

RELATÓRIO DE CONTAS



APPC 
associação do porto
de paralisia cerebral

Balanço em 31 de Dezembro de 2013

Valores em Euros

RUBRICAS	PERIODOS	
	31/12/2013	31/12/2012
ACTIVO		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis	3 362 535,21	3 350 734,12
Investimentos financeiros	1 201,47	
Ativos intangíveis	752,71	1 345,34
	3 364 489,39	3 352 079,46
Ativo corrente		
Inventários	172,99	68,27
Clientes	54 991,73	40 438,72
Adiantamentos a fornecedores	3 303,46	3 143,41
Estado e outros entes públicos	10 315,79	3 276,41
Outras contas a receber	769 837,52	228 244,65
Diferimentos	12 972,67	12 361,64
Caixa e depósitos bancários	166 342,31	159 046,95
	1 017 936,47	446 580,05
Total do activo	4 382 425,86	3 798 659,51
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO		
Fundos Patrimoniais		
Fundos	98 693,17	98 693,17
Reservas	50 000,00	50 000,00
Resultados transitados	418 188,95	288 553,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	2 426 701,46	2 223 258,86
	2 993 583,58	2 660 505,03
Resultado líquido do período	40 635,89	80 417,95
Total do fundo de capital	3 034 219,47	2 740 922,98
Passivo		
Passivo não corrente		
Financiamentos obtidos	136 121,48	140 007,98
	136 121,48	140 007,98
Passivo corrente		
Fornecedores	193 577,71	159 870,50
Adiantamentos de clientes	23 380,49	21 374,56
Estado e outros entes públicos	72 590,78	61 657,17
Financiamentos obtidos	52 110,39	41 294,38
Diferimentos	358 926,89	108 163,71
Outras contas a pagar	511 498,65	525 368,23
	1 212 084,91	917 728,55
Total do passivo	1 348 206,39	1 057 736,53
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	4 382 425,86	3 798 659,51

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Valores em Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	PERIODOS	
	31/12/2013	31/12/2012
Vendas e serviços prestados	371 807,49	396 052,87
Subsídios, doações e legados à exploração	3 491 247,57	3 376 757,27
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-22 728,62	-25 387,01
Fornecimentos e serviços externos	-1 110 838,69	-970 445,14
Gastos com o pessoal	-2 771 292,35	-2 765 758,23
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	571,00	76,70
Aumentos/reduções de justo valor	-35,19	
Outros rendimentos e ganhos	234 968,35	222 766,72
Outros gastos e perdas	-14 183,92	-20 878,36
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	179 515,64	213 184,82
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-132 207,75	-124 314,42
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	47 307,89	88 870,40
Juros e gastos similares suportados	-6 672,00	-8 452,45
Resultado antes de impostos	40 635,89	80 417,95
Resultado líquido do período	40 635,89	80 417,95

RELATÓRIO DE CONTAS

RESULTADOS POR VALÊNCIAS E DE OUTRAS ATIVIDADES		CAO DELFIM MAIA	TRANSPORTES	CAAAPD	LAR RESIDENCIAL MACEDA	CAO AMBULATORIO
Conta	Descrição					
71	Vendas					
72	Prestações de serviços	19 164,56	2 239,33	4 452,00	26 195,02	1 852,50
721	Matrículas e mensalidades de utentes	19 164,56	2 239,33	4 452,00	26 195,02	1 852,50
722/8	Outras					
75	Comparticipações e subsídios à exploração	184 542,00	32 721,60	73 530,00	251 203,92	289 470,00
7511	Centro Regional de Segurança Social	184 542,00	32 721,60	73 530,00	251 203,92	289 470,00
7512/9	Outros					
752/8	De outros setores					
76	Reversões					
78	Outros rendimentos e ganhos	2 120,98	12,79	28,85	4 058,79	8 785,25
	Subtotal (1).....	205 827,54	34 973,72	78 010,85	281 457,73	300 107,75
61	Custo Mercadorias Vend. Mat. Consumidas				482,08	
6121	Géneros alimentares				482,08	
6122	Outros					
62	Fornecimentos e serviços externos:	76 251,05	7 946,25	17 499,49	46 209,55	75 974,48
6211	Exploração de refeitórios	18 534,74	241,87	534,71	11 793,79	3 642,95
6212	Sub Contratos					
6221	Trabalhos especializados	2 389,83	422,31	952,68	3 251,00	4 652,63
6222	Publicidade e propaganda	49,66	8,79	19,82	67,53	243,00
6223	Vigilância e segurança	588,97	104,36	234,72	475,66	
6224	Honorários	1 077,48	190,40	579,52	1 465,67	29 974,23
6226	Conservação e reparação	12 094,23	2 475,33	1 952,55	9 522,54	10 683,98
6227	Serviços bancários	639,82	12,32	27,85	94,93	294,39
6228	Outros					
6231	Ferramentas e utensílios	1 028,17	173,27	389,51	613,61	10,98
6232	Livros e documentação técnica					
6233	Material de escritório	298,02	50,39	113,27	86,00	48,37
6234	Artigos p/oferta	25,39			21,92	25,26
6235	Material didático	296,38				
6238	Outros					
6241	Eletricidade	4 448,93	788,70	1 772,96	8 689,65	
62421	Gás	1 740,09	308,48	693,43	470,00	
62422	Gasóleo	16 812,97	1 753,28	2 701,91	42,61	10 393,77
62423	Gasolina					
6243	Água	622,25	110,30	247,92	1 041,89	
6248	Outros					
625	Deslocações, estadas e transportes	233,03	15,32	45,47	125,86	143,87
6261	Rendas e Alugueres	331,04	58,66	851,91	77,02	88,74
6262	Comunicação	1 987,00	341,55	652,56	1 658,87	1 526,88
6263	Seguros	3 937,80	294,50	604,21	1 390,09	3 151,45
6265	Contencioso e notariado					
6266	Despesas de representação	99,00	17,51	39,48	134,67	155,14
6267	Limpeza, higiene e conforto	2 251,60	395,65	889,38	2 589,94	
6268	Outros serviços	978,99	28,61	148,44	188,82	1 097,40
6269	Rouparia	9,94			125,45	495,08
6272	Encargos de saúde	1 633,78	154,65	347,56	2 110,09	
6274	Recreação e desporto					1 239,73
6278	Despesas com atividades dos utentes	4 141,94		3 699,63	171,94	8 106,63
63	Gastos com o pessoal:	148 856,17	34 676,72	58 021,63	216 601,50	174 303,70
6321	Renumerações certas	108 737,39	26 473,48	43 915,34	164 141,47	133 860,94
6322	Renumerações adicionais	12 293,92	2 516,72	4 659,99	14 783,59	11 562,59
634	Indemnizações				316,88	
635	Encargos sobre renumerações	22 617,38	5 506,48	9 134,39	34 207,34	27 843,08
636	Seguros acidentes trab./ Doenças profissionais	648,18	157,81	261,78	1 014,59	797,95
637/8	Outros custos com o pessoal	4 559,30	22,23	50,13	2 137,64	239,15
64	Amortizações	2 411,36	300,65	666,15	6 078,47	14 365,29
66	Perdas por reduções de justo valor					
68	Outros gastos e perdas	253,16	43,17	412,24	373,10	578,25
69	Gastos e Perdas de Financiamento	1 226,75				1 771,28
	Subtotal (2).....	228 998,49	42 966,79	76 599,51	269 744,70	266 993,00
81	RESULTADO LÍQUIDO (1)-(2)=(3)	(23 170,95)	(7 993,07)	1 411,34	11 713,03	33 114,75

RESULTADOS POR VALÊNCIAS E DE OUTRAS ATIVIDADES		CAO MACEDA	REABILITAÇÃO	CAO VILLA URBANA	CATL	LAR RESIDENCIAL VILLA URBANA
Conta	Descrição					
71	Vendas					
72	Prestações de serviços	24 151,39		34 252,19	30 545,83	93 355,67
721	Matrículas e mensalidades de utentes	24 151,39		34 252,19	30 545,83	93 355,67
722/8	Outras					
75	Comparticipações e subsídios à exploração	189 061,20	1 143 913,44	173 682,00	29 441,40	308 295,72
7511	Centro Regional de Segurança Social	189 061,20	1 143 913,44	173 682,00	29 441,40	308 295,72
7512/9	Outros					
752/8	De outros setores					
76	Reversões	525,51			26,72	
78	Outros rendimentos e ganhos	764,71	2 954,26	17 119,48	3 676,63	31 641,90
	Subtotal (1).....	214 502,81	1 146 867,70	225 053,67	63 690,58	433 293,29
61	Custo Mercadorias Vend. Mat. Consumidas					
6121	Géneros alimentares					
6122	Outros					
62	Fornecimentos e serviços externos:	58 163,08	186 575,85	74 049,82	27 129,69	124 360,48
6211	Exploração de refeitórios	10 981,62	11 875,27	21 502,36	10 723,62	44 637,13
6212	Sub Contratos					
6221	Trabalhos especializados	2 448,75	17 577,93	2 249,09	451,81	4 710,81
6222	Publicidade e propaganda	50,88	500,25	222,95	44,83	395,79
6223	Vigilância e segurança	368,00	3 035,10	768,78	154,75	1 365,02
6224	Honorários	1 104,05	5 360,84	1 047,90	355,50	1 859,40
6226	Conservação e reparação	4 945,73	13 573,20	12 434,65	3 131,43	25 565,03
6227	Serviços bancários	71,49	454,36	65,67	13,22	114,52
6228	Outros		60,00			
6231	Ferramentas e utensílios	329,36	1 798,53	438,55	261,45	703,01
6232	Livros e documentação técnica		189,55			
6233	Material de escritório	1 474,80	9 593,03	896,26	640,83	421,06
6234	Artigos p/oferta	16,51	80,20	168,41	33,86	298,98
6235	Material didático		1 097,42		196,01	
6238	Outros					
6241	Electricidade	6 179,95	29 725,16	2 270,95	1 615,90	12 897,24
62421	Gás	8 130,77	39 501,17	8 529,11	2 132,44	13 399,42
62422	Gasóleo	9 167,40	2 901,21	7 091,41		
62423	Gasolina		1 540,23			
6243	Água	766,44	3 723,58	783,86	495,33	3 535,15
6248	Outros					
625	Deslocações, estadas e transportes	116,47	3 997,11	105,48	16,40	150,51
6261	Rendas e Alugueres	356,14	1 064,30	714,60	69,75	615,74
6262	Comunicação	2 458,96	14 088,98	1 816,62	333,34	2 838,19
6263	Seguros	2 348,57	4 871,31	2 537,70	426,04	1 850,54
6265	Contencioso e notariado	246,82				
6266	Despesas de representação	101,45	492,57	93,17	18,71	165,32
6267	Limpeza, higiene e conforto	1 933,47	10 195,97	2 346,20	867,18	6 921,44
6268	Outros serviços	1 217,85	1 247,35	579,97	2,25	10,00
6269	Rouparia			164,20	15,86	320,52
6272	Encargos de saúde	215,41	7 464,37	1 071,18	164,64	1 527,35
6274	Recreação e desporto					
6278	Despesas com atividades dos utentes	3 132,19	566,86	6 150,75	4 964,54	58,31
63	Gastos com o pessoal:	155 761,61	965 129,29	142 714,76	49 514,68	291 549,82
6321	Renumerações certas	118 590,98	742 988,47	107 557,65	37 654,61	220 991,61
6322	Renumerações adicionais	11 468,94	52 751,16	11 319,49	3 529,68	23 029,54
634	Indemnizações		614,24			
635	Encargos sobre renumerações	24 666,92	158 002,79	22 371,99	7 832,16	45 966,25
636	Seguros acidentes trab./ Doenças profissionais	706,92	4 428,95	641,15	224,46	1 317,33
637/8	Outros custos com o pessoal	327,85	6 343,67	824,48	273,77	245,08
64	Amortizações	7 974,31	4 405,11	30 352,95	4 062,42	35 443,29
66	Perdas por reduções de justo valor					
68	Outros gastos e perdas	817,39	5 594,22	1 058,16	237,75	1 862,32
69	Gastos e Perdas de Financiamento		130,78	154,60		
	Subtotal (2).....	222 716,39	1 161 835,25	248 330,29	80 944,54	453 215,91
81	RESULTADO LÍQUIDO (1)-(2)=(3)	(8 213,58)	(14 967,55)	(23 276,62)	(17 253,96)	(19 922,62)

RESULTADOS POR VALÊNCIAS E DE OUTRAS ATIVIDADES		CENTRO COMUNITÁRIO	GRUPO AJUDA MÚTUA	JARDIM INFÂNCIA	PROJECTO ASSISTENTES ADM.S. 2013	PROJECTO QUALIDADE SERVIÇOS 2011/2013
Conta	Descrição					
71	Vendas					
72	Prestações de serviços	12 603,01	12,00	72 883,06		
721	Matrículas e mensalidades de utentes	12 603,01	12,00	72 883,06		
722/8	Outras					
75	Comparticipações e subsídios à exploração	51 595,68	21 547,80	136 442,40	126 679,29	19 627,94
7511	Centro Regional de Segurança Social	51 595,68	21 547,80	118 442,40		
7512/9	Outros			18 000,00		
752/8	De outros setores				126 679,29	19 627,94
76	Reversões					
78	Outros rendimentos e ganhos	6 555,12	1 827,41	10 159,71		
	Subtotal (1).....	70 753,81	23 387,21	219 485,17	126 679,29	19 627,94
61	Custo Mercadorias Vend. Mat. Consumidas					
6121	Géneros alimentares					
6122	Outros					
62	Fornecimentos e serviços externos:	35 474,12	10 335,70	77 832,22	81 179,07	19 627,94
6211	Exploração de refeitórios	5 632,64	28,45	53 133,45		
6212	Sub Contratos			1 048,42		
6221	Trabalhos especializados	667,88	278,21		1 520,40	19 492,94
6222	Publicidade e propaganda	66,22	112,84			
6223	Vigilância e segurança	228,38	95,54	464,99		
6224	Honorários	7 695,19	129,67	264,00	45 518,00	
6226	Conservação e reparação	4 623,13	1 935,85	3 989,25		
6227	Serviços bancários	19,50	7,97	300,00		
6228	Outros					
6231	Ferramentas e utensílios	79,94	33,34	163,27		
6232	Livros e documentação técnica					
6233	Material de escritório	607,96	102,98	276,75	668,59	
6234	Artigos p/oferta	50,01	90,72			
6235	Material didático	928,00		766,49		
6238	Outros	217,30				
6241	Eletricidade	2 385,65	999,02	2 364,78		
62421	Gás	3 143,92	1 316,56	2 798,57		
62422	Gasóleo					
62423	Gasolina					
6243	Água	731,27	306,23	418,37		
6248	Outros					
625	Deslocações, estadas e transportes	24,22	15,60	350,00		
6261	Rendas e Alugueres	103,01	43,07		7 577,58	
6262	Comunicação	492,43	207,02	105,51	283,58	
6263	Seguros	365,67	151,98	392,44	45,76	
6265	Contencioso e notariado					
6266	Despesas de representação	27,68	11,44			
6267	Limpeza, higiene e conforto	778,87	536,13	732,42		
6268	Outros serviços	5,00			19 166,99	
6269	Rouparia	23,41	27,30	1 386,22		
6272	Encargos de saúde	222,46	92,52	202,75		
6274	Recreação e desporto					
6278	Despesas com atividades dos utentes	6 354,38	3 813,26	8 674,54	6 398,17	135,00
63	Gastos com o pessoal:	25 973,11	16 379,66	99 156,74	45 500,22	
6321	Renumerações certas	18 509,04	12 108,37	75 367,24	36 163,47	
6322	Renumerações adicionais	3 248,72	972,47	7 126,45	405,72	
634	Indemnizações					
635	Encargos sobre renumerações	3 849,88	2 518,54	15 676,39	7 526,62	
636	Seguros acidentes trab./ Doenças profissionais	110,33	72,18	449,26	1 404,41	
637/8	Outros custos com o pessoal	255,14	708,10	537,40		
64	Amortizações	5 868,95	68,56	19 320,97		
66	Perdas por reduções de justo valor					
68	Outros gastos e perdas	311,54	162,29	224,11		
69	Gastos e Perdas de Financiamento			3 388,59		
	Subtotal (2).....	67 627,72	26 946,21	199 922,63	126 679,29	19 627,94
81	RESULTADO LÍQUIDO (1)-(2)=(3)	3 126,09	(3 559,00)	19 562,54	-	-

RESULTADOS POR VALÊNCIAS E DE OUTRAS ATIVIDADES		ASSOCIATIVISMO	GIMNOVILLA	CEI+	EMPRESA INSERÇÃO PORTA ABERTA	DESPORTO ALTA COMPETIÇÃO
Conta	Descrição					
71	Vendas					
72	Prestações de serviços	50 100,93				
721	Matrículas e mensalidades de utentes					
722/8	Outras	50 100,93				
75	Comparticipações e subsídios à exploração	14 846,60		24 202,95	21 144,62	
7511	Centro Regional de Segurança Social					
7512/9	Outros	14 846,60		24 202,95	21 144,62	
752/8	De outros setores					
76	Reversões				18,77	
78	Outros rendimentos e ganhos	67 561,87	33 454,44		19 689,06	11 827,06
	Subtotal (1).....	132 509,40	33 454,44	24 202,95	40 852,45	11 827,06
61	Custo Mercadorias Vend. Mat. Consumidas	21 611,48			635,06	
6121	Gêneros alimentares	21 611,48				
6122	Outros				635,06	
62	Fornecimentos e serviços externos:	20 783,71	37 505,76	656,66	25 963,67	3 402,94
6211	Exploração de refeitórios					
6212	Sub Contratos					
6221	Trabalhos especializados	9 202,77				163,00
6222	Publicidade e propaganda	5,00				
6223	Vigilância e segurança					
6224	Honorários	4 735,50	14 776,08			
6226	Conservação e reparação		9 842,58		11 426,67	
6227	Serviços bancários				477,14	
6228	Outros					
6231	Ferramentas e utensílios	3 113,81	320,27		34,12	7,99
6232	Livros e documentação técnica					
6233	Material de escritório	26,83	108,47			146,35
6234	Artigos p/oferta					20,29
6235	Material didático					
6238	Outros					
6241	Eletricidade		2 729,56		452,40	
62421	Gás		3 597,10			
62422	Gasóleo				5 458,36	
62423	Gasolina				478,09	
6243	Água		1 913,62		245,16	
6248	Outros					
625	Deslocações, estadas e transportes	2 790,23				
6261	Rendas e Alugueres					
6262	Comunicação		105,49		199,65	227,16
6263	Seguros		1 233,85	656,66	863,53	337,53
6265	Contencioso e notariado					
6266	Despesas de representação	420,40				
6267	Limpeza, higiene e conforto		1 481,96		1 173,65	
6268	Outros serviços	489,17	87,50		5 154,90	
6269	Rouparia		279,50			422,51
6272	Encargos de saúde		31,64			
6274	Recreação e desporto		965,22			2 078,11
6278	Despesas com atividades dos utentes		32,92			
63	Gastos com o pessoal:		26 146,58	32 749,90	34 316,71	771,05
6321	Renumerações certas		20 716,18		23 077,39	
6322	Renumerações adicionais		1 022,64		2 680,57	
634	Indemnizações				2 314,31	
635	Encargos sobre renumerações		4 283,35		5 281,47	
636	Seguros acidentes trab./ Doenças profissionais		124,41		137,56	
637/8	Outros custos com o pessoal			32 749,90	825,40	771,05
64	Amortizações		889,27			
66	Perdas por reduções de justo valor	35,19				
68	Outros gastos e perdas	2 120,63			15,59	120,00
69	Gastos e Perdas de Financiamento					
	Subtotal (2).....	44 551,01	64 541,61	33 406,56	60 931,03	4 293,99
81	RESULTADO LÍQUIDO (1)-(2)=(3)	87 958,39	(31 087,17)	(9 203,61)	(20 078,58)	7 533,07

RESULTADOS POR VALÊNCIAS E DE OUTRAS ATIVIDADES		PIEC CERCO DO PORTO	CRI	DESPORTO SENIOR	PROJECTO CENTRO DE RECURSOS IAQOE	REFEITORIO SOCIAL
Conta	Descrição					
71	Vendas					
72	Prestações de serviços					
721	Matrículas e mensalidades de utentes					
722/8	Outras					
75	Comparticipações e subsídios à exploração	38 437,44	221 741,92		9 487,24	59 475,00
7511	Centro Regional de Segurança Social					59 475,00
7512/9	Outros		221 741,92			
752/8	De outros setores	38 437,44			9 487,24	
76	Reversões					
78	Outros rendimentos e ganhos			5 441,88		
	Subtotal (1).....	38 437,44	221 741,92	5 441,88	9 487,24	59 475,00
61	Custo Mercadorias Vend. Mat. Consumidas					
6121	Géneros alimentares					
6122	Outros					
62	Fornecimentos e serviços externos:	3 986,72	464,22	3 118,67	3 035,50	59 475,00
6211	Exploração de refeitórios					53 958,93
6212	Sub Contratos					
6221	Trabalhos especializados				190,05	
6222	Publicidade e propaganda					
6223	Vigilância e segurança					
6224	Honorários			1 080,00	879,60	
6226	Conservação e reparação					1 000,85
6227	Serviços bancários					
6228	Outros					
6231	Ferramentas e utensílios			31,95		
6232	Livros e documentação técnica					
6233	Material de escritório			5,40		
6234	Artigos p/oferta			20,30		
6235	Material didático					
6238	Outros					
6241	Eletricidade	298,73				2 033,00
62421	Gás					1 057,30
62422	Gasóleo					
62423	Gasolina					
6243	Água					423,50
6248	Outros					
625	Deslocações, estadas e transportes					
6261	Rendas e Alugueres					
6262	Comunicação	210,00				
6263	Seguros		31,83			
6265	Contencioso e notariado					
6266	Despesas de representação					
6267	Limpeza, higiene e conforto	500,00				1 001,42
6268	Outros serviços			13,80	1 915,05	
6269	Rouparia					
6272	Encargos de saúde					
6274	Recreação e desporto			1 752,59		
6278	Despesas com atividades dos utentes	2 977,99	432,39	214,63	50,80	
63	Gastos com o pessoal:	34 450,72	168 868,51		6 451,74	
6321	Renumerações certas	25 733,73	122 763,42		5 340,84	
6322	Renumerações adicionais	1 665,07	10 977,18			
634	Indemnizações	1 201,48	6 336,40			
635	Encargos sobre renumerações	5 604,36	26 873,73		1 110,90	
636	Seguros acidentes trab./ Doenças profissionais	246,08	731,79			
637/8	Outros custos com o pessoal		1 185,99			
64	Amortizações					
66	Perdas por reduções de justo valor					
68	Outros gastos e perdas					
69	Gastos e Perdas de Financiamento					
	Subtotal (2).....	38 437,44	169 332,73	3 118,67	9 487,24	59 475,00
81	RESULTADO LÍQUIDO (1)-(2)=(3)	-	52 409,19	2 323,21	-	-

(Valores em euros)

RESULTADOS POR VALÊNCIAS E DE OUTRAS ATIVIDADES		LAGARTEIRO E O MUNDO	QUIOSQUE SÃO LAZARO	PROJECTO FORMAÇÃO TECNICOS	IEFP SECTOR TERCIÁRIO
Conta	Descrição				
71	Vendas				
72	Prestações de serviços				
721	Matrículas e mensalidades de utentes				
722/8	Outras				
75	Comparticipações e subsídios à exploração	65 309,57		4 847,84	
7511	Centro Regional de Segurança Social				
7512/9	Outros				
752/8	De outros setores	65 309,57		4 847,84	
76	Reversões				
78	Outros rendimentos e ganhos				7 288,16
	Subtotal (1).....	65 309,57		4 847,84	7 288,16
61	Custo Mercadorias Vend. Mat. Consumidas				
6121	Géneros alimentares				
6122	Outros				
62	Fornecimentos e serviços externos:	28 362,30	1 220,16	3 245,40	1 009,19
6211	Exploração de refeitórios				
6212	Sub Contratos				
6221	Trabalhos especializados	6 350,00		380,10	
6222	Publicidade e propaganda				
6223	Vigilância e segurança				
6224	Honorários	15 278,00		2 115,30	
6226	Conservação e reparação	590,40			
6227	Serviços bancários				
6228	Outros				
6231	Ferramentas e utensílios				
6232	Livros e documentação técnica				
6233	Material de escritório	258,00			1 009,19
6234	Artigos p/oferta				
6235	Material didático				
6238	Outros				
6241	Eletricidade				
62421	Gás				
62422	Gasóleo				
62423	Gasolina				
6243	Água				
6248	Outros				
625	Deslocações, estadas e transportes				
6261	Rendas e Alugueres		1 220,16		
6262	Comunicação	480,32			
6263	Seguros				
6265	Contencioso e notariado				
6266	Despesas de representação				
6267	Limpeza, higiene e conforto				
6268	Outros serviços				
6269	Rouparia				
6272	Encargos de saúde				
6274	Recreação e desporto				
6278	Despesas com atividades dos utentes	5 405,58		750,00	
63	Gastos com o pessoal:	36 947,27		6 450,25	
6321	Renumerações certas	28 181,11		6 034,02	
6322	Renumerações adicionais	2 696,00			
634	Indemnizações				
635	Encargos sobre renumerações	5 857,52		416,23	
636	Seguros acidentes trab./ Doenças profissionais	212,64			
637/8	Outros custos com o pessoal				
64	Amortizações				
66	Perdas por reduções de justo valor				
68	Outros gastos e perdas				
69	Gastos e Perdas de Financiamento				
	Subtotal (2).....	65 309,57	1 220,16	9 695,65	1 009,19
81	RESULTADO LÍQUIDO (1)-(2)=(3)	-	(1 220,16)	(4 847,81)	6 278,97