolas		2.012,72			2.695,62		
	57.726,70	896.283,82	220.836,64	59.619,10	914.031,04	226.398,56	50.699,93
Mercadorias							
Inventários da farmácia e posto farmacêutico	57.726,70	896.283,82	220.836,64	59.619,10	914.031,04	226.398,56	50.699,93
	57.726,70	896.107,78	220.836,64	59.619,10	1.024.355,78	226.398,56	50.699,93
				773.378,74			806.876,39

Custó das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

NOTA 7 – SUBSÍDIOS DO GOVERNO E APOIOS DO GOVERNO

Os registos dos subsídios ocorreram conforme segue:

“SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO DIVINO ESPÍRITO SANTO DA MAIA”

Data de início	Data de fim	Valor atribuído	Balço				Demonstração da resultados					
			Fundo patrimonial		Diferimentos		Financiamentos		Imputação de subsídios para investimentos		Subsídios à exploração	
			2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
		3.060.470,42	2.316.121,87	2.077.067,89	-	-	-	-	83.006,32	83.994,91	-	-
Subsídios relacionados com activos												
		379.755,07	72.031,12	59.258,29					12.772,83	12.772,83		
		53.143,61	13.056,17	9.065,79					3.990,36	3.990,36		
		203.634,02	62.129,29	44.671,36					15.906,59	15.906,59		
		220.454,16	30.233,89	14.327,30					1.039,72			
		8.027,02							11.004,82	11.004,82		
		119.099,33	86.036,51	77.033,65					11.919,02	11.919,02		
		119.190,23	95.352,19	83.433,17					3.689,25	3.689,25		
		14.757,00	3.689,25						5.048,28	5.048,28		
		20.193,10	5.048,26									
		734.437,90	734.437,90	573.902,64					167,50	167,50		
		670,00	502,50	335,00								
		1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00								
		11.592,79	11.592,79	10.433,51								
		1.476,19		1.107,14								
		4.000,00		3.500,00								
											990.266,82	1.014.417,73
Subsídios à exploração												
											907.952,16	927.049,52
											72.231,77	80.341,40
											7.000,00	12.000,00
											865,80	865,80
											2.216,89	
												14.151,01
											580,00	580,00
Despesas		29.000,00	447.120,16	446.540,18								
			420.014,18	420.014,18					367,00	367,00		
		18.350,00	16.882,00	16.515,00					213,00	213,00		
		10.650,00	10.224,00	10.011,00							32.011,66	21.798,12
											1.220,00	
											83.586,32	84.574,91
		3.119.470,42	2.763.242,05	2.523.608,07							1.023.488,51	1.036.215,85

NOTA 8 – IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

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 alargados ou suspensos. Deste modo, as declarações fiscais da instituição dos anos de 2013, 2014, 2015, 2016 e 2017 poderão vir ainda ser sujeitas a revisão.

A Direcção da instituição 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 em 2013, 2014, 2015, 2016 e 2017.

Nos termos da legislação actual em vigor, a instituição está isenta da tributação de impostos sobre o rendimento nos termos da alínea a) do nº 1 do artigo 10º do Código do Imposto de Rendimento das Pessoas Colectivas.

NOTA 9 – INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A instituição desenvolve uma variedade de instrumentos financeiros, no âmbito da sua política de gestão, nomeadamente:

Caixa e depósitos bancários

	2016	2017
Depósitos à ordem	88.971,81	106.991,28
Outros depósitos bancários	607.596,43	629.556,20
	696.568,24	736.547,48

Créditos a receber

	Quantia Nominal		Imparidade		Valor líquido	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Cientes Correntes						
Saldos vencidos:						
Até 180 dias	85.126,60	82.071,39	-	-	85.126,60	82.071,39
	85.126,60	82.071,39	-	-	85.126,60	82.071,39

“SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO DIVINO ESPÍRITO SANTO DA MAIA”

Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'H.M.', 'H.M.', and 'S. Melo'.

Outras activos correntes

	2016	2017
Fundos de maneo das valências	586,00	586,00
Devedores por acréscimo de rendimentos		
valor a receber para centro de apoio ao idoso	208.147,72	
valor a receber para centro actividades ocupacionais	1.200.000,00	1.053.961,79
	1.408.733,72	1.054.547,79

Outros créditos e activos não correntes

	2016	2017
Participações de capital	2.661,50	2.661,50
Outras participações de capital em empresas	249,40	249,40
Outros investimentos financeiros - FCT	513,57	984,30
	3.424,47	3.895,20

Diferimentos activos

	2016	2017
Diferimento de gastos		
Outros gastos (seguros ramo não vida)	1.502,23	3.666,45
	1.502,23	3.666,45

Fornecedores

	2016	2017
Fornecedores, conta corrente	52.948,26	52.257,66
	52.948,26	52.257,66

Estado e outros entes públicos

	2016	2017
Autoridade Tributária	4.015,64	63.745,73
Segurança Social	(20.390,66)	(22.310,11)
	(16.375,02)	41.435,62

Saldos devedores

	2016	2017
Imposto sobre o valor acrescentado em processo de restituição	8.775,67	70.830,20
	8.775,67	70.830,20

Saldos credores

Corrente

	2016	2017
Retenção impostos sobre o rendimento sobre rendimentos trabalho dependente	3.629,00	4.000,00
sobre rendimentos profissionais	94,66	885,60
Imposto sobre o valor acrescentado a pagar	1.036,37	2.198,87
Contribuições p/Segurança Social	20.390,66	22.310,11
	25.150,69	29.394,58

“SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO DIVINO ESPÍRITO SANTO DA MAIA”

Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'H. Medeiros' and 'Sequeira'.

Outras passivos correntes

	2016	2017
Corrente		
Pessoal		
remunerações a liquidar	170.865,24	172.119,74
descontos sindicais	236,17	271,68
retenções judiciais	360,32	323,06
Fornecedores de investimentos	31.480,18	478.446,36
Outros credores		
Paulo César Froes Bulhões		7.034,40
Joana Medeiros Rodrigues		2.880,00
Utentes casa Padre Dr. Laudalino	7.041,11	7.041,11
	209.983,02	668.116,35

Movimentos nas rubricas de fundos patrimoniais

	Saldo em 1/01/2016	Aumentos	Reduções	Saldo em 31/12/2016	Aumentos e reavaliações	Abates e alienações	Saldo em 31/12/2017
Fundos	1.354.629,16	3.829,07		1.358.458,23			1.358.458,23
Resultados transferidos	(317.035,26)			(317.035,26)	(8.242,28)		(325.277,54)
Outras variações nos fundos patrimoniais							
subsídios ao investimento	1.186.865,40	1.212.262,79	(83.006,32)	2.316.121,87	(155.059,07)	(83.994,91)	2.077.067,89
doações	28.420,00		(580,00)	27.840,00		(580,00)	27.260,00
restantes	419.280,18			419.280,18			419.280,18
Resultado líquido do exercício	3.829,07	(8.242,28)	(3.829,07)	(8.242,28)	(36.283,81)	8.242,28	(36.283,81)
	2.675.988,55	1.207.849,58	(87.415,39)	3.796.422,74	(199.585,16)	(76.332,63)	3.520.504,95

NOTA 10 – BENEFÍCIO DOS EMPREGADOS

O número médio de pessoas ao serviço da instituição em 31/12/2017 foi de 85 pessoas (87 em 31/12/2016).

Gastos com o pessoal

	2016	2017
Remunerações do pessoal	881.263,62	914.859,42
Encargos sobre remunerações	187.435,63	191.015,80
indemnizações		2.000,00
Seguro acidentes trabalho e doenças profissionais	7.694,56	11.689,65
Gastos de acção social		1.851,98
Outros gastos com o pessoal	2.268,00	2.563,85
	1.078.661,81	1.123.980,70

Pessoal ao serviço por regime vinculação à instituição

Pessoal	Totais	
	Feminino	Masculino
Efectivo do quadro	56	13
Contratado a termo	5	2
Programas apoio ao emprego	7	2
Avençados/profissões liberais	9	1
Voluntariado	4	8

Pessoal ao serviço por escalões etários

Pessoal	Totais	
	Feminino	Masculino
até 23 anos	1	
de 24 a 35 anos	13	7
de 36 a 50 anos	34	7
de 51 a 65 anos	20	3

“SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO DIVINO ESPÍRITO SANTO DA MAIA”

Handwritten signatures and initials in blue ink, including the name "Steneca" at the bottom.

Pessoal ao serviço por níveis de escolaridade

Pessoal	Totais	
	Feminino	Masculino
1º ciclo (4ª classe)	9	2
2º ciclo (5º e 6º ano)	18	4
3º ciclo (7º a 9º ano)	12	3
Secundário (10º a 12º ano)	15	4
Licenciatura/mestrado	14	4

Pessoal ao serviço por grupos profissionais

Pessoal	Totais	
	Feminino	Masculino
Técnicos superiores	9	5
Trabalhadores de apoio	6	3
Trabalhadores auxiliares	52	8
Trabalhadores administrativos	1	1
Avançados/profissões liberais	9	1
Voluntariado	4	8

NOTA 11 – GASTOS

A instituição, em 31/12/2017 e 31/12/2016, registou os seguintes valores nas rubricas de gastos, nomeadamente:

Fornecimentos e serviços externos

	2016	2017
Electricidade	23.178,17	24.591,91
Combustíveis (inclui gás)	24.249,40	23.973,51
Água	5.900,09	5.895,29
Conservação e reparação - viaturas	12.353,96	8.835,99
Conservação e reparação - edifícios	21.932,39	5.864,03
Conservação e reparação - equipamentos	4.017,09	3.429,18
Conservação e reparação - restantes	3.514,45	6.933,90
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2.291,96	2.609,78
Comunicação	17.498,17	18.217,12
Material de escritório	11.545,82	7.926,99
Seguros (excepto seguro acidentes trabalho)	10.932,31	5.930,30
Honorários	78.260,73	82.964,17
Trabalhos especializados	4.701,79	7.201,90
Deslocações, estadas e transportes	1.194,29	937,04
Contencioso e notariado	2.930,05	1.183,00
Restantes fornecimentos e serviços	34.916,59	33.171,90
	259.417,26	239.666,01

Outros gastos

	2016	2017
Impostos directos	393,12	290,12
Impostos indirectos	45,00	2,13
Taxas	7.352,69	7.721,58
Multas/penalidades e indemnizações		30,00
Donativos concedidos	350,00	1.700,00
Quotizações	1.680,00	720,00
Gastos bancários	4.106,33	4.565,86
Outros gastos e perdas n.e.	2.423,96	95,12
	16.351,10	15.124,81

NOTA 12 – RENDIMENTOS

A instituição, em 31/12/2017 e 31/12/2016, registou os seguintes valores nas rubricas de rendimentos, nomeadamente:

“SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO DIVINO ESPÍRITO SANTO DA MAIA”

Handwritten signatures and initials in blue ink, including the name "Serrano" at the bottom.

Vendas e serviços prestados

	2016	2017
Vendas de mercadorias e produtos	975.685,58	999.413,64
Vendas (farmácia da Maia)	703.733,10	717.667,21
Vendas (posto farmacêutico Fenais d'Ajuda)	271.952,48	281.746,43
Prestações de serviços	121.385,28	150.194,45
Matriculas e mensalidade de utentes	120.790,28	149.367,45
CAO - centro de actividades ocupacionais	22.346,11	23.120,39
Lares de crianças e jovens	7.630,84	13.673,08
Lar de idosos	38.118,03	57.723,43
SAD - serviço de apoio ao domicilio	35.078,97	35.377,71
ATL - Maia	6.605,95	6.336,25
ATL - Lomba da Maia	3.327,52	4.181,42
ATL - Ribeira Funda	1.080,41	1.740,29
ATL - Porto Formoso	2.651,96	3.233,00
ATL - S. Brás	2.092,46	1.586,03
ATL - Fenais d'Ajuda	1.858,03	2.395,85
Quotizações dos associados	595,00	827,00
	1.097.070,86	1.149.608,09

Outros rendimentos

	2016	2017
Rendas de prédios rústicos e urbanos	13.116,08	15.443,00
Reembolsos de despesas/utentes	4.501,45	4.445,95
Imputação de subsídios ao investimento	83.586,32	84.574,91
Restituição de impostos		350,21
Descontos pronto pagamento obtidos	502,16	289,62
Rendimentos suplementares	29.885,76	29.836,79
Juros obtidos da aplicação meios financeiros líquidos	3.253,48	978,45
Rendimentos da actividade agrícola da quinta	2.154,33	2.860,49
Outros rendimentos e ganhos n.e.	1.088,80	
	138.088,38	138.779,42

NOTA 13 – DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR DIPLOMAS LEGAIS

- Impostos em mora

A instituição apresenta a sua situação regularizada perante a Autoridade Tributária, tendo liquidado as suas obrigações fiscais nos prazos legalmente estipulados; não existe qualquer dívida cujo pagamento esteja em mora.

- Contribuições para a Segurança Social em mora

A instituição apresenta a sua situação regularizada perante a Segurança Social, tendo liquidado as suas contribuições nos prazos legalmente estabelecidos; não existe qualquer outra dívida cujo pagamento esteja em mora.

Não existe mais qualquer informação relevante para além da prestada nos quadros.

NOTA 14. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

A instituição, estando caracterizada de instituição particular de solidariedade social, está isenta de tributação do imposto sobre o rendimento sobre as pessoas colectivas, nos termos da alínea b) do n.º 1 do art.º 10 do código do rendimento sobre as pessoas colectivas (CIRC).

Em consonância com o n.º 20 do art.º 29º do código do imposto sobre o valor acrescentado (CIVA), os serviços prestados pela instituição estão isentos da tributação em IVA; por esse facto está dispensada da emissão de factura e registo nos serviços da Autoridade Tributária; não obstante essa dispensa, pelos valores recebidos, relativos aos serviços prestados aos seus utentes, são comunicados à administração fiscal, através do envio de ficheiro SAFT, em consonância com os normativos legais em vigor.

"SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO DIVINO ESPÍRITO SANTO DA MAIA"

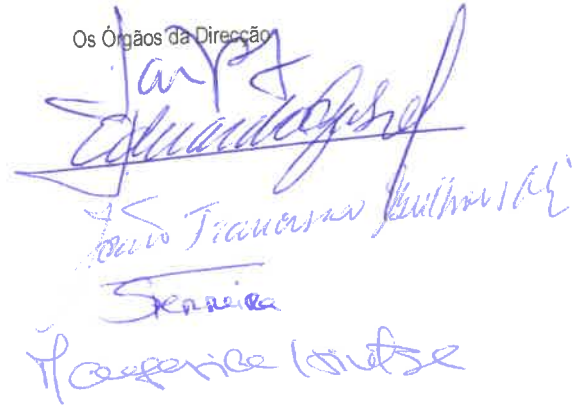
De acordo com a legislação vigente, as declarações fiscais estão sujeitas a revisão e eventual correcção por parte das respectivas autoridades fiscais; os órgãos sociais da instituição entendem que eventuais correcções resultantes de revisões e/ou inspecções por parte das autoridades fiscais às declarações de impostos não terão um efeito significativo nas demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2017.

Não existe mais qualquer informação relevante.

O Contabilista Certificado



Os Órgãos da Direcção



Handwritten signatures of the Board of Directors, including names like "Jury", "Eduardo", "João Francisco", "Serrão", and "Hugo".

Balancete Analítico
Regularização

SCM SCM SANTA CASA MISERICORDIA DA MAIA
9625-337 MAIA
512015678

Exercício de 2017

Contas: 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
Meios financeiros líquidos							
12	Depósitos à Ordem	0,00	0,00	5.139.012,52	5.032.021,24	106.991,28	0,00
1201	Montepio (Farmácia-822003)	0,00	0,00	1.937.915,06	1.916.121,02	21.794,04	0,00
1202	Santander Totta (22450723.30/10)	0,00	0,00	112.780,00	112.780,00	0,00	0,00
1203	Montepio (Club Informatico Maia 6011890)	0,00	0,00	554,46	0,00	554,46	0,00
1204	Montepio (Posto Fenais da Ajuda)	0,00	0,00	7.013,44	670,81	6.342,63	0,00
1205	Credito Agricola (conta 5010351.003)	0,00	0,00	540,26	0,00	540,26	0,00
1206	Novo Banco dos Açores	0,00	0,00	564,05	564,05	0,00	0,00
1207	Credito Agricola (Posto Fenais da Ajuda)	0,00	0,00	178.148,49	149.174,25	28.974,24	0,00
1208	Montepio (Santa Casa-527891)	0,00	0,00	2.503.294,57	2.501.996,78	1.297,79	0,00
1209	Montepio (Casa Gruta Belem-600519-9)	0,00	0,00	49.675,78	4.503,19	45.172,59	0,00
1211	Montepio (Empreitada do Lar de Idosos) 6029124	0,00	0,00	201.988,20	200.073,97	1.914,23	0,00
1212	Mponteio (Empreitada CAO) 228.10.603050-2	0,00	0,00	146.538,21	146.137,17	401,04	0,00
13	Outros Depósitos Bancários	0,00	0,00	2.771.199,25	2.141.643,05	629.556,20	0,00
131	Depósitos a Prazo-MN	0,00	0,00	2.771.199,25	2.141.643,05	629.556,20	0,00
1311	Dep.Banc.Curto Prazo-MN	0,00	0,00	2.401.000,00	1.987.000,00	414.000,00	0,00
13111	Montepio (Farmácia-15.006743-4)	0,00	0,00	1.102.000,00	884.000,00	218.000,00	0,00
13112	Montepio (Santa Casa-15.006742-6)	0,00	0,00	1.299.000,00	1.103.000,00	196.000,00	0,00
1312	Dep.Banc.Longo Prazo-MN	0,00	0,00	370.199,25	154.643,05	215.556,20	0,00
13123	Montepio (Santa Casa-15.005605.6)	0,00	0,00	42.300,00	42.300,00	0,00	0,00
13124	Montepio (Santa Casa-228.15.008149-2)	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
13125	Santander Totta (171660520)	0,00	0,00	112.343,05	112.343,05	0,00	0,00
13126	Novo Banco dos Açores (1004.0788.0018)	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
13127	Credito Agricola (5010351.104)	0,00	0,00	35.556,20	0,00	35.556,20	0,00
Total da Classe		0,00	0,00	7.910.211,77	7.173.664,29	736.547,48	0,00
Contas a receber e a pagar							
21	Cientes	0,00	0,00	707.365,60	625.294,21	82.071,39	0,00
211	Cientes e Utentes C/C	0,00	0,00	707.365,60	625.294,21	82.071,39	0,00
2111	Cientes-Gerais	0,00	0,00	707.365,60	625.294,21	82.071,39	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	941.089,48	993.347,14	0,00	52.257,66
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	941.089,48	993.347,14	0,00	52.257,66
2211	Fornecedores-Gerais	0,00	0,00	941.089,48	993.347,14	0,00	52.257,66
23	Pessoal	0,00	0,00	767.310,67	767.905,41	0,00	594,74
231	Remunerações a Pagar	0,00	0,00	760.137,80	760.137,80	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	760.137,80	760.137,80	0,00	0,00
238	Outras Operações	0,00	0,00	7.172,87	7.767,61	0,00	594,74
2382	Com o pessoal	0,00	0,00	7.172,87	7.767,61	0,00	594,74
23821	Retenções para Sindicato	0,00	0,00	2.985,58	3.257,26	0,00	271,68
238212	Sindicato dos Profissionais Escritório	0,00	0,00	235,56	255,19	0,00	19,63
238214	Sintap	0,00	0,00	2.750,02	3.002,07	0,00	252,05
23822	Retenções para Descontos Judiciais	0,00	0,00	4.187,29	4.510,35	0,00	323,06
24	Estado e Outros Entes Públicos	0,00	0,00	613.072,72	571.637,10	70.830,20	29.394,58
2405	Segurança Social	0,00	0,00	282.163,87	304.473,98	0,00	22.310,11
242	Retenções de impostos Sobre o Rendimento	0,00	0,00	47.631,86	52.517,46	0,00	4.885,60
2421	Trabalho Dependente	0,00	0,00	46.400,00	50.400,00	0,00	4.000,00
2422	Empresariais e Profissionais	0,00	0,00	1.231,86	2.117,46	0,00	885,60
243	Imposto Sobre Valor Acrescentado (IVA)	0,00	0,00	282.695,18	214.063,85	70.830,20	2.198,87
2432	IVA - Dedutível	0,00	0,00	39.401,21	39.401,21	0,00	0,00
24321	Inventários	0,00	0,00	36.854,41	36.854,41	0,00	0,00
243211	Mercado Nacional	0,00	0,00	36.854,41	36.854,41	0,00	0,00
2432111	Açores	0,00	0,00	35.819,23	35.819,23	0,00	0,00
24321112	Taxa Reduzida	0,00	0,00	26.849,97	26.849,97	0,00	0,00
24321114	Taxa Normal	0,00	0,00	8.969,26	8.969,26	0,00	0,00
2432112	Continente	0,00	0,00	1.035,18	1.035,18	0,00	0,00
24321122	Taxa Reduzida	0,00	0,00	148,33	148,33	0,00	0,00
24321124	Taxa Normal	0,00	0,00	886,85	886,85	0,00	0,00
24322	Activos Fixos Tangíveis	0,00	0,00	175,20	175,20	0,00	0,00
243221	Mercado Nacional	0,00	0,00	175,20	175,20	0,00	0,00
2432212	Continente	0,00	0,00	175,20	175,20	0,00	0,00
24322124	Taxa Normal	0,00	0,00	175,20	175,20	0,00	0,00
24323	Outros Bens e Serviços	0,00	0,00	2.371,60	2.371,60	0,00	0,00
243231	Mercado Nacional	0,00	0,00	2.371,60	2.371,60	0,00	0,00
2432311	Açores	0,00	0,00	807,02	807,02	0,00	0,00

Balancete Analítico

Regularização

SCM SCM SANTA CASA MISERICORDIA DA MAIA

9625-337 MAIA

512015678

Exercício de 2017

Contas: 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
24323112	Taxa Reduzida	0,00	0,00	12,36	12,36	0,00	0,00
24323114	Taxa Normal	0,00	0,00	794,66	794,66	0,00	0,00
2432312	Continente	0,00	0,00	1.564,58	1.564,58	0,00	0,00
24323124	Taxa Normal	0,00	0,00	1.564,58	1.564,58	0,00	0,00
2433	IVA - Liquidado	0,00	0,00	52.859,56	52.859,56	0,00	0,00
24331	Operações Gerais	0,00	0,00	52.859,56	52.859,56	0,00	0,00
243311	Mercado Nacional	0,00	0,00	52.859,56	52.859,56	0,00	0,00
2433111	Açores	0,00	0,00	52.852,78	52.852,78	0,00	0,00
24331112	Taxa Reduzida	0,00	0,00	36.748,08	36.748,08	0,00	0,00
243311121	Farmácia na Maia	0,00	0,00	25.478,27	25.478,27	0,00	0,00
243311122	Posto Farmaceutico Fenais d'Ajuda	0,00	0,00	11.269,81	11.269,81	0,00	0,00
24331114	Taxa Normal	0,00	0,00	16.104,70	16.104,70	0,00	0,00
243311141	Farmácia na Maia	0,00	0,00	14.552,95	14.552,95	0,00	0,00
243311143	Produção em Regime Bonificado-Energia	0,00	0,00	201,90	201,90	0,00	0,00
243311144	Museu Tabaco Maia	0,00	0,00	64,04	64,04	0,00	0,00
243311145	Programa Saúde	0,00	0,00	653,75	653,75	0,00	0,00
243311146	Produtos Horticolas-ervas medicinais	0,00	0,00	632,06	632,06	0,00	0,00
2433113	Madeira	0,00	0,00	6,78	6,78	0,00	0,00
24331134	Taxa Normal	0,00	0,00	6,78	6,78	0,00	0,00
2434	IVA - Regularizações	0,00	0,00	401,43	401,43	0,00	0,00
24341	Mensais a Favor da Empresa	0,00	0,00	53,23	53,23	0,00	0,00
243411	Mercado Nacional	0,00	0,00	53,23	53,23	0,00	0,00
2434111	Açores	0,00	0,00	53,23	53,23	0,00	0,00
24341112	Taxa Reduzida	0,00	0,00	53,23	53,23	0,00	0,00
24342	Mensais a Favor do Estado	0,00	0,00	348,20	348,20	0,00	0,00
243421	Mercado Nacional	0,00	0,00	348,20	348,20	0,00	0,00
2434211	Açores	0,00	0,00	348,20	348,20	0,00	0,00
24342112	Taxa Reduzida	0,00	0,00	185,21	185,21	0,00	0,00
24342114	Taxa Normal	0,00	0,00	162,99	162,99	0,00	0,00
2435	IVA - Apuramento	0,00	0,00	13.753,32	13.753,32	0,00	0,00
2436	IVA - A Pagar	0,00	0,00	12.590,82	14.789,69	0,00	2.198,87
2438	IVA - Reembolsos Pedidos	0,00	0,00	163.688,84	92.858,64	70.830,20	0,00
24381	Imposto a Reembolsar	0,00	0,00	103.763,15	58.366,53	45.396,62	0,00
24382	Reembolsos Solicitados	0,00	0,00	59.925,69	34.492,11	25.433,58	0,00
248	Outras Tributações	0,00	0,00	581,81	581,81	0,00	0,00
2487	Outras Tributações-FCT e FGT	0,00	0,00	581,81	581,81	0,00	0,00
27	Outras Contas a Pagar e a Receber	170.865,24	332.655,00	1.858.548,39	1.471.522,21	1.054.547,79	667.521,61
271	Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00	263.559,43	742.005,79	0,00	478.446,36
2711	Forneced.Investimentos-Contas Gerais	0,00	0,00	263.559,43	742.005,79	0,00	478.446,36
27111	Fornecedores Gerais	0,00	0,00	263.559,43	742.005,79	0,00	478.446,36
2711102	J.A.Medeiros, Su,Lda	0,00	0,00	3.523,93	8.833,93	0,00	5.310,00
2711107	Arq.Duarte Nuno Marques Pina Metello de Napoles	0,00	0,00	6.195,00	6.195,00	0,00	0,00
2711110	Marques,SA	0,00	0,00	174.105,45	619.444,72	0,00	445.339,27
2711111	Eng.º Eduardo Manuel Dias Jesus, Lda	0,00	0,00	20.971,40	39.963,50	0,00	18.992,10
2711112	Dinarte Dâmaso & Filhos, Lda	0,00	0,00	15.376,67	15.376,67	0,00	0,00
2711114	Mobioffice-Comércio Eq.Escritorio, Lda	0,00	0,00	16.103,51	16.103,51	0,00	0,00
2711115	Açorotel-comercialização equipamentos, Lda	0,00	0,00	2.385,96	9.241,76	0,00	6.855,80
2711116	Agritactores Comércio Reparções,Lda	0,00	0,00	7.529,75	7.529,75	0,00	0,00
2711117	A Granja-Soc.Rep.Prod.p/Agricultura e Pec.Lda	0,00	0,00	17.367,76	17.367,76	0,00	0,00
2711120	Melo & Rocha, Lda	0,00	0,00	0,00	1.949,19	0,00	1.949,19
272	Devedores e Credores Por Acréscimos	170.865,24	172.119,74	170.865,24	342.984,98	0,00	172.119,74
2722	Credores por Acréscimos de Gastos	170.865,24	172.119,74	170.865,24	342.984,98	0,00	172.119,74
27222	Remunerações a Liquidar	170.865,24	172.119,74	170.865,24	342.984,98	0,00	172.119,74
272222	Restante Pessoal	170.865,24	172.119,74	170.865,24	342.984,98	0,00	172.119,74
2722221	Restante Pessoal-Férias	65.943,35	66.641,19	65.943,35	132.584,54	0,00	66.641,19
2722222	Restante Pessoal-Subsidio de Férias	73.766,58	74.094,49	73.766,58	147.861,07	0,00	74.094,49
2722223	Restante Pessoal-Encargos Segur.Social	31.155,31	31.384,06	31.155,31	62.539,37	0,00	31.384,06
278	Outros Devedores e Credores	0,00	160.535,26	1.424.123,72	386.531,44	1.054.547,79	16.955,51
2781	Devedores Diversos	0,00	160.535,26	1.424.123,72	386.531,44	1.054.547,79	16.955,51
27811	Devedores Diversos-C/C	0,00	160.535,26	1.424.123,72	386.531,44	1.054.547,79	16.955,51
278111	Devedores Gerais	0,00	160.535,26	1.424.123,72	386.531,44	1.054.547,79	16.955,51
27811106	Ulentes Casa P.e Dr.Laudalino	0,00	0,00	390,00	7.431,11	0,00	7.041,11
27811121	Fundo Maneio-Museu do Tabaco	0,00	0,00	25,00	0,00	25,00	0,00
27811122	Fundo Maneio-Farmácia	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00
27811123	Fundo Maneio-Lares de Jovens	0,00	0,00	281,00	0,00	281,00	0,00

Balancete Analítico
Regularização

SCM SCM SANTA CASA MISERICORDIA DA MAIA
9625-337 MAIA
512015678

Exercício de 2017

Contas: 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
27811124	Funde Maneio-Lar de Idosos	0,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00
27811127	Paulo César Froes Bulhões	0,00	0,00	0,00	7.034,40	0,00	7.034,40
27811128	Joana Medeiros Rodrigues	0,00	0,00	0,00	2.880,00	0,00	2.880,00
27811131	Devedores p/Alenação de Activos	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
278111319	Tiago Cordeiro Ponte	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
27811151	Criação Centro Apoio ao Idoso da Maia	0,00	160.535,26	208.147,72	208.147,72	0,00	0,00
27811154	Empreitada Construção CAO	0,00	0,00	1.200.000,00	146.038,21	1.053.961,79	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	5.168,68	1.502,23	3.666,45	0,00
281	Gastos a Reconhecer	0,00	0,00	5.168,68	1.502,23	3.666,45	0,00
2811	Fornecimentos e Serviços	0,00	0,00	5.168,68	1.502,23	3.666,45	0,00
28116	Serviços Diversos	0,00	0,00	5.168,68	1.502,23	3.666,45	0,00
281163	Seguros	0,00	0,00	813,23	111,72	701,51	0,00
28116301	Seguro de Responsabilidade Civil	0,00	0,00	1.327,60	859,02	468,58	0,00
28116302	Seguro Multi-Riscos	0,00	0,00	314,60	0,00	314,60	0,00
28116303	Seguro de Acidentes de Trabalho	0,00	0,00	2.407,02	466,24	1.940,78	0,00
28116305	Seguro de Viaturas	0,00	0,00	240,98	0,00	240,98	0,00
28116310	Seguro de Incêndio	0,00	0,00	65,25	65,25	0,00	0,00
28116313	Outros Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total da Classe		170.865,24	332.655,00	4.892.555,54	4.431.208,30	1.211.115,83	749.768,59
Inventários e ativos biológicos							
31	Compras	39.776,94	953.807,98	993.584,92	993.584,92	0,00	0,00
311	Mercadorias	2.693,99	953.807,98	956.501,97	956.501,97	0,00	0,00
3111	Mercado Nacional	2.693,99	953.807,98	956.501,97	956.501,97	0,00	0,00
31111	Compras-Mercado Nacional	2.693,99	953.807,98	956.501,97	956.501,97	0,00	0,00
311111	Açores	2.693,99	946.327,24	949.021,23	949.021,23	0,00	0,00
3111111	isentas	2.693,99	0,00	2.693,99	2.693,99	0,00	0,00
31111111	Taxa Reduzida	0,00	884.408,18	884.408,18	884.408,18	0,00	0,00
31111112	Farmácia na Maia	0,00	671.250,80	671.250,80	671.250,80	0,00	0,00
311111121	Posto Farmaceutico Fenais d'Ajuda	0,00	213.157,38	213.157,38	213.157,38	0,00	0,00
311111122	Taxa Normal	0,00	61.919,06	61.919,06	61.919,06	0,00	0,00
31111114	Farmácia na Maia	0,00	49.829,62	49.829,62	49.829,62	0,00	0,00
311111141	Posto Farmaceutico Fenais d'Ajuda	0,00	12.089,44	12.089,44	12.089,44	0,00	0,00
311111142	Continente	0,00	7.480,74	7.480,74	7.480,74	0,00	0,00
3111112	Taxa Reduzida	0,00	2.472,97	2.472,97	2.472,97	0,00	0,00
31111122	Farmácia na Maia	0,00	2.472,97	2.472,97	2.472,97	0,00	0,00
311111221	Farmácia na Maia	0,00	5.007,77	5.007,77	5.007,77	0,00	0,00
31111124	Taxa Normal	0,00	3.856,03	3.856,03	3.856,03	0,00	0,00
31111241	Farmácia na Maia	0,00	1.151,74	1.151,74	1.151,74	0,00	0,00
31111242	Posto Farmaceutico Fenais d'Ajuda	0,00	1.151,74	1.151,74	1.151,74	0,00	0,00
318	Descontos e Abatimentos em Compras	37.082,95	0,00	37.082,95	37.082,95	0,00	0,00
3181	Mercadorias	37.082,95	0,00	37.082,95	37.082,95	0,00	0,00
31811	Mercado Nacional	37.082,95	0,00	37.082,95	37.082,95	0,00	0,00
318111	Açores	37.082,95	0,00	37.082,95	37.082,95	0,00	0,00
3181111	isentas	31.546,22	0,00	31.546,22	31.546,22	0,00	0,00
3181112	Taxa Reduzida	4.631,09	0,00	4.631,09	4.631,09	0,00	0,00
3181114	Taxa Normal	905,64	0,00	905,64	905,64	0,00	0,00
32	Mercadorias	50.699,93	59.619,10	110.319,03	59.619,10	50.699,93	0,00
321	Existências	50.699,93	59.619,10	110.319,03	59.619,10	50.699,93	0,00
3211	Farmácia na Maia	35.445,41	42.148,94	77.594,35	42.148,94	35.445,41	0,00
3212	Posto Farmaceutico Fenais d'Ajuda	15.254,52	17.470,16	32.724,68	17.470,16	15.254,52	0,00
38	Recl.Regul.Inventár. e Activ.Biológicos	226.398,56	0,00	226.398,56	226.398,56	0,00	0,00
382	Mercadorias	226.398,56	0,00	226.398,56	226.398,56	0,00	0,00
3821	Transferidas da Farmacia na Maia	226.398,56	0,00	226.398,56	226.398,56	0,00	0,00
Total da Classe		316.875,43	1.013.427,08	1.330.302,51	1.279.602,58	50.699,93	0,00
Investimentos							
41	Investimentos Financeiros	0,00	0,00	3.895,20	0,00	3.895,20	0,00
414	Investimentos noutras Empresas	0,00	0,00	2.661,50	0,00	2.661,50	0,00
4141	Participações de Capital	0,00	0,00	2.661,50	0,00	2.661,50	0,00
415	Outros Investimentos Financeiros	0,00	0,00	1.233,70	0,00	1.233,70	0,00
4157	Outros Investimentos Financeiros - FCT	0,00	0,00	984,30	0,00	984,30	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	249,40	0,00	249,40	0,00
43	Activos Fixos Tangíveis	594.109,48	175.239,34	4.820.672,39	3.110.729,16	4.820.672,39	3.110.729,16
432	Bens Património Histor.Artistic.Cultural	0,00	0,00	1.538.021,38	0,00	1.538.021,38	0,00

Balancete Analítico
Regularização

SCM SCM SANTA CASA MISERICORDIA DA MAIA
9625-337 MAIA
512015678

Exercício de 2017

Contas: 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
4321	Bens Imóveis	0,00	0,00	952.536,05	0,00	952.536,05	0,00
43211	Bens Próprios	0,00	0,00	952.536,05	0,00	952.536,05	0,00
432111	Saldos Iniciais	0,00	0,00	952.536,05	0,00	952.536,05	0,00
4322	Arquivos	0,00	0,00	27.064,14	0,00	27.064,14	0,00
43221	Activos Próprios	0,00	0,00	27.064,14	0,00	27.064,14	0,00
432211	Saldos Iniciais	0,00	0,00	27.064,14	0,00	27.064,14	0,00
4324	Museus	0,00	0,00	554.105,19	0,00	554.105,19	0,00
43241	Activos Próprios	0,00	0,00	554.105,19	0,00	554.105,19	0,00
432411	Saldos Iniciais	0,00	0,00	309.818,31	0,00	309.818,31	0,00
432412	Aumentos	0,00	0,00	244.286,88	0,00	244.286,88	0,00
4324121	Auditorio Museu do Tabaco	0,00	0,00	125.097,79	0,00	125.097,79	0,00
4324122	Biblioteca do Museu do Tabaco	0,00	0,00	119.189,09	0,00	119.189,09	0,00
4325	Bens Móveis	0,00	0,00	4.316,00	0,00	4.316,00	0,00
43251	Activos Próprios	0,00	0,00	4.316,00	0,00	4.316,00	0,00
432512	Aumentos	0,00	0,00	4.316,00	0,00	4.316,00	0,00
433	Outros Activos Fixos Tangiveis	594.109,48	175.239,34	3.282.651,01	3.110.729,16	3.282.651,01	3.110.729,16
4331	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	53.238,89	0,00	53.238,89	0,00
43311	Activos Próprios	0,00	0,00	53.238,89	0,00	53.238,89	0,00
433111	Saldos Iniciais	0,00	0,00	52.373,78	0,00	52.373,78	0,00
433112	Aumentos	0,00	0,00	865,11	0,00	865,11	0,00
4332	Edifícios e Outras Construções	594.109,48	0,00	2.125.899,55	542.803,70	2.125.899,55	542.803,70
43321	Activos Próprios	594.109,48	0,00	2.125.899,55	542.803,70	2.125.899,55	542.803,70
433211	Saldos Iniciais	0,00	0,00	1.225.990,25	0,00	1.225.990,25	0,00
433212	Aumentos	594.109,48	0,00	899.909,30	0,00	899.909,30	0,00
433216	Abates	0,00	0,00	0,00	542.803,70	0,00	542.803,70
4333	Equipamento Básico	0,00	0,00	48.405,04	12.064,58	48.405,04	12.064,58
43331	Activos Próprios	0,00	0,00	48.405,04	12.064,58	48.405,04	12.064,58
433311	Saldos Iniciais	0,00	0,00	30.920,98	0,00	30.920,98	0,00
433312	Aumentos	0,00	0,00	17.484,06	0,00	17.484,06	0,00
433316	Abates	0,00	0,00	0,00	12.064,58	0,00	12.064,58
4334	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	245.676,38	24.282,58	245.676,38	24.282,58
43341	Activos Próprios	0,00	0,00	245.676,38	24.282,58	245.676,38	24.282,58
433411	Saldos Iniciais	0,00	0,00	179.146,86	0,00	179.146,86	0,00
433412	Aumentos	0,00	0,00	66.529,52	0,00	66.529,52	0,00
433416	Abates	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
433417	Alienações	0,00	0,00	0,00	23.782,58	0,00	23.782,58
4335	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	140.918,21	83.520,91	140.918,21	83.520,91
43351	Activos Próprios	0,00	0,00	140.918,21	83.520,91	140.918,21	83.520,91
433511	Saldos Iniciais	0,00	0,00	126.258,47	0,00	126.258,47	0,00
433512	Aumentos	0,00	0,00	14.659,74	0,00	14.659,74	0,00
433516	Abates	0,00	0,00	0,00	83.520,91	0,00	83.520,91
4337	Outros Activos Fixos Tangiveis	0,00	0,00	35.108,03	6.853,06	35.108,03	6.853,06
43371	Activos Próprios	0,00	0,00	35.108,03	6.853,06	35.108,03	6.853,06
433711	Saldos Iniciais	0,00	0,00	6.905,66	0,00	6.905,66	0,00
433712	Aumentos	0,00	0,00	28.202,37	0,00	28.202,37	0,00
433716	Abates	0,00	0,00	0,00	6.853,06	0,00	6.853,06
4338	Depreciações Acumuladas	0,00	175.239,34	633.404,91	2.441.204,33	633.404,91	2.441.204,33
43381	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	61.951,58	0,00	61.951,58
433811	Saldos Iniciais	0,00	0,00	0,00	52.373,78	0,00	52.373,78
433812	Dotação	0,00	0,00	0,00	9.577,80	0,00	9.577,80
43382	Edifícios e Outras Construções	0,00	146.173,01	506.683,78	1.965.722,37	506.683,78	1.965.722,37
433821	Saldos Iniciais	0,00	0,00	0,00	1.232.702,17	0,00	1.232.702,17
433822	Dotação	0,00	146.173,01	0,00	733.020,20	0,00	733.020,20
433826	Abates	0,00	0,00	506.683,78	0,00	506.683,78	0,00
43383	Equipamento Básico	0,00	2.902,23	12.064,58	24.522,15	12.064,58	24.522,15
433831	Saldos Iniciais	0,00	0,00	0,00	11.634,18	0,00	11.634,18
433832	Dotação	0,00	2.902,23	0,00	12.887,97	0,00	12.887,97
433836	Abates	0,00	0,00	12.064,58	0,00	12.064,58	0,00
43384	Equipamento de Transporte	0,00	16.632,37	24.282,58	233.944,97	24.282,58	233.944,97
433841	Saldos Iniciais	0,00	0,00	0,00	163.665,81	0,00	163.665,81
433842	Dotação	0,00	16.632,37	0,00	70.279,16	0,00	70.279,16
433846	Abates	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
433847	Alienações	0,00	0,00	23.782,58	0,00	23.782,58	0,00
43385	Equipamento Administrativo	0,00	4.742,43	83.520,91	143.041,00	83.520,91	143.041,00
433851	Saldos Iniciais	0,00	0,00	0,00	86.386,22	0,00	86.386,22
433852	Dotação	0,00	4.742,43	0,00	56.654,78	0,00	56.654,78

Balancete Analítico

Regularização

SCM SCM SANTA CASA MISERICORDIA DA MAIA
9625-337 MAIA
512015678

Exercício de 2017

Contas: 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
433856	Abates	0,00	0,00	83.520,91	0,00	83.520,91	0,00
43387	Outros Activos Fixos Tangíveis	0,00	4.789,30	6.853,06	12.022,26	6.853,06	12.022,26
433871	Saldos Iniciais	0,00	0,00	0,00	5.735,39	0,00	5.735,39
433872	Dotação	0,00	4.789,30	0,00	6.286,87	0,00	6.286,87
433876	Abates	0,00	0,00	6.853,06	0,00	6.853,06	0,00
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	0,00	594.109,48	1.170.362,67	612.290,80	558.071,87	0,00
452	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	594.109,48	1.170.362,67	612.290,80	558.071,87	0,00
4522	IC-PIC-Edifícios e Outr.Construcoes	0,00	594.109,48	1.170.362,67	612.290,80	558.071,87	0,00
45221	IC-PIC-Ed.Out.Const- CAO	0,00	0,00	548.336,87	0,00	548.336,87	0,00
45222	IC-PIC-Ed.Out.Const-Ampliação Lar Idosos	0,00	594.109,48	612.290,80	612.290,80	0,00	0,00
45223	IC-PIC-Ed.Out.Const-Residencia Pessoas Deficiencia	0,00	0,00	9.735,00	0,00	9.735,00	0,00
Total da Classe		594.109,48	769.348,82	5.994.930,26	3.723.019,96	5.382.639,46	3.110.729,16
Fundos patrimoniais							
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	1.358.458,23	0,00	1.358.458,23
511	Dotações Iniciais	0,00	0,00	0,00	1.297.684,44	0,00	1.297.684,44
512	Aumentos	0,00	0,00	0,00	60.773,79	0,00	60.773,79
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0,00	0,00	325.277,54	0,00	325.277,54	0,00
561	Resultados Transitados	0,00	0,00	192.959,71	0,00	192.959,71	0,00
562	Correcções de Carácter Extraordinário	0,00	0,00	132.317,83	0,00	132.317,83	0,00
59	Outras Variações nos Fundos Patrimoniais	245.110,17	0,00	247.004,17	2.770.612,24	2.474,00	2.526.082,07
593	Subsídios	244.530,17	0,00	244.530,17	2.321.598,06	0,00	2.077.067,89
5936	Subsídios ao Investimento	244.530,17	0,00	244.530,17	2.321.598,06	0,00	2.077.067,89
5936001	Casa de Trabalho da Maia	12.772,83	0,00	12.772,83	72.031,12	0,00	59.258,29
5936003	Obras de Restauro do Hospital	3.990,38	0,00	3.990,38	13.056,17	0,00	9.065,79
5936006	Centro da Sagrada Família	17.457,93	0,00	17.457,93	62.129,29	0,00	44.671,36
5936017	Remodelação do Lar de Idosos	15.906,59	0,00	15.906,59	30.233,89	0,00	14.327,30
5936027	Auditorio, Sala de Atividades do Museu Tabaco	11.004,82	0,00	11.004,82	88.038,51	0,00	77.033,69
5936028	Serviço Educativo e Biblioteca do Museu do Tabaco	11.919,02	0,00	11.919,02	95.352,19	0,00	83.433,17
5936035	Reparação viaturas SAD	3.699,25	0,00	3.699,25	3.699,25	0,00	0,00
5936036	Frota Solidaria-Viatura Renault	5.048,26	0,00	5.048,26	5.048,26	0,00	0,00
5936037	Criação Centro Apoio ao Idoso da Maia	160.535,26	0,00	160.535,26	734.437,90	0,00	573.902,64
5936038	Computador RSI	167,50	0,00	167,50	502,50	0,00	335,00
5936040	Empreitada Construção CAO	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00
5936041	Empresa Inserção Três Pontas	1.159,28	0,00	1.159,28	11.592,79	0,00	10.433,51
5936210	Reparação do Veiculo 00-91-RF	369,05	0,00	369,05	1.476,19	0,00	1.107,14
5936211	Aquisição Máquina Lavar Roupa Ind.Fagor	500,00	0,00	500,00	4.000,00	0,00	3.500,00
594	Doações	580,00	0,00	2.474,00	449.014,18	2.474,00	449.014,18
5941	Saldo Inicial	0,00	0,00	0,00	420.014,18	0,00	420.014,18
5942	Aumentos	0,00	0,00	0,00	29.000,00	0,00	29.000,00
5945	Outros	580,00	0,00	2.474,00	0,00	2.474,00	0,00
Total da Classe		245.110,17	0,00	572.281,71	4.129.070,47	327.751,54	3.884.540,30
Gastos							
61	Custo Mercador.Vendidas e Mat.Consumidas	1.013.427,08	316.875,43	1.125.158,98	318.282,59	806.876,39	0,00
611	Mercadorias	1.013.427,08	316.875,43	1.013.427,08	316.875,43	696.551,65	0,00
6111	Farmácia na Maia	770.710,10	301.620,91	770.710,10	301.620,91	469.089,19	0,00
6112	Posto Farmaceutico Fenais d'Ajuda	242.716,98	15.254,52	242.716,98	15.254,52	227.462,46	0,00
612	Mat.Primas, Subsidiárias e de Consumo	0,00	0,00	66.250,54	632,13	65.618,41	0,00
6121	Matérias-Primas	0,00	0,00	63.422,20	632,13	62.790,07	0,00
61211	Géneros Alimentares	0,00	0,00	63.422,20	632,13	62.790,07	0,00
612111	Para Confeção pela Instituição	0,00	0,00	63.262,20	632,13	62.630,07	0,00
612112	Adquiridos Confeccionados	0,00	0,00	160,00	0,00	160,00	0,00
6123	Materiais Diversos	0,00	0,00	2.828,34	0,00	2.828,34	0,00
61231	Específicos para Actividades Agrícolas	0,00	0,00	2.695,62	0,00	2.695,62	0,00
612312	Sementes e Fertilizantes	0,00	0,00	733,83	0,00	733,83	0,00
612313	Adubos, Pesticidas e Fungicidas	0,00	0,00	784,10	0,00	784,10	0,00
612319	Outr.Realcionados c/Actividade Agricola	0,00	0,00	1.177,69	0,00	1.177,69	0,00
61232	Específicos para Actividades Artesanais	0,00	0,00	132,72	0,00	132,72	0,00
614	Materiais de Consumo	0,00	0,00	45.481,36	775,03	44.706,33	0,00
6142	Medicamentos e Artigos de Saúde	0,00	0,00	10.248,04	22,67	10.225,37	0,00
61421	Medicamentos	0,00	0,00	8.760,05	0,00	8.760,05	0,00
61422	Fraldas	0,00	0,00	1.149,83	22,67	1.127,16	0,00
61429	Outros	0,00	0,00	338,16	0,00	338,16	0,00

Balancete Analítico
Regularização

SCM SCM SANTA CASA MISERICORDIA DA MAIA
9625-337 MAIA
512015678

Exercício de 2017

Contas: 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
6144	Material Clínico	0,00	0,00	3.481,31	84,43	3.396,88	0,00
6145	Para Higiene e Limpeza	0,00	0,00	15.584,40	562,94	15.021,46	0,00
61451	Artigos para Higiene Corporal	0,00	0,00	146,64	0,00	146,64	0,00
61452	Materiais Empregues na Lavandaria	0,00	0,00	2.851,83	0,00	2.851,83	0,00
61459	Outros	0,00	0,00	12.585,93	562,94	12.022,99	0,00
6146	Rouparia	0,00	0,00	1.391,82	0,00	1.391,82	0,00
61461	Vestuário e Calçado para os Utentes	0,00	0,00	420,73	0,00	420,73	0,00
61462	Restante Rouparia	0,00	0,00	971,09	0,00	971,09	0,00
6147	Material Didático para os Utentes	0,00	0,00	4.476,06	0,00	4.476,06	0,00
6148	Encargos de Saude e Educação com Utentes	0,00	0,00	10.299,73	104,99	10.194,74	0,00
61481	Encargos de Saúde	0,00	0,00	10.299,73	104,99	10.194,74	0,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos	0,00	0,00	240.682,09	1.016,08	239.666,01	0,00
621	Subcontratos	0,00	0,00	120,23	0,00	120,23	0,00
6211	FSE-Subcontratos	0,00	0,00	120,23	0,00	120,23	0,00
62111	Açores	0,00	0,00	120,23	0,00	120,23	0,00
621119	Não Dedutível	0,00	0,00	120,23	0,00	120,23	0,00
622	Serviços Especializados	0,00	0,00	130.068,38	631,55	129.436,83	0,00
6221	FSE-Trabalhos Especializados	0,00	0,00	7.376,34	174,44	7.201,90	0,00
62211	Serviços de Contabilidade e Auditoria	0,00	0,00	3.864,11	0,00	3.864,11	0,00
622111	Açores	0,00	0,00	3.864,11	0,00	3.864,11	0,00
6221119	Não Dedutível	0,00	0,00	3.864,11	0,00	3.864,11	0,00
62212	Serviços de Desinfestação e Higiene	0,00	0,00	1.867,51	0,00	1.867,51	0,00
622121	Açores	0,00	0,00	1.867,51	0,00	1.867,51	0,00
6221212	laxa reduzida	0,00	0,00	205,62	0,00	205,62	0,00
6221214	Taxa Normal	0,00	0,00	77,08	0,00	77,08	0,00
6221219	Não Dedutível	0,00	0,00	1.584,81	0,00	1.584,81	0,00
62219	Outros	0,00	0,00	1.644,72	174,44	1.470,28	0,00
622191	Açores	0,00	0,00	1.644,72	174,44	1.470,28	0,00
6221919	Não Dedutível	0,00	0,00	1.644,72	174,44	1.470,28	0,00
6223	FSE-Vigilância e Segurança	0,00	0,00	4.846,53	0,00	4.846,53	0,00
62231	Açores	0,00	0,00	4.846,53	0,00	4.846,53	0,00
622314	Taxa Normal	0,00	0,00	214,02	0,00	214,02	0,00
622319	Não Dedutível	0,00	0,00	4.632,51	0,00	4.632,51	0,00
6224	FSE-Honorários	0,00	0,00	82.964,17	0,00	82.964,17	0,00
62241	Açores	0,00	0,00	82.964,17	0,00	82.964,17	0,00
622411	Isentas	0,00	0,00	80.215,77	0,00	80.215,77	0,00
622419	Não Dedutível	0,00	0,00	2.748,40	0,00	2.748,40	0,00
6226	FSE-Conservação e Reparação	0,00	0,00	25.520,21	457,11	25.063,10	0,00
62261	FSE-Cons.Rep-Edifícios	0,00	0,00	5.926,24	62,21	5.864,03	0,00
622611	Açores	0,00	0,00	5.926,24	62,21	5.864,03	0,00
6226119	Não Dedutível	0,00	0,00	5.926,24	62,21	5.864,03	0,00
62262	FSE-Cons.Rep-Equipamento Básico	0,00	0,00	3.547,18	118,00	3.429,18	0,00
622621	Açores	0,00	0,00	3.547,18	118,00	3.429,18	0,00
6226211	Isentas	0,00	0,00	44,66	0,00	44,66	0,00
6226214	Taxa Normal	0,00	0,00	225,90	0,00	225,90	0,00
6226219	Não Dedutível	0,00	0,00	3.276,62	118,00	3.158,62	0,00
62263	FSE-Cons.Rep-Viaturas	0,00	0,00	8.835,99	0,00	8.835,99	0,00
622631	FSE-Cons.Rep-Viaturas-Viaturas Ligeiras	0,00	0,00	7.692,25	0,00	7.692,25	0,00
6226311	Açores	0,00	0,00	7.692,25	0,00	7.692,25	0,00
62263119	Não Dedutível	0,00	0,00	7.692,25	0,00	7.692,25	0,00
622632	FSE-Cons.Rep-Viaturas-Outras Viaturas	0,00	0,00	1.143,74	0,00	1.143,74	0,00
6226321	Açores	0,00	0,00	1.143,74	0,00	1.143,74	0,00
62263219	Não Dedutível	0,00	0,00	1.143,74	0,00	1.143,74	0,00
62264	FSE-Cons.Rep-Equipamento Informático	0,00	0,00	1.337,60	40,90	1.296,70	0,00
622641	Açores	0,00	0,00	1.337,60	40,90	1.296,70	0,00
6226419	Não Dedutível	0,00	0,00	1.337,60	40,90	1.296,70	0,00
62265	FSE-Cons.Rep-Equipamento Administrativo	0,00	0,00	435,40	236,00	199,40	0,00
622651	Açores	0,00	0,00	435,40	236,00	199,40	0,00
6226514	Taxa Normal	0,00	0,00	400,00	236,00	164,00	0,00
6226519	Não Dedutível	0,00	0,00	35,40	0,00	35,40	0,00
62269	FSE-Cons.Rep-Outras Reparações	0,00	0,00	5.437,80	0,00	5.437,80	0,00
622691	Açores	0,00	0,00	5.437,80	0,00	5.437,80	0,00
6226911	Isentas	0,00	0,00	371,00	0,00	371,00	0,00
6226919	Não Dedutível	0,00	0,00	5.066,80	0,00	5.066,80	0,00
6228	FSE-Outros	0,00	0,00	9.361,13	0,00	9.361,13	0,00

Balancete Analítico
Regularização

SCM SCM SANTA CASA MISERICORDIA DA MAIA
9625-337 MAIA
512015678

Exercício de 2017

Contas: 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
62281	FSE-Outros Serviços Especializados	0,00	0,00	9.361,13	0,00	9.361,13	0,00
622811	Açores	0,00	0,00	3.318,62	0,00	3.318,62	0,00
6228119	Não Dedutível	0,00	0,00	3.318,62	0,00	3.318,62	0,00
622812	Continente	0,00	0,00	6.042,51	0,00	6.042,51	0,00
6228124	Taxa Normal	0,00	0,00	6.042,51	0,00	6.042,51	0,00
623	Materiais	0,00	0,00	14.202,79	110,88	14.091,91	0,00
6231	FSE-Ferramentas Utens. Desgaste Rápido	0,00	0,00	2.614,21	4,43	2.609,78	0,00
62311	Açores	0,00	0,00	2.614,21	4,43	2.609,78	0,00
623119	Não Dedutível	0,00	0,00	2.614,21	4,43	2.609,78	0,00
6232	FSE-Livros e Documentação Técnica	0,00	0,00	1.698,69	0,00	1.698,69	0,00
62321	Açores	0,00	0,00	1.698,69	0,00	1.698,69	0,00
623211	Isentas	0,00	0,00	15,00	0,00	15,00	0,00
623219	Não Dedutível	0,00	0,00	1.683,69	0,00	1.683,69	0,00
6233	FSE-Material de Escritório	0,00	0,00	8.033,44	106,45	7.926,99	0,00
62331	Açores	0,00	0,00	7.896,89	106,45	7.790,44	0,00
623314	Taxa Normal	0,00	0,00	1.315,11	0,00	1.315,11	0,00
623319	Não Dedutível	0,00	0,00	6.581,78	106,45	6.475,33	0,00
62332	Continente	0,00	0,00	136,55	0,00	136,55	0,00
623324	Taxa Normal	0,00	0,00	136,55	0,00	136,55	0,00
6234	FSE-Artigos para Oferta	0,00	0,00	1.837,37	0,00	1.837,37	0,00
62341	Açores	0,00	0,00	1.837,37	0,00	1.837,37	0,00
623419	Não Dedutível	0,00	0,00	1.837,37	0,00	1.837,37	0,00
6238	FSE-Outros	0,00	0,00	19,08	0,00	19,08	0,00
62381	FSE-Outros Materiais	0,00	0,00	19,08	0,00	19,08	0,00
623811	Açores	0,00	0,00	19,08	0,00	19,08	0,00
6238119	Não Dedutível	0,00	0,00	19,08	0,00	19,08	0,00
624	Energia e Fluidos	0,00	0,00	54.704,36	243,65	54.460,71	0,00
6241	FSE-Electricidade	0,00	0,00	24.831,15	239,24	24.591,91	0,00
62411	Açores	0,00	0,00	24.831,15	239,24	24.591,91	0,00
624114	Taxa Normal	0,00	0,00	2.235,56	0,00	2.235,56	0,00
624119	Não Dedutível	0,00	0,00	22.595,59	239,24	22.356,35	0,00
6242	FSE-Combustíveis	0,00	0,00	16.102,47	0,00	16.102,47	0,00
62421	FSE-Combustíveis-Gasóleo	0,00	0,00	12.764,61	0,00	12.764,61	0,00
624211	FSE-Combustíveis-Gasóleo-Viat.Comerciais	0,00	0,00	892,40	0,00	892,40	0,00
6242111	Açores	0,00	0,00	892,40	0,00	892,40	0,00
62421119	Não Dedutível	0,00	0,00	892,40	0,00	892,40	0,00
624212	FSE-Combustíveis-Gasóleo-Ligeiro Passag.	0,00	0,00	11.872,21	0,00	11.872,21	0,00
6242121	Açores	0,00	0,00	11.872,21	0,00	11.872,21	0,00
62421219	Não Dedutível	0,00	0,00	11.872,21	0,00	11.872,21	0,00
62422	FSE-Combustíveis-Gasolina	0,00	0,00	3.337,86	0,00	3.337,86	0,00
624222	FSE-Combustíveis-Gasolina-Ligeiro Passag	0,00	0,00	3.337,86	0,00	3.337,86	0,00
6242221	Açores	0,00	0,00	3.337,86	0,00	3.337,86	0,00
62422219	Não Dedutível	0,00	0,00	3.337,86	0,00	3.337,86	0,00
6243	Água	0,00	0,00	5.899,70	4,41	5.895,29	0,00
62431	Açores	0,00	0,00	5.899,70	4,41	5.895,29	0,00
624318	Não Dedutível	0,00	0,00	5.899,70	4,41	5.895,29	0,00
6248	Outros	0,00	0,00	7.871,04	0,00	7.871,04	0,00
62482	FSE-Gás	0,00	0,00	7.871,04	0,00	7.871,04	0,00
624821	Açores	0,00	0,00	7.871,04	0,00	7.871,04	0,00
6248219	Não Dedutível	0,00	0,00	7.871,04	0,00	7.871,04	0,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	0,00	0,00	937,04	0,00	937,04	0,00
6251	FSE-Deslocações e Estadas	0,00	0,00	181,10	0,00	181,10	0,00
62511	Açores	0,00	0,00	181,10	0,00	181,10	0,00
625119	Não Dedutível	0,00	0,00	181,10	0,00	181,10	0,00
6252	FSE-Transportes de Pessoal	0,00	0,00	338,45	0,00	338,45	0,00
62521	Açores	0,00	0,00	338,45	0,00	338,45	0,00
625211	Isentas	0,00	0,00	193,42	0,00	193,42	0,00
625214	Taxa Normal	0,00	0,00	120,03	0,00	120,03	0,00
625219	Não Dedutível	0,00	0,00	25,00	0,00	25,00	0,00
6253	FSE-Transportes de Mercadorias	0,00	0,00	83,78	0,00	83,78	0,00
62531	Açores	0,00	0,00	83,78	0,00	83,78	0,00
625311	Isentas	0,00	0,00	63,43	0,00	63,43	0,00
625319	Não Dedutível	0,00	0,00	20,35	0,00	20,35	0,00
6258	FSE-Outros	0,00	0,00	333,71	0,00	333,71	0,00
62581	FSE-Desl.Estada e Transp-Out-Portagens	0,00	0,00	92,71	0,00	92,71	0,00
625812	FSE-Desl.Est.Tr-Out-Portag-Ligeiro Pass.	0,00	0,00	92,71	0,00	92,71	0,00

Balancete Analítico
Regularização

SCM SCM SANTA CASA MISERICORDIA DA MAIA
9625-337 MAIA
512015678

Exercício de 2017

Contas: 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
62582	FSE-Desl.Est.Tr-Estacionamentos	0,00	0,00	216,00	0,00	216,00	0,00
625821	FSE-Desl.Est.Tr-Estacionamentos-Viat.Lig	0,00	0,00	154,00	0,00	154,00	0,00
625822	FSE-Desl.Est.Tr-Estacionam-Ligeiro Pass.	0,00	0,00	62,00	0,00	62,00	0,00
62588	FSE-Outros n.e.	0,00	0,00	25,00	0,00	25,00	0,00
625881	Açores	0,00	0,00	25,00	0,00	25,00	0,00
6258819	Não Dedutível	0,00	0,00	25,00	0,00	25,00	0,00
626	Serviços Diversos	0,00	0,00	40.649,29	30,00	40.619,29	0,00
6261	Rendas e Alugueres	0,00	0,00	2.575,31	0,00	2.575,31	0,00
62611	FSE-Rendas	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
626112	FSE-Rendas-Outras	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
6261121	Açores	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
62611219	Não Dedutível	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
62612	FSE-Alugueres	0,00	0,00	2.275,31	0,00	2.275,31	0,00
626124	FSE-Equipamento Administrativo	0,00	0,00	2.275,31	0,00	2.275,31	0,00
6262	Comunicação	0,00	0,00	18.247,12	30,00	18.217,12	0,00
62621	FSE-Comunicações Fixas	0,00	0,00	3.472,36	0,00	3.472,36	0,00
626211	Açores	0,00	0,00	3.472,36	0,00	3.472,36	0,00
6262119	Não Dedutível	0,00	0,00	3.472,36	0,00	3.472,36	0,00
62622	FSE-Comunicações Móveis	0,00	0,00	7.496,09	30,00	7.466,09	0,00
626221	Açores	0,00	0,00	7.496,09	30,00	7.466,09	0,00
6262219	Não Dedutível	0,00	0,00	7.496,09	30,00	7.466,09	0,00
62623	FSE-Comunicação-Internet	0,00	0,00	6.422,43	0,00	6.422,43	0,00
626231	Açores	0,00	0,00	6.422,43	0,00	6.422,43	0,00
6262319	Não Dedutível	0,00	0,00	6.422,43	0,00	6.422,43	0,00
62624	FSE-Comunicação-Correios	0,00	0,00	638,74	0,00	638,74	0,00
626241	Açores	0,00	0,00	638,74	0,00	638,74	0,00
6262419	Não Dedutível	0,00	0,00	638,74	0,00	638,74	0,00
62629	FSE-Comunicação-Outros	0,00	0,00	217,50	0,00	217,50	0,00
626291	Açores	0,00	0,00	217,50	0,00	217,50	0,00
6262911	Isentas	0,00	0,00	187,00	0,00	187,00	0,00
6262919	Não Dedutível	0,00	0,00	30,50	0,00	30,50	0,00
6263	Seguros	0,00	0,00	5.930,30	0,00	5.930,30	0,00
626302	FSE-Seguro Multi-Riscos	0,00	0,00	3.575,33	0,00	3.575,33	0,00
6263021	Açores	0,00	0,00	2.801,67	0,00	2.801,67	0,00
62630211	Isentos	0,00	0,00	2.801,67	0,00	2.801,67	0,00
6263022	Continente	0,00	0,00	773,66	0,00	773,66	0,00
62630221	Isentos	0,00	0,00	773,66	0,00	773,66	0,00
626305	FSE-Seguros de Viaturas	0,00	0,00	2.072,76	0,00	2.072,76	0,00
6263051	FSE-Seguro de Viaturas-Comerciais	0,00	0,00	466,24	0,00	466,24	0,00
62630511	Açores	0,00	0,00	466,24	0,00	466,24	0,00
626305111	Isentos	0,00	0,00	466,24	0,00	466,24	0,00
6263052	FSE-Seguro de Viaturas-Ligeiros Passag	0,00	0,00	1.606,52	0,00	1.606,52	0,00
62630521	Açores	0,00	0,00	1.606,52	0,00	1.606,52	0,00
626305211	Isentos	0,00	0,00	1.606,52	0,00	1.606,52	0,00
626311	FSE-Seguros de Ocupantes	0,00	0,00	150,09	0,00	150,09	0,00
6263111	Açores	0,00	0,00	150,09	0,00	150,09	0,00
62631111	Isentas	0,00	0,00	150,09	0,00	150,09	0,00
626313	FSE-Outros Seguros	0,00	0,00	132,12	0,00	132,12	0,00
6263131	Açores	0,00	0,00	132,12	0,00	132,12	0,00
62631311	Isentas	0,00	0,00	132,12	0,00	132,12	0,00
6265	Contencioso e Notariado	0,00	0,00	1.183,00	0,00	1.183,00	0,00
62651	Açores	0,00	0,00	1.183,00	0,00	1.183,00	0,00
626519	Não Dedutível	0,00	0,00	1.183,00	0,00	1.183,00	0,00
6266	FSE-Despesas de Representação	0,00	0,00	1.396,89	0,00	1.396,89	0,00
62661	Açores	0,00	0,00	1.396,89	0,00	1.396,89	0,00
626618	Não Dedutível	0,00	0,00	1.396,89	0,00	1.396,89	0,00
6268	FSE-Outros Serviços	0,00	0,00	11.316,67	0,00	11.316,67	0,00
62681	FSE-Out.Serv-Jornais e Revistas	0,00	0,00	1.132,08	0,00	1.132,08	0,00
626811	Açores	0,00	0,00	1.132,08	0,00	1.132,08	0,00
6268119	Não Dedutível	0,00	0,00	1.132,08	0,00	1.132,08	0,00
62682	FSE-Outros Servicos Não Especificados	0,00	0,00	10.184,59	0,00	10.184,59	0,00
626821	Açores	0,00	0,00	10.184,59	0,00	10.184,59	0,00
6268211	Isentas	0,00	0,00	180,47	0,00	180,47	0,00
6268219	Não Dedutível	0,00	0,00	10.004,12	0,00	10.004,12	0,00
63	Gastos com o Pessoal	172.119,74	170.865,24	1.294.845,86	170.865,24	1.123.980,62	0,00

Balancete Analítico

Regularização

SCM SCM SANTA CASA MISERICORDIA DA MAIA
9625-337 MAIA
512015678

Exercicio de 2017

Contas: 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
632	Remunerações do pessoal	140.735,68	139.709,93	1.054.569,35	139.709,93	914.859,42	0,00
6321	GP-Rem.Trabalhadores instituicao	140.735,68	139.709,93	1.043.832,28	139.709,93	904.122,35	0,00
632101	Ordenados	66.641,19	65.943,35	743.815,34	65.943,35	677.871,99	0,00
632102	Subsídio de Refeição	0,00	0,00	82.795,98	0,00	82.795,98	0,00
632103	Subsídio de Férias	74.094,49	73.766,58	133.477,91	73.766,58	59.711,33	0,00
632104	Subsídio de Natal	0,00	0,00	49.980,63	0,00	49.980,63	0,00
632110	Subsídios de Turno	0,00	0,00	33.662,42	0,00	33.662,42	0,00
632111	Gratificações Extraordinárias	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
6322	Trabalhadores Temporários	0,00	0,00	10.737,07	0,00	10.737,07	0,00
632201	Ordenados	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
632202	Subsídio de Refeição	0,00	0,00	5.464,48	0,00	5.464,48	0,00
632211	Gratificações Extraordinárias	0,00	0,00	4.772,59	0,00	4.772,59	0,00
634	Indemnizações	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
6342	Trabalhadores da Instituição	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
635	Encargos sobre Remunerações	31.384,06	31.155,31	222.171,11	31.155,31	191.015,80	0,00
6351	Segurança Social	31.384,06	31.155,31	222.060,03	31.155,31	190.904,72	0,00
63512	Pessoal	31.384,06	31.155,31	222.060,03	31.155,31	190.904,72	0,00
635121	Trabalhadores da Empresa	31.384,06	31.155,31	222.060,03	31.155,31	190.904,72	0,00
6357	Encargos S/Remunerações - FGCT	0,00	0,00	111,08	0,00	111,08	0,00
636	Segur.Acident.Trab.e Doenças Profission.	0,00	0,00	11.689,65	0,00	11.689,65	0,00
6362	Pessoal	0,00	0,00	11.689,65	0,00	11.689,65	0,00
63621	Trabalhadores da Empresa	0,00	0,00	11.689,65	0,00	11.689,65	0,00
637	Gastos de Acção Social	0,00	0,00	1.851,90	0,00	1.851,90	0,00
6373	Ofertas de Natal	0,00	0,00	1.851,90	0,00	1.851,90	0,00
638	Outros Gastos com o Pessoal	0,00	0,00	2.563,85	0,00	2.563,85	0,00
63802	Higiene e Segurança	0,00	0,00	750,00	0,00	750,00	0,00
63806	Seguro Acidentes Pessoais	0,00	0,00	1.813,85	0,00	1.813,85	0,00
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	175.239,34	0,00	175.239,34	0,00	175.239,34	0,00
642	Activos Fixos Tangíveis	175.239,34	0,00	175.239,34	0,00	175.239,34	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	146.630,65	0,00	146.630,65	0,00	146.630,65	0,00
6423	Equipamento Básico	2.902,23	0,00	2.902,23	0,00	2.902,23	0,00
6424	Equipamento de Transporte	16.632,37	0,00	16.632,37	0,00	16.632,37	0,00
6425	Equipamento Administrativo	4.284,79	0,00	4.284,79	0,00	4.284,79	0,00
6427	Outros Activos Fixos Tangíveis	4.789,30	0,00	4.789,30	0,00	4.789,30	0,00
68	Outros Gastos e Perdas	0,00	0,00	15.124,81	0,00	15.124,81	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	8.013,83	0,00	8.013,83	0,00
6811	Impostos Directos	0,00	0,00	290,12	0,00	290,12	0,00
68111	Impostos Municipal sobre Imóveis	0,00	0,00	287,82	0,00	287,82	0,00
68118	Outros	0,00	0,00	2,30	0,00	2,30	0,00
6812	Impostos Indirectos	0,00	0,00	2,13	0,00	2,13	0,00
68129	Outros Impostos Indirectos	0,00	0,00	2,13	0,00	2,13	0,00
6813	Taxas	0,00	0,00	7.721,58	0,00	7.721,58	0,00
688	Outros	0,00	0,00	6.610,98	0,00	6.610,98	0,00
6882	Donativos	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00
68828	Donativos-Outros	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00
6883	Quotizações	0,00	0,00	720,00	0,00	720,00	0,00
68839	Outras Associações	0,00	0,00	720,00	0,00	720,00	0,00
6888	Outros não Especificados	0,00	0,00	4.690,98	0,00	4.690,98	0,00
68882	Multas e Penalidades	0,00	0,00	125,12	0,00	125,12	0,00
688822	Não Fiscais	0,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00
688829	Outras	0,00	0,00	95,12	0,00	95,12	0,00
68884	Gastos Bancários	0,00	0,00	4.565,86	0,00	4.565,86	0,00
688841	Comissões Bancárias	0,00	0,00	3.714,69	0,00	3.714,69	0,00
688842	Imposto de Selo s/Serviços Bancários	0,00	0,00	4,74	0,00	4,74	0,00
688843	Livros de Cheques	0,00	0,00	846,42	0,00	846,42	0,00
688845	Comissões de Cartões Débito e Credito	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00
689	Custos c/Apoios Financeiros Concedidos	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
6891	Subsídios, Donativos e Bolsa de Estudo	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
68912	Donativos	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
Total da Classe		1.360.786,16	487.740,67	2.851.051,08	490.163,91	2.360.887,17	0,00

Rendimentos

71	Vendas	0,00	0,00	1.331,76	1.000.745,40	1.225,91	1.000.639,55
711	Mercadorias	0,00	0,00	105,85	1.000.745,40	0,00	1.000.639,55
7111	Mercado Nacional	0,00	0,00	105,85	1.000.745,40	0,00	1.000.639,55

Balancete Analítico

Regularização

SCM SCM SANTA CASA MISERICORDIA DA MAIA
9625-337 MAIA
512015678

Exercício de 2017

Contas: 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
71111	Açores	0,00	0,00	105,85	1.000.745,40	0,00	1.000.639,55
711111	Isentas	0,00	0,00	105,85	1.190,65	0,00	1.084,80
711112	Taxa Reduzida	0,00	0,00	0,00	918.704,85	0,00	918.704,85
7111121	Farmácia na Maia	0,00	0,00	0,00	636.958,42	0,00	636.958,42
7111122	Posto Farmaceutico Fenais d'Ajuda	0,00	0,00	0,00	281.746,43	0,00	281.746,43
711114	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	80.849,90	0,00	80.849,90
7111141	Farmácia na Maia	0,00	0,00	0,00	80.849,90	0,00	80.849,90
718	Descontos e Abatimentos em Vendas	0,00	0,00	1.225,91	0,00	1.225,91	0,00
7181	DVND-Venda Mercadorias	0,00	0,00	1.225,91	0,00	1.225,91	0,00
71811	DVND-Mer-Mercado Nacional	0,00	0,00	1.225,91	0,00	1.225,91	0,00
718111	Isentas	0,00	0,00	307,24	0,00	307,24	0,00
718112	Taxa Reduzida	0,00	0,00	918,67	0,00	918,67	0,00
72	Prestações de Serviços	0,00	0,00	0,00	150.194,45	0,00	150.194,45
721	Quotas de Utilizadores	0,00	0,00	0,00	149.367,45	0,00	149.367,45
7211	Matriculas e Mensalidades	0,00	0,00	0,00	149.367,45	0,00	149.367,45
72111	Açores	0,00	0,00	0,00	149.367,45	0,00	149.367,45
721111	Isentas	0,00	0,00	0,00	149.367,45	0,00	149.367,45
72111101	ATL-Actividades dos Tempos Livres	0,00	0,00	0,00	6.336,25	0,00	6.336,25
72111102	CAO-Centro de Actividades Ocupacionais	0,00	0,00	0,00	23.120,39	0,00	23.120,39
72111103	Lares de Crianças e Jovens	0,00	0,00	0,00	13.673,08	0,00	13.673,08
72111104	Lares de Idosos	0,00	0,00	0,00	57.723,43	0,00	57.723,43
72111106	Serviços de Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	35.377,71	0,00	35.377,71
72111107	ATL - Lomba da Maia	0,00	0,00	0,00	4.181,42	0,00	4.181,42
72111108	ATL - Ribeira Funda	0,00	0,00	0,00	1.740,29	0,00	1.740,29
72111109	ATL - Porto Formoso	0,00	0,00	0,00	3.233,00	0,00	3.233,00
72111191	ATL - Sao Bras	0,00	0,00	0,00	1.586,03	0,00	1.586,03
72111192	ATL - Fenais Ajuda	0,00	0,00	0,00	2.395,85	0,00	2.395,85
722	Quotizações e Joias	0,00	0,00	0,00	827,00	0,00	827,00
7221	Isentas	0,00	0,00	0,00	827,00	0,00	827,00
72211	Quotizações	0,00	0,00	0,00	827,00	0,00	827,00
74	Trabalhos para a a Própria Entidades	0,00	0,00	0,00	2.860,49	0,00	2.860,49
745	Rendimentos Actividade Agricola Própria	0,00	0,00	0,00	2.860,49	0,00	2.860,49
75	Subsídios,Doações e Legados à Exploração	0,00	0,00	0,00	1.036.215,85	0,00	1.036.215,85
751	Subsídios Estado e Outros Entes Públicos	0,00	0,00	0,00	927.049,52	0,00	927.049,52
7511	Sector Publico Administrativo-Seg.Social	0,00	0,00	0,00	907.817,20	0,00	907.817,20
75111	ATL-Actividades dos Tempos Livres	0,00	0,00	0,00	70.036,15	0,00	70.036,15
75112	CAO-Centro de Actividades Ocupacionais	0,00	0,00	0,00	118.946,87	0,00	118.946,87
75113	Lares de Crianças e Jovens	0,00	0,00	0,00	283.255,64	0,00	283.255,64
75114	Lares de Idosos	0,00	0,00	0,00	142.769,11	0,00	142.769,11
75115	Transporte Adaptado de Deficientes	0,00	0,00	0,00	23.232,77	0,00	23.232,77
75116	Serviços de Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	93.905,13	0,00	93.905,13
75117	Centro de Emprego Social	0,00	0,00	0,00	55.223,96	0,00	55.223,96
75118	Rendimento Social Inserção	0,00	0,00	0,00	98.526,37	0,00	98.526,37
75119	ATL - Lomba da Maia	0,00	0,00	0,00	21.921,20	0,00	21.921,20
75120	ATL-Ribeira Funda	0,00	0,00	0,00	19.232,32	0,00	19.232,32
752	Subsídios de Outras Entidades	0,00	0,00	0,00	87.368,21	0,00	87.368,21
7521	Município de Ribeira Grande	0,00	0,00	0,00	60.341,40	0,00	60.341,40
7525	Direção Regional Tecnologia e Comunicação	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
7526	Serviço Desporto Sao Miguel	0,00	0,00	0,00	865,80	0,00	865,80
7528	Fundo Regional Emprego	0,00	0,00	0,00	14.161,01	0,00	14.161,01
753	Doações e Heranças	0,00	0,00	0,00	21.798,12	0,00	21.798,12
7531	Doações de Utentes	0,00	0,00	0,00	21.798,12	0,00	21.798,12
78	Outros Rendimentos e Ganhos	0,00	84.574,91	0,00	134.940,48	0,00	134.940,48
781	Rendimentos Suplementares	0,00	0,00	0,00	34.282,74	0,00	34.282,74
7812	Aluguer de Equipamento	0,00	0,00	0,00	853,00	0,00	853,00
7816	Outros Rendimentos Suplementares	0,00	0,00	0,00	33.429,74	0,00	33.429,74
78161	Taxas de Entradas/Visitas Guiadas	0,00	0,00	0,00	4.042,08	0,00	4.042,08
78163	Reembolsos de Utentes (Fraldas e Outros)	0,00	0,00	0,00	3.244,69	0,00	3.244,69
78164	Reembolsos Compamid	0,00	0,00	0,00	1.201,26	0,00	1.201,26
78165	Serviço de Recolha p/Análises Clínicas	0,00	0,00	0,00	5.711,84	0,00	5.711,84
78166	Produção Energia Elétrica	0,00	0,00	0,00	1.121,78	0,00	1.121,78
78167	Programa Saúde	0,00	0,00	0,00	3.632,34	0,00	3.632,34
78168	Produtos Horticotas-ervas medicinais	0,00	0,00	0,00	3.635,26	0,00	3.635,26
78169	Outros	0,00	0,00	0,00	10.840,49	0,00	10.840,49

Balancete Analítico
Regularização

SCM SCM SANTA CASA MISERICORDIA DA MAIA
9625-337 MAIA
512015678

Exercício de 2017

Contas: 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
782	Descontos de Pronto Pagamento Obtidos	0,00	0,00	0,00	289,62	0,00	289,62
787	Rendim.Ganhos Investiment.n/Financeiros	0,00	0,00	0,00	15.443,00	0,00	15.443,00
7873	Rendas Outr.,Rendim.em Prop.de Investim.	0,00	0,00	0,00	1.160,00	0,00	1.160,00
78731	Rendas de Prédios Rústicos	0,00	0,00	0,00	14.283,00	0,00	14.283,00
78732	Rendas de Prédios Urbanos	0,00	0,00	0,00	84.925,12	0,00	84.925,12
788	Outros	0,00	84.574,91	0,00	84.574,91	0,00	84.574,91
7883	Imputação de Subsídios p/investimentos	0,00	84.574,91	0,00	84.574,91	0,00	84.574,91
78831	Imputação do Período	0,00	84.574,91	0,00	84.574,91	0,00	84.574,91
7885	Restituição de impostos	0,00	0,00	0,00	350,21	0,00	350,21
79	Juros,Dividendos e Out.Rendim.Similares	0,00	0,00	0,00	978,45	0,00	978,45
791	Juros Obtidos	0,00	0,00	0,00	978,45	0,00	978,45
7912	Outr.Aplicações Meios Financeir.Líquidos	0,00	0,00	0,00	978,45	0,00	978,45
	Total da Classe	0,00	84.574,91	1.331,76	2.325.935,12	1.225,91	2.325.829,27
Resultados							
81	Resultado Líquido do Período	0,00	0,00	8.242,28	8.242,28	0,00	0,00
818	Resultado Líquido	0,00	0,00	8.242,28	8.242,28	0,00	0,00
	Total da Classe	0,00	0,00	8.242,28	8.242,28	0,00	0,00
	Totais Balancete	2.687.746,48	2.687.746,48	23.560.906,91	23.560.906,91	10.070.867,32	10.070.867,32