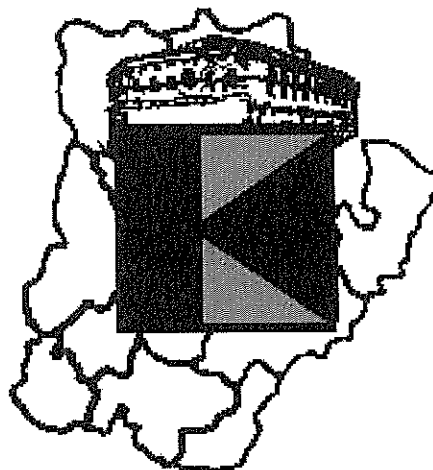
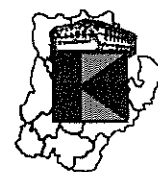


RELATÓRIO E CONTAS DE 2018

OBRA KOLPING

DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA







RELATÓRIO E CONTAS DE 2018

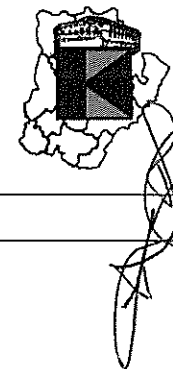
• ANÁLISE DA CONTA DE DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DE 2018

1 PROVEITOS OPERACIONAIS DO EXERCÍCIO

1.1 Foram proveitos da Obra Kolping no ano de 2018, os seguintes:

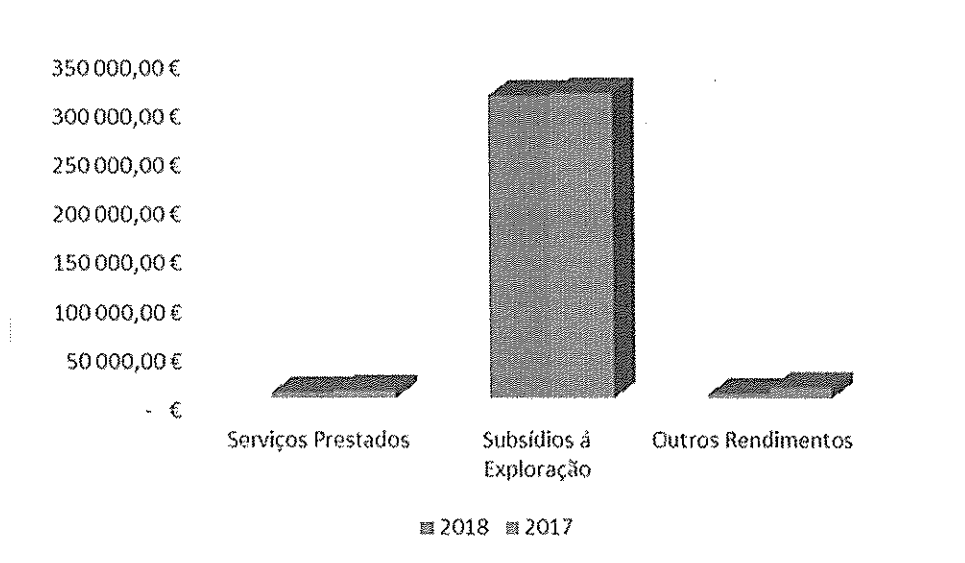
1.1.1 Vendas e Prestação de Serviços	5.936,48 €
1.1.1.1 – Quotizações – Jardim-de-infância	5.076,48 €
1.1.1.2 – Quotizações – Refeitório Social	860,00 €
1.1.2 Comparticipações e Subsídios à Exploração	307.145,36 €
1.1.2.1 - Comparticipações Segurança Social – CAT	98.433,11 €
1.1.2.2 - Comparticipações Segurança Social – Jardim Infância	32.738,40 €
1.1.2.3 - Comparticipações Segurança Social – Lar infância e juv.	77.383,52 €
1.1.2.4 - Comparticipações Segurança Social – Refeitório social.	30.540,60 €
1.1.2.5 - Comparticipações Segurança Social – SER +	40.215,60 €
1.1.2.6 - Comparticipações IEFPP	7.316,69 €
1.1.2.7 - Comparticipações POISE	6.393,08 €
1.1.2.8 - Doações e outros apoios	14.124,36 €
1.1.3 Outros rendimentos e ganhos	4.607,86 €
1.1.3.1 – Outros Rendimentos e Ganhos	3.259,61 €
1.1.3.2 – Juros de Depósitos Obtidos	1.348,25 €

TOTAL DE PROVEITOS OPERACIONAIS DO EXERCÍCIO 317.689,70 €



2 TOTAL DE PROVEITOS OPERACIONAIS DE 2018 VERSUS 2017

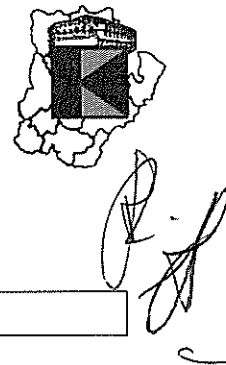
Figura I – Proveitos Operacionais



	2018	2017	Variação
TOTAL DE PROVEITOS	317.689,70 €	328.196,18 €	<u>- 3,2 %</u>

Os Proveitos operacionais auferidos no ano de 2018 apresentam um ligeiro decréscimo de 3,2 % face aos apurados no ano anterior, representando em termos absolutos um decréscimo de 10.506,48 €

Este decréscimo no total de proveitos operacionais é fortemente influenciado pelo decréscimo verificado no valor de Outros Rendimentos, estas no montante de 4.607,86 €, inferiores em 6.181,12 €, face ao exercício anterior.

**3 CUSTOS OPERACIONAIS SUPORTADOS NO ANO DE 2018**

3.1 Foram custos operacionais da Obra Kolping no ano de 2018 os seguintes:

3.1.1	Custo das mercadorias vendidas	21.990,58 €
3.1.2	Fornecimento de serviços externos	40.389,47 €
3.1.3	Custos com pessoal	287.548,78 €
3.1.4	Outros gastos e perdas	552,03 €
3.1.5	Amortizações do imobilizado	11.177,41 €

TOTAL DE CUSTOS OPERACIONAIS 361.958,27 €

Os custos operacionais suportados no ano de 2018 apresentam um acréscimo de 11,4 % face aos suportados no ano anterior, representando em termos absolutos um acréscimo de 37.035,16 €

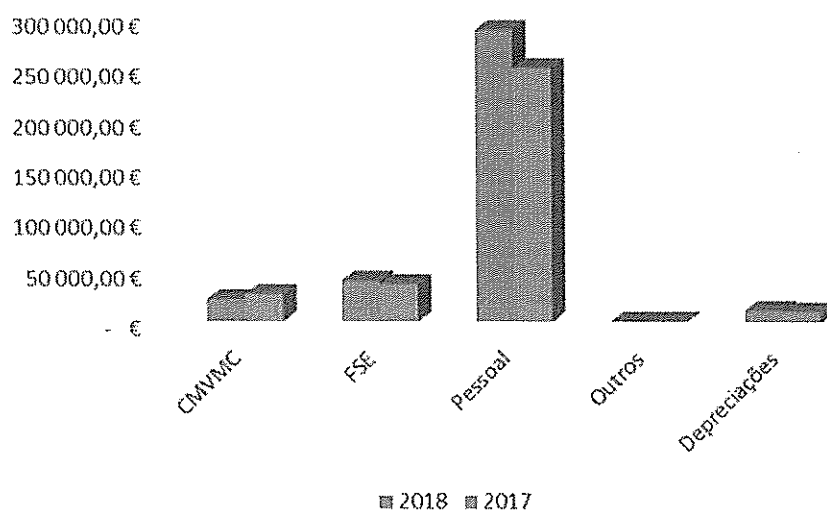
Tratando-se de uma Organização de prestação de serviços, a Mão-de-obra afeta e o Fornecimento de Serviços Externos constituem os seus custos mais representativos.

Verifica-se um acréscimo nos custos com o pessoal, pela normalização das remunerações, consoante tabela da CNIS, no ano 2018, representando os custos no seu conjunto (FSE + Pessoal) 327.938,25 €, correspondendo a 90,6% do total dos custos operacionais. Representando um acréscimo de 40.914,84 € face aos custos suportados em 2017.



4 TOTAL DE CUSTOS OPERACIONAIS DE 2018 VERSUS 2017

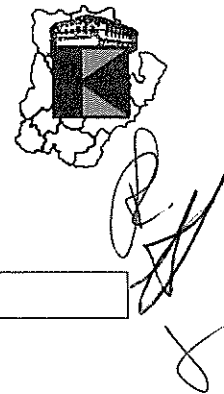
Figura II – Custos Operacionais



	2018	2017	Variação
TOTAL DE CUSTOS	361.958,27 €	324.923,11 €	<u>+ 11,4 %</u>

O total de Custos Operacionais suportados no ano de 2018 registam um acréscimo de 37.035,16 €, relativamente ao ano económico de 2017.

Esta variação é o resultado do comportamento dos diversos custos operacionais. Sendo dos indicadores mais representativos, de salientar o acréscimo verificado nos Gastos com o Pessoal, superiores em 37.412,30 €, face a 2017.

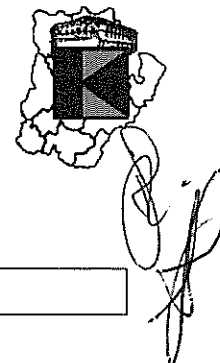
**5 RESULTADOS OPERACIONAIS / EXPLORAÇÃO**

Os resultados operacionais sendo iguais à diferença entre os proveitos operacionais e os custos operacionais, reflectem, em termos gerais, a solvência do ciclo de exploração, isto é, até que ponto os proveitos de exploração são suficientes à cobertura dos custos de exploração/funcionamento e de financiamento da atividade.

	2018	2017	Variação
Proveitos de Exploração	317.689,70 €	328.196,18 €	- 10.506,48 €
Custos de Exploração	361.958,27 €	324.923,11 €	+ 37.035,16 €
Resultados Operacionais	- 44.268,57 €	3.273,07 €	- 47.541,64 €

Os proveitos de exploração auferidos pela Obra Kolping registaram um ligeiro decréscimo relativo de 3,2 %, atingindo em termos absolutos o montante de 317.689,70 €, trajetória inversa foi a verificado nos custos de exploração, os quais registam um acréscimo relativo de 11,4% para os 361.958,27 €.

Neste sentido, o decréscimo dos proveitos de exploração em trajetória inversa ao acréscimo dos custos de exploração, resulta na obtenção de Resultados Operacionais negativos em 44.268,57€, inferiores em 47.541,64 € € face ao valor positivo obtido no exercício anterior de 2017.



6	RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS
----------	-------------------------------------

	2018	2017
• R.A.I.	€ - 44.268,57	€ 3.273,07

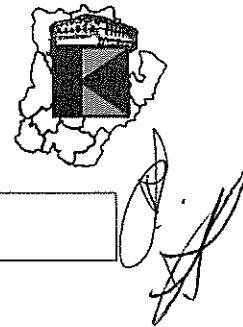
Nota:

A Obra Kolping da Diocese de Bragança Miranda, tem o estatuto de Instituição Particular de Solidariedade Social de Utilidade Pública sem fins lucrativos, pelo que, se encontra isento de pagamento de IRC.

7	RESULTADOS LÍQUIDOS
----------	----------------------------

	2018	2017
• RESULTADOS LÍQUIDOS	€ - 44.268,57	€ 3.273,07

Da combinação das estruturas de resultados o Saldo Anual da Obra Kolping (Resultados Líquidos) em 2018 é negativo em 44.268,57 €, correspondendo a um decréscimo face ao valor positivo alcançado no exercício anterior.

**• ANÁLISE DO BALANÇO ANALÍTICO 2018**

- O ativo da Obra Kolping, no montante de 707.278,60 €, encontra-se equilibrado entre ativo corrente e não corrente.
- O ativo corrente ascende a 408.534,34 € maioritariamente formado por disponível e credito a receber, estes no montante global de 403.176,07 €.
- O total de fundos próprios é de 549.316,30 €, que face a um ativo total de 707.278,60€ faz corresponder um elevadíssimo rácio de autonomia financeira de 77,7 %.
- A Obra Kolping não apresenta dívida a Instituições de Crédito, quer de Curto quer de Longo Prazo.
- O passivo não corrente permanece nulo, em concordância com o exercício de 2017.
- O exigível de curto prazo no montante de 157.962,30 €, encontra-se perfeitamente coberto pelo ativo corrente de 408.534,34 €, o que faz corresponder um elevadíssimo rácio de liquidez geral de 2,6.
- Os equilíbrios financeiros quer de curto quer de longo prazo foram mantidos com robustez de 2017 para 2018, refletindo-se por um elevado rácio de solvabilidade de 3,5, de liquidez geral de 2,6 e de autonomia financeira de 77,7%, demonstrativos de uma sólida situação económica e financeira.



Bragança, aos 31 dezembro de 2018

A Direção,

*Com Pedido de esclarecimento do conteúdo
legislação / Com resposta anexo.*
Sónia Carla

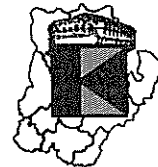
(Sónia Carla Gonçalves)

Ana Catarina Fernandes Pires

(Ana Catarina Fernandes Pires)

Maria Irene da Trindade Rodrigues

(Maria Irene da Trindade Rodrigues)



ANEXOS



• **BALANÇO ANALITICO**

Entidade: OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA

BALANÇO (NCRF - ESNL)

PERÍODO FINDO EM: 31 DE DEZEMBRO 2018

EUROS

RUBRICAS		NOTAS	DATAS	
			2018	2017
ACTIVO				
Activo não corrente				
Activos fixos tangíveis		5	298.390,41 €	294.585,71 €
Bens do patrimonio historico e cultural				
Activos intangíveis			- €	- €
Investimentos financeiros			353,85 €	48,24 €
Fundadores/benemeritos/patrocinadores/doadores				
Outros créditos e ativos não correntes				
			298.744,26 €	294.633,95 €
Activo corrente				
Inventários		7	3.230,66 €	1.727,32 €
Créditos a receber		11	225.772,33 €	124.188,75 €
Estado e outros entes públicos		11	1.279,89 €	2.530,98 €
Fundadores/benemeritos/patrocinadores/doadores				
Diferimentos			847,72 €	2.169,10 €
Outros activos correntes			- €	- €
Caixa e depósitos bancários			177.403,74 €	230.360,32 €
			408.534,34 €	360.976,47 €
Total do activo			707.278,60 €	655.610,42 €
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos Patrimoniais				
Fundos			- €	- €
Excedentes técnicos				
Reservas			- €	- €
Resultados transitados			549.189,50 €	545.916,43 €
Excedentes de revalorização				
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		9	44.395,37 €	46.986,40 €
Resultado líquido do período		-	44.268,57 €	3.273,07 €
Total dos fundos patrimoniais			549.316,30 €	596.175,90 €
Passivo				
Passivo não corrente				
Financiamentos obtidos				
Outras dívidas a pagar				
			- €	- €
Passivo corrente				
Fornecedores		11	6.051,35 €	17.323,63 €
Estado e outros entes públicos		11	13.631,25 €	12.764,76 €
Fundadores/benemeritos/patrocinadores/doadores				
Financiamentos obtidos				
Diferimentos			103.781,53 €	
Outros passivos correntes			34.498,17 €	29.346,13 €
			157.962,30 €	59.434,52 €
Total do passivo			157.962,30 €	59.434,52 €
Total dos fundos patrimoniais e do passivo			707.278,60 €	655.610,42 €

O CC (2233)

A Direção

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



• **DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS – LAR INFANCIA E JUVENTUDE**

Entidade: OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (NCRF-ESNL)
 PERÍODO FINDO EM: 31/12/2018

LAR INFANCIA E JUVENTUDE

EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados	10	- €	- €
Subsídios, doações e legados à exploração		125.961,12 €	141.094,04 €
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos p/ a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-	8.576,33 €	10.595,28 €
Fornecimentos e serviços externos	-	16.461,01 €	14.757,14 €
Gastos com o pessoal	16	122.868,98 €	102.330,62 €
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos		1.788,03 €	4.202,02 €
Outros gastos e perdas	-	202,14 €	240,30 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		- 20.359,31 €	17.372,72 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	5	- 4.476,18 €	- 3.912,53 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		- 24.835,49 €	13.460,19 €
Juros e rendimentos similares obtidos		- €	- €
juros e gastos similares suportados		- €	- €
Resultado antes de impostos		- 24.835,49 €	13.460,19 €
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		- 24.835,49 €	13.460,19 €

O CC (2233)

A Direção

(Guia para a leitura)
 Ass. Cotimue Fernandes
 Maria Luísa da Trindade



• **DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS – CENTRO ACOLHIMENTO TEMPORÁRIO**

Entidade: OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (NCRF-ESNL)
 PERÍODO FINDO EM: 31/12/2018

CENTRO ACOLHIMENTO TEMPORÁRIO

EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados	10	- €	- €
Subsídios, doações e legados à exploração		108.081,59 €	102.989,06 €
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos p/ a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-	9.895,76 €	12.225,33 €
Fornecimentos e serviços externos	-	17.739,53 €	16.420,10 €
Gastos com o pessoal	16	116.141,18 €	105.462,53 €
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos		2.109,60 €	4.891,57 €
Outros gastos e perdas	-	273,39 €	370,89 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		- 33.858,67 €	- 26.598,22 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	5	- 5.164,83 €	- 4.514,46 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		- 39.023,50 €	- 31.112,68 €
Juros e rendimentos similares obtidos		- €	- €
juros e gastos similares suportados		- €	- €
Resultado antes de impostos		- 39.023,50 €	- 31.112,68 €
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		- 39.023,50 €	- 31.112,68 €

O CC (2233)

A Direção

exemplos gastos atuais
João Carlos
João Carlos Fernandes Pinheiro
Ordem de Serviço de Finanças



• **DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS – REFEITÓRIO SOCIAL**

Entidade: OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (NCRF-ESNL)
 PERÍODO FINDO EM: 31/12/2018

REFEITÓRIO SOCIAL

EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados	10	860,00 €	1.040,00 €
Subsídios, doações e legados à exploração		30.969,43 €	30.272,96 €
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos p/ a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-	439,81 €	543,35 €
Fornecimentos e serviços externos	-	749,57 €	748,71 €
Gastos com o pessoal	16	3.827,58 €	3.531,39 €
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos		88,77 €	211,91 €
Outros gastos e perdas	-	10,00 €	10,75 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		26.891,23 €	26.690,67 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	5 -	229,56 €	200,66 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		26.661,67 €	26.490,01 €
Juros e rendimentos similares obtidos		- €	- €
juros e gastos similares suportados		- €	- €
Resultado antes de impostos		26.661,67 €	26.490,01 €
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		26.661,67 €	26.490,01 €

O CC (2233)

A Direção

[Handwritten signature]

*em o nome da obra
 a se per
 Capital de
 agirem
 Jaceia*
João Ratinho Fernandes
Jaceia da Trindade



• **DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS – JARDIM DE INFÂNCIA**

Entidade: OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (NCRF-ESNL)
PERÍODO FINDO EM: 31/12/2018

JARDIM DE INFÂNCIA

EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados	10	5.076,48 €	6.554,72 €
Subsídios, doações e legados à exploração		35.740,15 €	35.456,43 €
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos p/ a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-	3.078,68 €	3.803,43 €
Fornecimentos e serviços externos	-	5.439,36 €	4.960,98 €
Gastos com o pessoal	16	38.317,96 €	38.811,94 €
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos		621,46 €	1.483,48 €
Outros gastos e perdas	-	66,50 €	78,22 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		- 5.464,41 €	- 4.159,94 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	5	- 1.606,84 €	- 1.404,50 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		- 7.071,25 €	- 5.564,44 €
Juros e rendimentos similares obtidos		- €	- €
juros e gastos similares suportados		- €	- €
Resultado antes de impostos		- 7.071,25 €	- 5.564,44 €
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		- 7.071,25 €	- 5.564,44 €

O CC (2233)

A Direção

empenhamento da entidade
Luís
Ass. Gerencial Financeira P. Inf.
Marcelo Almeida da Silva



• **DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS – POISE CAPAC.P/A INCLUSAO**

Entidade: OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (NCRF-ESNL)
 PERÍODO FINDO EM: 31/12/2018

POISE CAPAC.P/A INCLUSAO

EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados	10	- €	- €
Subsídios, doações e legados à exploração		6.393,08 €	- €
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos p/ a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		- €	- €
Fornecimentos e serviços externos		- €	- €
Gastos com o pessoal	16	6.393,08 €	- €
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos		- €	- €
Outros gastos e perdas		- €	- €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		- €	- €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	5		- €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		- €	- €
Juros e rendimentos similares obtidos		- €	- €
juros e gastos similares suportados		- €	- €
Resultado antes de impostos		- €	- €
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		- €	- €

O CC (2233)

A Direção

Comprova a validade da operação
 João Estanislau Fernandes Pires
 Presidente da Comissão



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS – GLOBAL

Entidade: OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (NCRF-ESNL)
 PERÍODO FINDO EM: 31/12/2018

EUROS

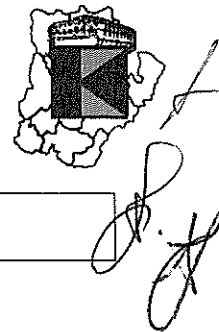
RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados	10	5.936,48 €	7.594,72 €
Subsídios, doações e legados à exploração		307.145,36 €	309.812,48 €
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos p/ a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-	21.990,58 €	27.167,39 €
Fornecimentos e serviços externos	-	40.389,47 €	36.886,93 €
Gastos com o pessoal	16	287.548,78 €	250.136,48 €
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos		4.607,86 €	10.788,98 €
Outros gastos	-	552,03 €	700,16 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-	32.791,16 €	13.305,22 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	5	11.477,41 €	10.032,15 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-	44.268,57 €	3.273,07 €
Juros e rendimentos similares obtidos		- €	- €
juros e gastos similares suportados		- €	- €
Resultado antes de impostos	-	44.268,57 €	3.273,07 €
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período	-	44.268,57 €	3.273,07 €

O CC (2233)

A Direção

empe o effeito geral

Ana Catarina Fernandes Alves
Joana Luísa da Silva

**• ANEXO AO BALANÇO E DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS****ANEXO**

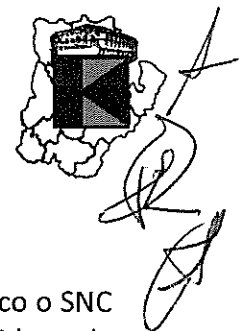
(modelo reduzido – NCRF-ESNL)

1 – Identificação da entidade:**1.1 – Designação da entidade**

OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA

1.2 – SedeAv Dr Francisco Sá Carneiro, 366
5300-252 BRAGANÇA**1.3 – Natureza da atividade**

- a) Apoio à Primeira Infância, através de Creche, Infantário e Jardim de Infância, incluindo as crianças e jovens em perigo; Lar de Infância e Juventude; Centro de Acolhimento Temporário;
- b) Apoio à Segunda Infância, através de Atividades de Tempos Livres (ATL) ou outras;
- c) Apoio à Juventude, facultando-lhes Cursos de Formação Profissional que lhes proporcione entrar no mundo do trabalho, ou outros programas;
- d) Apoio à família;
- e) Apoio às pessoas idosas, através de Estrutura Residencial para Pessoas Idosas, Centro de Dia, Centro de Convívio e Apoio Domiciliário, ou outras;
- f) Apoio às pessoas com deficiência e incapacidade;
- g) Apoio à integração social e comunitária; Refeitório social;
- h) Proteção social dos cidadãos nas eventualidades da doença, velhice, invalidez e morte, bem como em todas as situações de falta ou diminuição de meios de subsistência ou de capacidade para o trabalho;
- i) Prevenção, promoção e proteção da saúde, nomeadamente através da prestação de cuidados de medicina preventiva, curativa, de cuidados continuados e de reabilitação e assistência medicamentosa;
- j) Educação e formação profissional dos cidadãos;
- k) Resolução dos problemas habitacionais das populações;
- l) Outras respostas sociais, não incluídas nas alíneas anteriores, desde que contribuam para a efetivação dos direitos sociais dos cidadãos.



2 – Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

2.1 – As demonstrações financeiras apresentadas, têm como referencial contabilístico o SNC - (NCRF-ESNL), criado pelo D.L. 36-A/2011 de 9 de Março com as alterações introduzidas pela Lei 66-B/2012 de 31 Dezembro, Lei 83-C/2013 de 31 de Dezembro e D L 98/2015 de 2 de Junho.

3 – Adoção pela primeira vez das NCRF – divulgação transitória

Não aplicável

4 – Principais políticas contabilísticas:

4.1 – Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

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

4.2 – Principais pressupostos relativos ao futuro:

As demonstrações financeiras foram preparadas numa perspetiva de continuidade não tendo a entidade intenção nem necessidade de liquidar ou reduzir drasticamente o nível das suas operações.

4.3 – Principais fontes de incerteza das estimativas:

Não existem situações que afetem ou coloquem algum grau de incerteza materialmente relevante nas estimativas previstas nas demonstrações financeiras apresentadas

5 – Ativos fixos tangíveis

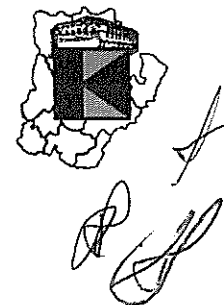
5.1 – As demonstrações financeiras devem divulgar:

a) Os critérios de mensuração usados para determinar a quantia escriturada bruta;

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das respetivas depreciações acumuladas.

b) Os métodos de depreciação usados;

As depreciações dos ativos fixos tangíveis, são calculadas numa base sistemática segundo o método da linha reta (quotas constantes).



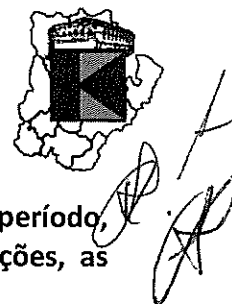
c) As vidas úteis ou as taxas de depreciação usadas;

Os ativos fixos tangíveis são depreciados de acordo com os seguintes períodos de vida útil esperada dos bens:

Activos fixos tangíveis	Número de anos
Edifícios e outras construções	50
Equipamento básico	6
Equipamento de transporte	0
Equipamento administrativo	6
Outros activos fixos tangíveis	16

d) A quantia escriturada bruta e a depreciação acumulada, no início e no fim do período;

	SITUAÇÃO INICIAL			SITUAÇÃO FINAL		
	Quantia bruta	Depreciações e Imparidades acumuladas	Quantia escrit. Líquida	Quantia bruta	Depreciações e Imparidades acumuladas	Quantia escrit. Líquida
Terrenos e recursos naturais	- €		- €	- €		- €
Edifícios e outras construções	403 839,38 €	125 001,67 €	278 837,71 €	403 839,38 €	133 192,19 €	270 647,19 €
Equipamento básico	126 261,52 €	123 748,91 €	2 512,61 €	126 480,55 €	124 547,74 €	1 932,81 €
Equipamento transporte	24 692,50 €	24 692,50 €	- €	24 692,50 €	24 692,50 €	- €
Equipamento administrativo	16 484,68 €	13 745,97 €	2 738,71 €	23 844,98 €	15 534,25 €	8 310,73 €
Outros activos fixos tangíveis	11 196,46 €	699,78 €	10 496,68 €	11 196,46 €	1 399,56 €	9 796,90 €
Investimentos em curso	- €		- €	7 702,78 €		7 702,78 €
Total	582 474,54 €	287 888,83 €	294 585,71 €	597 756,65 €	299 366,24 €	298 390,41 €



e) Uma reconciliação da quantia escriturada líquida no início e no fim do período, que mostre as adições, as revalorizações, as alienações, as amortizações, as perdas de imparidade, reversões e transferências

	Quantia escriturada inicial	Adições	Revalorizações	Alienações	Amortizações	Perdas Imparidade	Reversões	Transferências	Quantia escriturada final
Terrenos e recursos naturais	- €	- €							- €
Edifícios e outras construções	278 837,71 €	- €			8 190,52 €			- €	270 647,19 €
Equipamento básico	2 512,61 €	219,03 €			798,83 €				1 932,81 €
Equipamento transporte	- €	- €		- €	- €				- €
Equipamento administrativo	2 738,71 €	7 360,30 €			1 788,28 €				8 310,73 €
Outros activos fixos tangíveis	10 496,68 €	- €			699,78 €				9 796,90 €
Investimentos em curso	- €	7 702,78 €						- €	7 702,78 €
Total	294 585,71 €	15 282,11 €			11 477,41 €			- €	298 390,41 €

6 – Custos dos empréstimos obtidos

6.1 – As demonstrações financeiras devem divulgar:

a) A política contabilística adotada nos custos dos empréstimos obtidos;

Não aplicável

b) A quantia de custos de empréstimos obtidos capitalizada durante o período;

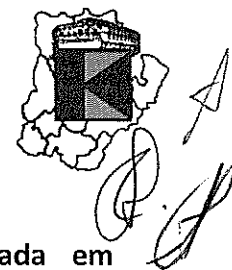
Não aplicável

7 – Inventários

7.1 – As demonstrações financeiras devem divulgar:

a) As políticas contabilísticas adotadas na mensuração dos inventários, incluindo a fórmula de custeio usada.

Os inventários são valorizados ao menor entre o seu custo de aquisição e o seu valor realizável líquido. O custo dos inventários inclui todos os custos de compra, custos de conversão e outros custos incorridos para colocar os inventários no seu local e na sua condição atual.



b) A quantia total escriturada de inventários e a quantia escriturada em classificações apropriadas para a entidade:

	31/12/2018	31/12/2017
Mercadorias		
Matérias primas subsid. e de consumo	3 230,66 €	1 727,32 €
Produtos Acabados e intermédios		
Activos biológicos		
Total	3 230,66 €	1 727,32 €

c) A quantia de inventários reconhecida como um gasto durante o período:

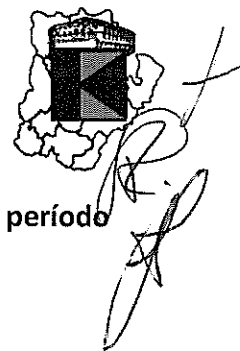
	Consumos	Imparidades	Outras Perdas
Mercadorias	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Matérias primas subsid. e de consumo	21 990,58 €	0,00 €	0,00 €
Total	21 990,58 €	0,00 €	0,00 €

8 – Rédito

8.1 – Uma entidade deve divulgar:

a) As políticas contabilísticas adotadas para o reconhecimento do rédito incluindo os métodos adotados para determinar a fase de acabamento de transações que envolvam a prestação de serviços:

O rédito encontra-se mensurado pelo justo valor da retribuição recebida ou a receber



b) A quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida durante o período inclui:

CATEGORIA	VALOR (€)
Venda de bens	0,00 €
Prestação de serviços	5 936,48 €
Subsídios à exploração	307 145,36 €
TOTAL	313 081,84 €

9 – Subsídios do governo e apoios do governo:

9.1 – Devem ser divulgados os assuntos seguintes:

a) A política contabilística adotada para os subsídios do governo, incluindo os métodos de apresentação adotados nas demonstrações financeiras;

10 - Impostos sobre o rendimento:

10.1 – Devem ser divulgados separadamente:

a) Gastos por impostos correntes:

Não aplicável

b) Quaisquer ajustamentos reconhecidos no período de impostos correntes de períodos anteriores

Não aplicável

11 – Instrumentos financeiros:

11.1 – Uma entidade deve divulgar as bases de mensuração, bem como as políticas contabilísticas utilizadas para a contabilização de instrumentos financeiros que sejam relevantes para a compreensão das demonstrações financeiras.

a) Instrumentos financeiros mensurados ao custo ou ao custo menos perdas por imparidade:

Clientes, fornecedores, contas a receber, contas a pagar

**b) Instrumentos financeiros mensurados ao justo valor:**

Não aplicável

12 – Benefícios dos empregados:**12.1 – As entidades devem divulgar o número médio de empregados durante o ano:**

O número médio de empregados durante o ano foi de: 18

13 – Divulgações exigidas por outros diplomas legais:

Não aplicável

14 – Outras informações:

Não aplicável

O CC (2233)

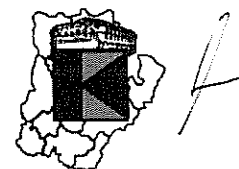
A Direção

*com o presente certidão, aprova o
relatório e contas do exercício de 2018*

Sr. C.

Luiz Catão Fernandes Lima

Presidente da Direção



• **BALANCETE ANALITICO – 31/12/2018 – PERÍODO 12**

OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA

DEZEMBRO/2018– P.12

2018/12/31

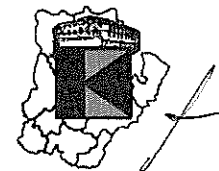
BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.001

Conta	Designacao	VALORES DO PERÍODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credor
11	CAIXA	649.08	238.86	6 109.04	5 346.08	762.96
11.1	CAIXA SEDE	649.08	238.86	6 109.04	5 346.08	762.96
12	DEPOSITOS A ORDEM	48 223.50	68 305.86	533 290.68	486 649.90	46 640.78
12.1	C G D	48 223.50	30 028.56	374 959.12	349 918.00	25 041.12
12.2	C A	.00	38 277.30	100 242.78	84 001.30	16 241.48
12.3	MONTEPIO	.00	.00	58 088.78	52 730.60	5 358.18
13	OUTROS DEP. BANCARIOS	.00	.00	185 000.00	55 000.00	130 000.00
13.3	MONTEPIO	.00	.00	185 000.00	55 000.00	130 000.00
21	CLIENTES E UTENTES	576.08	649.08	7 125.23	5 584.18	1 541.05
21.1	CLIENTES E UTENTES C/C	576.08	649.08	7 125.23	5 584.18	1 541.05
21.1.7	UTENTES	576.08	649.08	7 125.23	5 584.18	1 541.05
22	FORNECEDORES	11 260.53	6 665.42	76 838.85	82 890.20	6 051.35-
22.1	FORNECEDORES C/C	11 260.53	6 665.42	76 838.85	82 890.20	6 051.35-
22.1.1	FORNECEDORES GERAIS	11 260.53	6 665.42	76 838.85	82 890.20	6 051.35-
22.1.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	11 260.53	6 665.42	76 838.85	82 890.20	6 051.35-
23	PESSOAL	24 560.55	24 636.74	179 502.40	181 115.08	1 612.68-
23.1	REMUNERACOES A PAGAR	24 560.55	24 636.74	179 502.40	181 115.08	1 612.68-
23.1.2	REM A PAGAR AO PESSOAL	24 560.55	24 636.74	179 502.40	181 115.08	1 612.68-
24	ESTADO E OUTROS ENT. PUBLICOS	6 995.77	13 723.34	103 467.15	115 818.51	12 351.36-
24.2	RETENCAO DE IMPOSTOS S/REND.	1 580.00	3 217.00	24 261.00	27 658.53	3 397.53-
24.2.1	TRABALHO DEPENDENTE	1 580.00	3 217.00	24 261.00	27 478.00	3 217.00-
24.2.2	TRABALHO INDEPENDENTE	.00	.00	.00	180.53	180.53-
24.3	IMP.S/VALOR ACRES.-IVA	43.29	272.62	3 934.17	2 654.28	1 279.89
24.3.8	IVA REEMBOLSOS PEDIDOS	43.29	272.62	3 934.17	2 654.28	1 279.89
24.5	CONT.P/SEGUR. SOCIAL	5 372.48	10 233.72	75 271.98	85 505.70	10 233.72-
24.5.1	CRSS-BRAGANCA	5 331.95	10 199.00	74 927.80	85 126.80	10 199.00-
24.5.2	FGCT/FCT	40.53	34.72	344.18	378.90	34.72-
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGA	139 732.41	32 885.49	264 127.41	72 781.62	191 345.79
27.2	DEVEDORES E CREDITORES P/ACRESCIMO	29 346.13	32 885.49	30 191.13	62 231.62	32 040.49-
27.2.1	DEVEDORES P/ACR DE RENDIMENTOS	.00	.00	845.00	.00	845.00
27.2.1.1	JUROS A RECEBER	.00	.00	845.00	.00	845.00
27.2.2	CREDITORES P/ACR DE GASTOS	29 346.13	32 885.49	29 346.13	62 231.62	32 885.49-
27.2.2.1	REMUNERACOES A LIQUIDAR	29 346.13	32 885.49	29 346.13	62 231.62	32 885.49-
27.2.2.1.1	ENCARGOS C/FERIAS	29 346.13	32 885.49	29 346.13	62 231.62	32 885.49-
27.8	OUTROS DEVEDORES E CREDITORES	110 386.28	.00	233 936.28	10 550.00	223 386.28
27.8.1	OUTROS DEVEDORES	110 386.28	.00	233 386.28	10 000.00	223 386.28
27.8.1.1	OUT DEVEDORES - NACIONAIS	110 386.28	.00	233 386.28	10 000.00	223 386.28
27.8.1.1.1	PAROQUIA STOS MARTIRES	.00	.00	123 000.00	10 000.00	113 000.00
27.8.1.1.2	POISE - CAPAC.P/ A INCLUSAO	110 174.61	.00	110 174.61	.00	110 174.61
27.8.1.1.3	I-COLORS	211.67	.00	211.67	.00	211.67
27.8.2	OUTROS CREDITORES	.00	.00	550.00	550.00	.00
27.8.2.1	OUTROS CRED - NACIONAIS	.00	.00	550.00	550.00	.00
27.8.2.1.2	IRENE RODRIGUES	.00	.00	300.00	300.00	.00
27.8.2.1.3	BILV	.00	.00	250.00	250.00	.00
28	DIFERIMENTOS	6 393.08	110 174.61	9 409.90	112 343.71	102 933.81-

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

DEZEMBRO/2018- P.12

2018/12/31

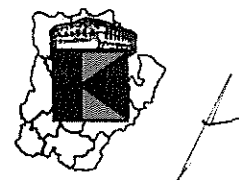
BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.002

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
28.1	GASTOS A RECONHECER	.00	.00	1 695.15	847.43	847.72
28.1.1	GASTO - SEGURO ACID.TRABALHO	.00	.00	420.08	211.51	208.57
28.1.2	SEGURO MULTIRISCOS	.00	.00	703.12	351.85	351.27
28.1.3	SEGURO AUTOMOVEL	.00	.00	434.80	213.39	221.41
28.1.4	SEGURO VIDA/AC PESSOAIS	.00	.00	137.15	70.68	66.47
28.2	RENDIMENTOS A RECONHECER	6 393.08	110 174.61	7 714.75	111 496.28	103 781.53-
28.2.1	JUROS DP	.00	.00	1 321.67	1 321.67	.00
28.2.2	POISE - CAPAC.P/ A INCLUSAO	6 393.08	110 174.61	6 393.08	110 174.61	103 781.53-
31	COMPRAS	1 682.60	38.97	23 292.63	81.10	23 211.53
31.2	MAT PRIMAS SUB E CONSUMO	1 682.60	38.97	23 292.63	81.10	23 211.53
31.2.1	MATERIAS PRIMAS	1 270.73	.00	19 539.52	35.64	19 503.88
31.2.1.1	MERCADO NACIONAL	1 270.73	.00	19 539.52	35.64	19 503.88
31.2.1.1.1	IVA REGIME GERAL	1 270.73	.00	19 539.52	35.64	19 503.88
31.2.1.1.1.5	MAT PRIMAS IVA N/DEDUTIVEL	1 270.73	.00	19 539.52	35.64	19 503.88
31.2.2	MATERIAS SUBSIDIARIAS	411.87	38.97	3 753.11	45.46	3 707.65
31.2.2.1	MERCADO NACIONAL	411.87	38.97	3 753.11	45.46	3 707.65
31.2.2.1.1	IVA REGIME GERAL	411.87	38.97	3 753.11	45.46	3 707.65
31.2.2.1.1.5	MAT SUB IVA N/DEDUTIVEL	411.87	38.97	3 753.11	45.46	3 707.65
33	MAT PRIMAS SUB E CONSUMO	.00	.00	1 727.32	.00	1 727.32
33.1	MATERIAS PRIMAS	.00	.00	1 139.09	.00	1 139.09
33.1.1	MAT PRIMAS EM ARMAZ	.00	.00	1 139.09	.00	1 139.09
33.2	MATERIAS SUBSIDIARIAS	.00	.00	588.23	.00	588.23
33.2.1	MAT SUB EM ARMAZEM	.00	.00	588.23	.00	588.23
38	RECLASSIFICACAO E REG.DE INVENTA	.00	43.29	1 153.71	871.32	282.39
38.3	MATERIAS PRIMAS	.00	43.29	1 153.71	871.32	282.39
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	32.11	.00	390.02	36.17	353.85
41.5	OUTROS INVEST FINANCEIROS	32.11	.00	390.02	36.17	353.85
41.5.8	OUTROS	32.11	.00	390.02	36.17	353.85
41.5.8.1	FCT	32.11	.00	390.02	36.17	353.85
43	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	11 477.41	590 053.87	299 366.24	290 687.63
43.3	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	11 477.41	590 053.87	299 366.24	290 687.63
43.3.2	EDIF E OUT CONSTRUcoes	.00	.00	403 839.38	.00	403 839.38
43.3.3	EQUIP BASICO	.00	.00	126 480.55	.00	126 480.55
43.3.4	EQUIP DE TRANSPORTE	.00	.00	24 692.50	.00	24 692.50
43.3.5	EQUIP ADMINISTRATIVO	.00	.00	23 844.98	.00	23 844.98
43.3.7	OUTROS AT.FIXOS TANG.	.00	.00	11 196.46	.00	11 196.46
43.3.8	DEPRECIACOES ACUMULADAS	.00	11 477.41	.00	299 366.24	299 366.24-
43.3.8.2	EDIF OUT CONST	.00	8 190.52	.00	133 192.19	133 192.19-
43.3.8.3	EQUIP BASICO	.00	798.83	.00	124 547.74	124 547.74-
43.3.8.4	EQUIP TRANSP	.00	.00	.00	24 692.50	24 692.50-
43.3.8.5	EQUIP ADMINIST	.00	1 788.28	.00	15 534.25	15 534.25-
43.3.8.7	OUTROS AT FIXOS TANG	.00	699.78	.00	1 399.56	1 399.56-
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	2 063.54	.00	7 702.78	.00	7 702.78
45.3	ACTIVOS FIXOS TANG EM CURSO	2 063.54	.00	7 702.78	.00	7 702.78
45.3.1	OBRAS EDIF SEDE	2 063.54	.00	7 702.78	.00	7 702.78
56	RESULTADOS TRANSITADOS	.00	.00	.00	549 189.50	549 189.50-
56.1	TRF DE RESULT LIQUIDOS	.00	.00	.00	549 189.50	549 189.50-

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

DEZEMBRO/2018- P.12

2018/12/31

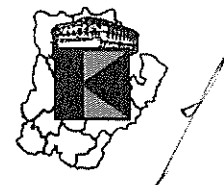
BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.003

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credo
59	OUTRAS VARI. FUNDOS PATRIM.	.00	.00	2 810.06	47 205.43	44 395.37-
59.3	SUBSIDIOS	.00	.00	2 810.06	46 986.40	44 176.34-
59.3.1	SUBSIDIO ISS	.00	.00	2 439.41	29 763.40	27 323.99-
59.3.2	CAMARA MUNI BRAGANCA	.00	.00	280.00	12 856.67	12 576.67-
59.3.3	OUTROS	.00	.00	90.65	4 366.33	4 275.68-
59.4	DOACOES	.00	.00	.00	219.03	219.03-
62	FORNEC.E SERV. EXTERNOS	3 517.85	.00	40 389.47	.00	40 389.47
62.2	SERVICOS ESPECIALIZADOS	995.94	.00	11 885.66	.00	11 885.66
62.2.1	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	639.19	.00	7 979.57	.00	7 979.57
62.2.1.2	TRAB. ESPEC. IVA N/DEDUTIVEL	639.19	.00	7 729.57	.00	7 729.57
62.2.1.4	TRAB. ESPECI. ISENTOS	.00	.00	250.00	.00	250.00
62.2.4	HONORARIOS	.00	.00	307.50	.00	307.50
62.2.4.2	HONORARIOS IVA N/DEDUTIVEL	.00	.00	307.50	.00	307.50
62.2.6	CONSERVACAO E REPARACAO	356.75	.00	3 598.59	.00	3 598.59
62.2.6.2	CONS. E REP. IVA N/DEDUTIVEL	356.75	.00	3 598.59	.00	3 598.59
62.3	MATERIAIS	344.76	.00	2 451.93	.00	2 451.93
62.3.1	FERR. E UTENS. DESGASTE RAPIDO	138.72	.00	1 016.05	.00	1 016.05
62.3.1.2	FERR. UTENS.IVA N/DEDUTIVEL	138.72	.00	1 016.05	.00	1 016.05
62.3.2	LIVROS E DOCUMENTACAO TECNICA	25.00	.00	50.00	.00	50.00
62.3.2.2	LIVROS E DOC. TEC. IVA N/DEDUTIV	25.00	.00	50.00	.00	50.00
62.3.3	MATERIAL DE ESCRITORIO	181.04	.00	1 228.88	.00	1 228.88
62.3.3.2	MAT. ESCRITORIO IVA N/DEDUTIVEL	181.04	.00	1 228.88	.00	1 228.88
62.3.4	ARTIGOS PARA OFERTA	.00	.00	157.00	.00	157.00
62.3.4.2	ARTIGOS P/OFFERTA IVA N/DEDUTIVEL	.00	.00	157.00	.00	157.00
62.4	ENERGIA E FLUIDOS	1 866.15	.00	19 970.75	.00	19 970.75
62.4.1	ELECTRICIDADE	.00	.00	5 647.34	.00	5 647.34
62.4.1.2	ELECT IVA N/DEDUTIVEL	.00	.00	5 647.34	.00	5 647.34
62.4.2	COMBUSTIVEIS	1 710.44	.00	12 496.02	.00	12 496.02
62.4.2.1	GASOLEO	47.81	.00	2 085.11	.00	2 085.11
62.4.2.1.2	GASOLEO IVA N/DEDUTIVEL	47.81	.00	2 085.11	.00	2 085.11
62.4.2.3	OUTROS COMBUSTIVEIS	1 662.63	.00	10 410.91	.00	10 410.91
62.4.2.3.2	OUT COMB IVA N/DEDUTIVEL	1 662.63	.00	10 410.91	.00	10 410.91
62.4.3	AGUA	155.71	.00	1 827.39	.00	1 827.39
62.4.3.2	AGUA IVA N/DEDUTIVEL	155.71	.00	1 827.39	.00	1 827.39
62.5	DESLOCACOES, ESTADAS E TRANSPORT	57.03	.00	444.46	.00	444.46
62.5.1	DESLOCACOES E ESTADAS	57.03	.00	444.46	.00	444.46
62.5.1.2	DESLO E ESTADAS IVA N/DEDUTIVEL	57.03	.00	444.46	.00	444.46
62.5.1.2.3	DESL ESTADAS N/DED ART 21	57.03	.00	444.46	.00	444.46
62.6	SERVICOS DIVERSOS	253.97	.00	5 636.67	.00	5 636.67
62.6.2	COMUNICACAO	115.96	.00	1 374.67	.00	1 374.67
62.6.2.1	FRANQUIAS POSTAIS	1.59	.00	8.89	.00	8.89
62.6.2.1.4	FRANQ POSTAIS ISENTAS	1.59	.00	8.89	.00	8.89
62.6.2.2	TELEFONE FIXO/MOVEI	114.37	.00	1 365.78	.00	1 365.78
62.6.2.2.2	TELEF IVA N/DEDUTIVEL	114.37	.00	1 365.78	.00	1 365.78
62.6.3	SEGUROS	.00	.00	854.60	.00	854.60
62.6.3.4	SEGUROS ISENTOS DE IVA	.00	.00	854.60	.00	854.60
62.6.3.4.2	SEGUROS OUTROS	.00	.00	854.60	.00	854.60
62.6.5	CONTENCIOSO E NOTARIADO	.00	.00	75.00	.00	75.00
62.6.5.4	CONT.E NOTARIADO ISENTOS	.00	.00	75.00	.00	75.00
62.6.7	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	126.51	.00	2 830.55	.00	2 830.55
62.6.7.2	LIMP. HIG. CONFORTO N/DEDUTIVEL	126.51	.00	2 830.55	.00	2 830.55
62.6.8	OUTROS SERVICOS	11.50	.00	501.85	.00	501.85
62.6.8.2	OUT.SERVICOS IVA N/DEDUTIVEL	11.50	.00	501.85	.00	501.85

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA

DEZEMBRO/2018- P.12

2018/12/31

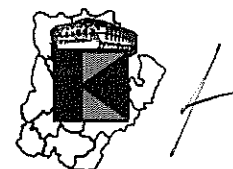
BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.004

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credor
63	GASTOS COM O PESSOAL	41 594.71	.19	287 720.42	171.64	287 548.78
63.2	REMUNERACOES DO PESSOAL	34 828.30	.00	234 453.17	93.90	234 359.27
63.2.1	REM PRINCIPAIS	15 735.60	.00	176 928.29	.00	176 928.29
63.2.2	SUB FERIAS	3 539.36	.00	19 698.79	.00	19 698.79
63.2.3	SUB NATAL	12 681.40	.00	14 872.23	.00	14 872.23
63.2.4	SUB ALIMENTACAO	60.00	.00	1 139.49	.00	1 139.49
63.2.5	HORAS EXTRAS	1 667.70	.00	14 074.02	93.90	13 980.12
63.2.6	ISENCAO HOR TRAB	726.24	.00	5 083.68	.00	5 083.68
63.2.7	AJUDA CUSTO	58.00	.00	406.00	.00	406.00
63.2.8	GRATIFICACOES	360.00	.00	2 250.67	.00	2 250.67
63.5	ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	6 763.80	.00	50 144.58	.00	50 144.58
63.5.2	ENC S/REM - PESSOAL	6 763.80	.00	50 144.58	.00	50 144.58
63.6	SEG. ACID. NO TRAB. E DOENCAS PR	.00	.00	3 094.70	77.36	3 017.34
63.6.4	SEGUROS AT ISENTOS DE IVA	.00	.00	3 094.70	77.36	3 017.34
63.8	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	2.61	.19	27.97	.38	27.59
63.8.3	FGCT	2.61	.19	27.97	.38	27.59
64	GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMORT	11 477.41	.00	11 477.41	.00	11 477.41
64.2	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	11 477.41	.00	11 477.41	.00	11 477.41
64.2.2	EDIFICIOS OUT CONSTRUCOES	8 190.52	.00	8 190.52	.00	8 190.52
64.2.3	EQUIPAMENTO BASICO	798.83	.00	798.83	.00	798.83
64.2.5	EQUIP ADMINISTRATIVO	1 788.28	.00	1 788.28	.00	1 788.28
64.2.7	OUTROS ACT FX TANGIVEIS	699.78	.00	699.78	.00	699.78
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	.00	.00	529.00	.00	529.00
68.1	IMPOSTOS	.00	.00	204.00	.00	204.00
68.1.3	TAXAS	.00	.00	204.00	.00	204.00
68.8	OUTROS	.00	.00	325.00	.00	325.00
68.8.2	DONATIVOS	.00	.00	54.00	.00	54.00
68.8.3	QUOTIZACOES	.00	.00	271.00	.00	271.00
68.8.3.4	QUOT ISENTAS	.00	.00	271.00	.00	271.00
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	.08	.00	23.03	.00	23.03
69.8	OUTROS GASTOS E PERDAS DE FINANC	.08	.00	23.03	.00	23.03
69.8.8	OUTROS	.08	.00	23.03	.00	23.03
72	PRESTACOES DE SERVICOS	.00	576.08	.00	5 936.48	5 936.48-
72.2	QUOTIZACOES E JOIAS	.00	576.08	.00	5 936.48	5 936.48-
72.2.2	QUOTIZACOES	.00	576.08	.00	5 936.48	5 936.48-
72.2.2.1	INFANCIA E JUVENTUDE	.00	521.08	.00	5 076.48	5 076.48-
72.2.2.1.1	JARDIM DE INFANCIA	.00	521.08	.00	5 076.48	5 076.48-
72.2.2.2	FAMILIA E COMUNIDADE	.00	55.00	.00	860.00	860.00-
72.2.2.2.1	REFEITORIO	.00	55.00	.00	860.00	860.00-
75	SUB.DOA.LEGADOS EXPLOR.	2 072.39	31 416.35	5 862.38	313 007.74	307 145.36-
75.1	SUB DO ESTADO E OUT. ENTES PUBLI	2 072.39	30 966.35	5 862.38	298 883.38	293 021.00-
75.1.1	C R S SOCIAL	2 072.39	24 573.27	5 862.38	285 173.61	279 311.23-
75.1.1.1	INFANCIA E JUVENTUDE	2 072.39	24 573.27	5 862.38	285 173.61	279 311.23-
75.1.1.1.1	CAT	.00	8 284.79	110.28	98 543.39	98 433.11-
75.1.1.1.2	JARDIM INFANCIA	350.46	2 453.22	525.69	33 264.09	32 738.40-
75.1.1.1.3	LAR INFANCIA E JUVENTUDE	1 721.93	7 836.61	5 226.41	82 609.93	77 383.52-
75.1.1.1.4	REFEITORIO SOCIAL	.00	2 647.35	.00	30 540.60	30 540.60-
75.1.1.1.5	SER +	.00	3 351.30	.00	40 215.60	40 215.60-
75.1.2	IEFP	.00	.00	.00	7 316.69	7 316.69-

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA

DEZEMBRO/2018- P.12

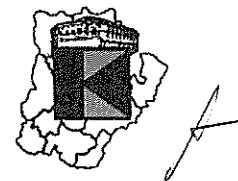
2018/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.005

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
75.1.4	PO ISE	.00	6 393.08	.00	6 393.08	6 393.08-
75.3	DOACOES E HERANCAS	.00	450.00	.00	5 408.77	5 408.77-
75.4	LEGADOS	.00	.00	.00	8 715.59	8 715.59-
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	.00	.00	.00	3 259.61	3 259.61-
78.8	OUTROS	.00	.00	.00	3 259.61	3 259.61-
78.8.3	IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA INVE	.00	.00	.00	2 810.06	2 810.06-
78.8.8	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	.00	.00	.00	449.55	449.55-
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDI	.00	.00	.00	1 348.25	1 348.25-
79.1	JUROS OBTIDOS	.00	.00	.00	1 348.25	1 348.25-
79.1.1	DE DEPOSITOS	.00	.00	.00	1 348.25	1 348.25-
81	RESULTADO LIQUIDO DO PERIODO	.00	.00	3 273.07	3 273.07	.00
81.8	RESULTADO LIQUIDO	.00	.00	3 273.07	3 273.07	.00
*** Totais		300 831.69	300 831.69	2 341 275.83	2 341 275.83	1 034 223.77 1 034 223.77-



• BALANCETE ANALITICO – 31/12/2018 – PERÍODO 14

OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA

DEZEMBRO/2018- P.14

2018/12/31

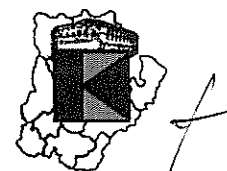
BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.001

Conta	Designacao	VALORES DO PERÍODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
11	CAIXA	.00	.00	6 109.04	5 346.08	762.96
11.1	CAIXA SEDE	.00	.00	6 109.04	5 346.08	762.96
12	DEPOSITOS A ORDEM	.00	.00	533 290.68	486 649.90	46 640.78
12.1	C G D	.00	.00	374 959.12	349 918.00	25 041.12
12.2	C A	.00	.00	100 242.78	84 001.30	16 241.48
12.3	MONTEPIO	.00	.00	58 088.78	52 730.60	5 358.18
13	OUTROS DEP. BANCARIOS	.00	.00	185 000.00	55 000.00	130 000.00
13.3	MONTEPIO	.00	.00	185 000.00	55 000.00	130 000.00
21	CLIENTES E UTENTES	.00	.00	7 125.23	5 584.18	1 541.05
21.1	CLIENTES E UTENTES C/C	.00	.00	7 125.23	5 584.18	1 541.05
21.1.7	UTENTES	.00	.00	7 125.23	5 584.18	1 541.05
22	FORNECEDORES	.00	.00	76 838.85	82 890.20	6 051.35-
22.1	FORNECEDORES C/C	.00	.00	76 838.85	82 890.20	6 051.35-
22.1.1	FORNECEDORES GERAIS	.00	.00	76 838.85	82 890.20	6 051.35-
22.1.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	.00	.00	76 838.85	82 890.20	6 051.35-
23	PESSOAL	.00	.00	179 502.40	181 115.08	1 612.68-
23.1	REMUNERACOES A PAGAR	.00	.00	179 502.40	181 115.08	1 612.68-
23.1.2	REM A PAGAR AO PESSOAL	.00	.00	179 502.40	181 115.08	1 612.68-
24	ESTADO E OUTROS ENT. PUBLICOS	.00	.00	103 467.15	115 818.51	12 351.36-
24.2	RETENCAO DE IMPOSTOS S/REND.	.00	.00	24 261.00	27 658.53	3 397.53-
24.2.1	TRABALHO DEPENDENTE	.00	.00	24 261.00	27 478.00	3 217.00-
24.2.2	TRABALHO INDEPENDENTE	.00	.00	.00	180.53	180.53-
24.3	IMP.S/VALOR ACRES.-IVA	.00	.00	3 934.17	2 654.28	1 279.89
24.3.8	IVA REEMBOLSOS PEDIDOS	.00	.00	3 934.17	2 654.28	1 279.89
24.5	CONT.P/SEGUR. SOCIAL	.00	.00	75 271.98	85 505.70	10 233.72-
24.5.1	CRSS-BRAGANCA	.00	.00	74 927.80	85 126.80	10 199.00-
24.5.2	FGCT/FCT	.00	.00	344.18	378.90	34.72-
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGA	.00	.00	264 127.41	72 781.62	191 345.79
27.2	DEVEDORES E CREDITORES P/ACRESCIMO	.00	.00	30 191.13	62 231.62	32 040.49-
27.2.1	DEVEDORES P/ACR DE RENDIMENTOS	.00	.00	845.00	.00	845.00
27.2.1.1	JUROS A RECEBER	.00	.00	845.00	.00	845.00
27.2.2	CREDITORES P/ACR DE GASTOS	.00	.00	29 346.13	62 231.62	32 885.49-
27.2.2.1	REMUNERACOES A LIQUIDAR	.00	.00	29 346.13	62 231.62	32 885.49-
27.2.2.1.1	ENCARGOS C/FERIAS	.00	.00	29 346.13	62 231.62	32 885.49-
27.8	OUTROS DEVEDORES E CREDITORES	.00	.00	233 936.28	10 550.00	223 386.28
27.8.1	OUTROS DEVEDORES	.00	.00	233 386.28	10 000.00	223 386.28
27.8.1.1	OUT DEVEDORES - NACIONAIS	.00	.00	233 386.28	10 000.00	223 386.28
27.8.1.1.1	PAROQUIA STOS MARTIRES	.00	.00	123 000.00	10 000.00	113 000.00
27.8.1.1.2	POISE - CAPAC.P/ A INCLUSAO	.00	.00	110 174.61	.00	110 174.61
27.8.1.1.3	I-COLORS	.00	.00	211.67	.00	211.67
27.8.2	OUTROS CREDITORES	.00	.00	550.00	550.00	.00
27.8.2.1	OUTROS CRED - NACIONAIS	.00	.00	550.00	550.00	.00
27.8.2.1.2	IRENE RODRIGUES	.00	.00	300.00	300.00	.00
27.8.2.1.3	BILV	.00	.00	250.00	250.00	.00
28	DIFERIMENTOS	.00	.00	9 409.90	112 343.71	102 933.81-

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

DEZEMBRO/2018- P.14

2018/12/31

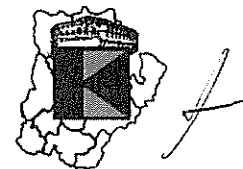
BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.002

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
28.1	GASTOS A RECONHECER	.00	.00	1 695.15	847.43	847.72
28.1.1	GASTO - SEGURO ACID.TRABALHO	.00	.00	420.08	211.51	208.57
28.1.2	SEGURO MULTIRISCOS	.00	.00	703.12	351.85	351.27
28.1.3	SEGURO AUTOMOVEL	.00	.00	434.80	213.39	221.41
28.1.4	SEGURO VIDA/AC PESSOAIS	.00	.00	137.15	70.68	66.47
28.2	RENDIMENTOS A RECONHECER	.00	.00	7 714.75	111 496.28	103 781.53-
28.2.1	JUROS DP	.00	.00	1 321.67	1 321.67	.00
28.2.2	POISE - CAPAC.P/ A INCLUSAO	.00	.00	6 393.08	110 174.61	103 781.53-
31	COMPRAS	.00	.00	23 292.63	23 292.63	.00
31.2	MAT PRIMAS SUB E CONSUMO	.00	.00	23 292.63	23 292.63	.00
31.2.1	MATERIAS PRIMAS	.00	.00	19 539.52	19 539.52	.00
31.2.1.1	MERCADO NACIONAL	.00	.00	19 539.52	19 539.52	.00
31.2.1.1.1	IVA REGIME GERAL	.00	.00	19 539.52	19 539.52	.00
31.2.1.1.1.5	MAT PRIMAS IVA N/DEDUTIVEL	.00	.00	19 539.52	19 539.52	.00
31.2.2	MATERIAS SUBSIDIARIAS	.00	.00	3 753.11	3 753.11	.00
31.2.2.1	MERCADO NACIONAL	.00	.00	3 753.11	3 753.11	.00
31.2.2.1.1	IVA REGIME GERAL	.00	.00	3 753.11	3 753.11	.00
31.2.2.1.1.5	MAT SUB IVA N/DEDUTIVEL	.00	.00	3 753.11	3 753.11	.00
33	MAT PRIMAS SUB E CONSUMO	.00	.00	25 221.24	21 990.58	3 230.66
33.1	MATERIAS PRIMAS	.00	.00	20 925.36	19 357.80	1 567.56
33.1.1	MAT PRIMAS EM ARMAZ	.00	.00	20 925.36	19 357.80	1 567.56
33.2	MATERIAS SUBSIDIARIAS	.00	.00	4 295.88	2 632.78	1 663.10
33.2.1	MAT SUB EM ARMAZEM	.00	.00	4 295.88	2 632.78	1 663.10
38	RECLASSIFICACAO E REG.DE INVENTA	.00	.00	1 153.71	1 153.71	.00
38.3	MATERIAS PRIMAS	.00	.00	1 153.71	1 153.71	.00
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	.00	.00	390.02	36.17	353.85
41.5	OUTROS INVEST FINANCEIROS	.00	.00	390.02	36.17	353.85
41.5.8	OUTROS	.00	.00	390.02	36.17	353.85
41.5.8.1	FCT	.00	.00	390.02	36.17	353.85
43	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	.00	590 053.87	299 366.24	290 687.63
43.3	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	.00	590 053.87	299 366.24	290 687.63
43.3.2	EDIF E OUT CONSTRUCOES	.00	.00	403 839.38	.00	403 839.38
43.3.3	EQUIP BASICO	.00	.00	126 480.55	.00	126 480.55
43.3.4	EQUIP DE TRANSPORTE	.00	.00	24 692.50	.00	24 692.50
43.3.5	EQUIP ADMINISTRATIVO	.00	.00	23 844.98	.00	23 844.98
43.3.7	OUTROS AT.FIXOS TANG.	.00	.00	11 196.46	.00	11 196.46
43.3.8	DEPRECIACOES ACUMULADAS	.00	.00	.00	299 366.24	299 366.24-
43.3.8.2	EDIF OUT CONST	.00	.00	.00	133 192.19	133 192.19-
43.3.8.3	EQUIP BASICO	.00	.00	.00	124 547.74	124 547.74-
43.3.8.4	EQUIP TRANSP	.00	.00	.00	24 692.50	24 692.50-
43.3.8.5	EQUIP ADMINIST	.00	.00	.00	15 534.25	15 534.25-
43.3.8.7	OUTROS AT FIXOS TANG	.00	.00	.00	1 399.56	1 399.56-
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	.00	.00	7 702.78	.00	7 702.78
45.3	ACTIVOS FIXOS TANG EM CURSO	.00	.00	7 702.78	.00	7 702.78
45.3.1	OBRAS EDIF SEDE	.00	.00	7 702.78	.00	7 702.78
56	RESULTADOS TRANSITADOS	.00	.00	.00	549 189.50	549 189.50-
56.1	TRF DE RESULT LIQUIDOS	.00	.00	.00	549 189.50	549 189.50-

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

DEZEMBRO/2018- P.14

2018/12/31

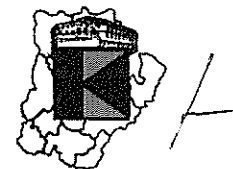
BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.003

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credor
59	OUTRAS VARI. FUNDOS PATRIM.	.00	.00	2 810.06	47 205.43	44 395.37-
59.3	SUBSIDIOS	.00	.00	2 810.06	46 986.40	44 176.34-
59.3.1	SUBSIDIO ISS	.00	.00	2 439.41	29 763.40	27 323.99-
59.3.2	CAMARA MUNI BRAGANCA	.00	.00	280.00	12 856.67	12 576.67-
59.3.3	OUTROS	.00	.00	90.65	4 366.33	4 275.68-
59.4	DOACOES	.00	.00	.00	219.03	219.03-
61	CUSTO DA MERC.VENDIDA E MAT C.	.00	21 990.58	21 990.58	21 990.58	.00
61.2	MAT PRIMAS SUB E CONSUMO	.00	21 990.58	21 990.58	21 990.58	.00
61.2.1	MATERIAS PRIMAS	.00	19 357.80	19 357.80	19 357.80	.00
61.2.2	MATERIAS SUBSIDIARIAS	.00	2 632.78	2 632.78	2 632.78	.00
62	FORNEC.E SERV. EXTERNOS	.00	40 389.47	40 389.47	40 389.47	.00
62.2	SERVICOS ESPECIALIZADOS	.00	11 885.66	11 885.66	11 885.66	.00
62.2.1	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	.00	7 979.57	7 979.57	7 979.57	.00
62.2.1.2	TRAB. ESPEC. IVA N/DEDUTIVEL	.00	7 729.57	7 729.57	7 729.57	.00
62.2.1.4	TRAB. ESPECI. ISENTOS	.00	250.00	250.00	250.00	.00
62.2.4	HONORARIOS	.00	307.50	307.50	307.50	.00
62.2.4.2	HONORARIOS IVA N/DEDUTIVEL	.00	307.50	307.50	307.50	.00
62.2.6	CONSERVACAO E REPARACAO	.00	3 598.59	3 598.59	3 598.59	.00
62.2.6.2	CONS. E REP. IVA N/DEDUTIVEL	.00	3 598.59	3 598.59	3 598.59	.00
62.3	MATERIAIS	.00	2 451.93	2 451.93	2 451.93	.00
62.3.1	FERR. E UTENS. DESGASTE RAPIDO	.00	1 016.05	1 016.05	1 016.05	.00
62.3.1.2	FERR. UTENS.IVA N/DEDUTIVEL	.00	1 016.05	1 016.05	1 016.05	.00
62.3.2	LIVROS E DOCUMENTACAO TECNICA	.00	50.00	50.00	50.00	.00
62.3.2.2	LIVROS E DOC. TEC. IVA N/DEDUTIV	.00	50.00	50.00	50.00	.00
62.3.3	MATERIAL DE ESCRITORIO	.00	1 228.88	1 228.88	1 228.88	.00
62.3.3.2	MAT. ESCRITORIO IVA N/DEDUTIVEL	.00	1 228.88	1 228.88	1 228.88	.00
62.3.4	ARTIGOS PARA OFERTA	.00	157.00	157.00	157.00	.00
62.3.4.2	ARTIGOS P/OFFERTA IVA N/DEDUTIVEL	.00	157.00	157.00	157.00	.00
62.4	ENERGIA E FLUIDOS	.00	19 970.75	19 970.75	19 970.75	.00
62.4.1	ELECTRICIDADE	.00	5 647.34	5 647.34	5 647.34	.00
62.4.1.2	ELECT IVA N/DEDUTIVEL	.00	5 647.34	5 647.34	5 647.34	.00
62.4.2	COMBUSTIVEIS	.00	12 496.02	12 496.02	12 496.02	.00
62.4.2.1	GASOLEO	.00	2 085.11	2 085.11	2 085.11	.00
62.4.2.1.2	GASOLEO IVA N/DEDUTIVEL	.00	2 085.11	2 085.11	2 085.11	.00
62.4.2.3	OUTROS COMBUSTIVEIS	.00	10 410.91	10 410.91	10 410.91	.00
62.4.2.3.2	OUT COMB IVA N/DEDUTIVEL	.00	10 410.91	10 410.91	10 410.91	.00
62.4.3	AGUA	.00	1 827.39	1 827.39	1 827.39	.00
62.4.3.2	AGUA IVA N/DEDUTIVEL	.00	1 827.39	1 827.39	1 827.39	.00
62.5	DESLOCACOES, ESTADAS E TRANSPORT	.00	444.46	444.46	444.46	.00
62.5.1	DESLOCACOES E ESTADAS	.00	444.46	444.46	444.46	.00
62.5.1.2	DESLO E ESTADAS IVA N/DEDUTIVEL	.00	444.46	444.46	444.46	.00
62.5.1.2.3	DESL ESTADAS N/DED ART 21	.00	444.46	444.46	444.46	.00
62.6	SERVICOS DIVERSOS	.00	5 636.67	5 636.67	5 636.67	.00
62.6.2	COMUNICACAO	.00	1 374.67	1 374.67	1 374.67	.00
62.6.2.1	FRANQUIAS POSTAIS	.00	8.89	8.89	8.89	.00
62.6.2.1.4	FRANQ POSTAIS ISENTAS	.00	8.89	8.89	8.89	.00
62.6.2.2	TELEFONE FIXO/MOVEI	.00	1 365.78	1 365.78	1 365.78	.00
62.6.2.2.2	TELEF IVA N/DEDUTIVEL	.00	1 365.78	1 365.78	1 365.78	.00
62.6.3	SEGUROS	.00	854.60	854.60	854.60	.00
62.6.3.4	SEGUROS ISENTOS DE IVA	.00	854.60	854.60	854.60	.00
62.6.3.4.2	SEGUROS OUTROS	.00	854.60	854.60	854.60	.00
62.6.5	CONTENCIOSO E NOTARIADO	.00	75.00	75.00	75.00	.00

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

DEZEMBRO/2018- P.14

2018/12/31

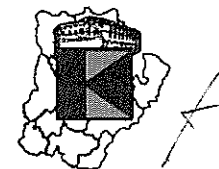
BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.004

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES	ACUMULADOS	SALDOS ACTUAIS
		Debito	Credito			
				Debito	Credito	Devedor/Credor
62.6.5.4	CONT.E NOTARIADO ISENTOS	.00	75.00	75.00	75.00	.00
62.6.7	LIMPEZA. HIGIENE E CONFORTO	.00	2 830.55	2 830.55	2 830.55	.00
62.6.7.2	LIMP. HIG. CONFORTO N/DEDUTIVEL	.00	2 830.55	2 830.55	2 830.55	.00
62.6.8	OUTROS SERVICOS	.00	501.85	501.85	501.85	.00
62.6.8.2	OUT.SERVICOS IVA N/DEDUTIVEL	.00	501.85	501.85	501.85	.00
63	GASTOS COM O PESSOAL	.00	287 548.78	287 720.42	287 720.42	.00
63.2	REMUNERACOES DO PESSOAL	.00	234 359.27	234 453.17	234 453.17	.00
63.2.1	REM PRINCIPAIS	.00	176 928.29	176 928.29	176 928.29	.00
63.2.2	SUB FERIAS	.00	19 698.79	19 698.79	19 698.79	.00
63.2.3	SUB NATAL	.00	14 872.23	14 872.23	14 872.23	.00
63.2.4	SUB ALIMENTACAO	.00	1 139.49	1 139.49	1 139.49	.00
63.2.5	HORAS EXTRAS	.00	13 980.12	14 074.02	14 074.02	.00
63.2.6	ISENCAO HOR TRAB	.00	5 083.68	5 083.68	5 083.68	.00
63.2.7	AJUDA CUSTO	.00	406.00	406.00	406.00	.00
63.2.8	GRATIFICACOES	.00	2 250.67	2 250.67	2 250.67	.00
63.5	ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	.00	50 144.58	50 144.58	50 144.58	.00
63.5.2	ENC S/REM - PESSOAL	.00	50 144.58	50 144.58	50 144.58	.00
63.6	SEG. ACID. NO TRAB. E DOENCAS PR	.00	3 017.34	3 094.70	3 094.70	.00
63.6.4	SEGUROS AT ISENTOS DE IVA	.00	3 017.34	3 094.70	3 094.70	.00
63.8	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	.00	27.59	27.97	27.97	.00
63.8.3	FGCT	.00	27.59	27.97	27.97	.00
64	GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMORT	.00	11 477.41	11 477.41	11 477.41	.00
64.2	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	11 477.41	11 477.41	11 477.41	.00
64.2.2	EDIFICIOS OUT CONSTRUCOES	.00	8 190.52	8 190.52	8 190.52	.00
64.2.3	EQUIPAMENTO BASICO	.00	798.83	798.83	798.83	.00
64.2.5	EQUIP ADMINISTRATIVO	.00	1 788.28	1 788.28	1 788.28	.00
64.2.7	OUTROS ACT FX TANGIVEIS	.00	699.78	699.78	699.78	.00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	.00	529.00	529.00	529.00	.00
68.1	IMPOSTOS	.00	204.00	204.00	204.00	.00
68.1.3	TAXAS	.00	204.00	204.00	204.00	.00
68.8	OUTROS	.00	325.00	325.00	325.00	.00
68.8.2	DONATIVOS	.00	54.00	54.00	54.00	.00
68.8.3	QUOTIZACOES	.00	271.00	271.00	271.00	.00
68.8.3.4	QUOT ISENTAS	.00	271.00	271.00	271.00	.00
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	.00	23.03	23.03	23.03	.00
69.8	OUTROS GASTOS E PERDAS DE FINANC	.00	23.03	23.03	23.03	.00
69.8.8	OUTROS	.00	23.03	23.03	23.03	.00
72	PRESTACOES DE SERVICOS	5 936.48	.00	5 936.48	5 936.48	.00
72.2	QUOTIZACOES E JOIAS	5 936.48	.00	5 936.48	5 936.48	.00
72.2.2	QUOTIZACOES	5 936.48	.00	5 936.48	5 936.48	.00
72.2.2.1	INFANCIA E JUVENTUDE	5 076.48	.00	5 076.48	5 076.48	.00
72.2.2.1.1	JARDIM DE INFANCIA	5 076.48	.00	5 076.48	5 076.48	.00
72.2.2.2	FAMILIA E COMUNIDADE	860.00	.00	860.00	860.00	.00
72.2.2.2.1	REFEITORIO	860.00	.00	860.00	860.00	.00
75	SUB.DOA.LEGADOS EXPLOR.	307 145.36	.00	313 007.74	313 007.74	.00
75.1	SUB DO ESTADO E OUT. ENTES PUBLI	293 021.00	.00	298 883.38	298 883.38	.00
75.1.1	C R S SOCIAL	279 311.23	.00	285 173.61	285 173.61	.00
75.1.1.1	INFANCIA E JUVENTUDE	279 311.23	.00	285 173.61	285 173.61	.00

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

DEZEMBRO/2018- P.14

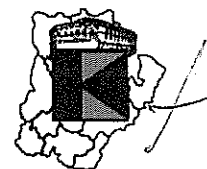
2018/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.005

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
75.1.1.1.1	CAT	98 433.11	.00	98 543.39	98 543.39	.00
75.1.1.1.2	JARDIM INFANCIA	32 738.40	.00	33 264.09	33 264.09	.00
75.1.1.1.3	LAR INFANCIA E JUVENTUDE	77 383.52	.00	82 609.93	82 609.93	.00
75.1.1.1.4	REFEITORIO SOCIAL	30 540.60	.00	30 540.60	30 540.60	.00
75.1.1.1.5	SER +	40 215.60	.00	40 215.60	40 215.60	.00
75.1.2	IEFP	7 316.69	.00	7 316.69	7 316.69	.00
75.1.4	PO ISE	6 393.08	.00	6 393.08	6 393.08	.00
75.3	DOACOES E HERANCAS	5 408.77	.00	5 408.77	5 408.77	.00
75.4	LEGADOS	8 715.59	.00	8 715.59	8 715.59	.00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	3 259.61	.00	3 259.61	3 259.61	.00
78.8	OUTROS	3 259.61	.00	3 259.61	3 259.61	.00
78.8.3	IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA INVE	2 810.06	.00	2 810.06	2 810.06	.00
78.8.8	OUTROS NAO ESPECIFICADOS	449.55	.00	449.55	449.55	.00
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDI	1 348.25	.00	1 348.25	1 348.25	.00
79.1	JUROS OBTIDOS	1 348.25	.00	1 348.25	1 348.25	.00
79.1.1	DE DEPOSITOS	1 348.25	.00	1 348.25	1 348.25	.00
81	RESULTADO LIQUIDO DO PERIODO	406 226.84	361 958.27	409 499.91	365 231.34	44 268.57
81.1	RESULTADO ANTES IMPOSTOS	361 958.27	361 958.27	361 958.27	361 958.27	.00
81.8	RESULTADO LIQUIDO	44 268.57	.00	47 541.64	3 273.07	44 268.57
*** Totais		723 916.54	723 916.54	3 110 676.87	3 110 676.87	716 534.07 716 534.07-



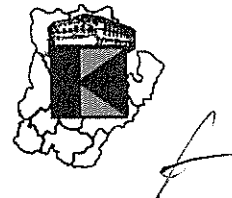
• IMPUTAÇÃO POR CENTRO DE CUSTOS – 31/12/2018

OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA

IMPUTACAO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2018/12/31 EUR - PAG. 0001

DEZEMBRO / 2018	VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR
***** 101 LAR INFANCIA E JUVENTUDE			
62 FORNEC.E SERV. EXTERNOS	1 349.12	16 461.01	98
62.2 SERVICOS ESPECIALIZADOS	388.42	5 489.62	84
62.2.1 TRABALHOS ESPECIALIZADOS	249.29	3 968.19	74
62.2.1.2 TRAB. ESPEC. IVA N/DEDUTIVEL	249.29	3 968.19	74
62.2.4 HONORARIOS	.00	119.93	0
62.2.4.2 HONORARIOS IVA N/DEDUTIVEL	.00	119.93	0
62.2.6 CONSERVACAO E REPARACAO	139.13	1 401.50	121
62.2.6.2 CONS. E REP. IVA N/DEDUTIVEL	139.13	1 401.50	121
62.3 MATERIAIS	134.45	928.89	186
62.3.1 FERR. E UTENS. DESGASTE RAPIDO	54.10	375.57	185
62.3.1.2 FERR. UTENS.IVA N/DEDUTIVEL	54.10	375.57	185
62.3.2 LIVROS E DOCUMENTACAO TECNICA	9.75	19.50	1108
62.3.2.2 LIVROS E DOC. TEC. IVA N/DEDUT	9.75	19.50	1108
62.3.3 MATERIAL DE ESCRITORIO	70.60	472.59	193
62.3.3.2 MAT. ESCRITORIO IVA N/DEDUTIVE	70.60	472.59	193
62.3.4 ARTIGOS PARA OFERTA	.00	61.23	0
62.3.4.2 ARTIGOS P/OFFERTA IVA N/DEDUTIV	.00	61.23	0
62.4 ENERGIA E FLUIDOS	727.81	7 738.66	114
62.4.1 ELECTRICIDADE	.00	2 202.46	0
62.4.1.2 ELECT IVA N/DEDUTIVEL	.00	2 202.46	0
62.4.2 COMBUSTIVEIS	667.08	4 823.51	177
62.4.2.1 GASOLEO	18.65	763.24	28
62.4.2.1.2 GASOLEO IVA N/DEDUTIVEL	18.65	763.24	28
62.4.2.3 OUTROS COMBUSTIVEIS	648.43	4 060.27	209
62.4.2.3.2 OUT COMB IVA N/DEDUTIVEL	648.43	4 060.27	209
62.4.3 AGUA	60.73	712.69	102
62.4.3.2 AGUA IVA N/DEDUTIVEL	60.73	712.69	102
62.5 DESLOCACOES, ESTADAS E TRANSP	.00	127.04	0
62.5.1 DESLOCACOES E ESTADAS	.00	127.04	0
62.5.1.2 DESLO E ESTADAS IVA N/DEDUTIVE	.00	127.04	0
62.5.1.2.3 DESL ESTADAS N/DED ART 21	.00	127.04	0
62.6 SERVICOS DIVERSOS	98.44	2 176.80	52
62.6.2 COMUNICACAO	45.20	536.42	101
62.6.2.1 FRANQUIAS POSTAIS	.59	3.74	211
62.6.2.1.4 FRANQ POSTAIS ISENTAS	.59	3.74	211
62.6.2.2 TELEFONE FIXO/MOVEL	44.61	532.68	101
62.6.2.2.2 TELEF IVA N/DEDUTIVEL	44.61	532.68	101
62.6.3 SEGUROS	.00	333.19	0
62.6.3.4 SEGUROS ISENTOS DE IVA	.00	333.19	0
62.6.3.4.2 SEGUROS OUTROS	.00	333.19	0
62.6.5 CONTENCIOSO E NOTARIADO	.00	29.25	0
62.6.5.4 CONT.E NOTARIADO ISENTOS	.00	29.25	0
62.6.7 LIMPEZA. HIGIENE E CONFORTO	49.34	1 104.13	51
62.6.7.2 LIMP. HIG. CONFORTO N/DEDUTIVE	49.34	1 104.13	51
62.6.8 OUTROS SERVICOS	3.90	173.81	25
62.6.8.2 OUT.SERVICOS IVA N/DEDUTIVEL	3.90	173.81	25



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

IMPUTACAO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2018/12/31 EUR - PAG. 0002

DEZEMBRO / 2018		VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR	
*****	101	LAR INFANCIA E JUVENTUDE			
63	GASTOS COM O PESSOAL	14 089.80	122 868.98	142	
63.2	REMUNERACOES DO PESSOAL	11 832.32	100 250.06	147	
63.2.1	REM PRINCIPAIS	5 056.12	74 609.08	80	
63.2.2	SUB FERIAS	1 238.78	8 039.18	200	
63.2.3	SUB NATAL	4 427.22	5 454.97	4739	
63.2.4	SUB ALIMENTACAO	24.00	501.61	55	
63.2.5	HORAS EXTRAS	813.92	6 716.24	152	
63.2.6	ISENCAO HOR TRAB	201.08	3 374.58	70	
63.2.7	AJUDA CUSTO	23.20	162.40	183	
63.2.8	GRATIFICACOES	48.00	1 392.00	39	
63.5	ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	2 256.89	21 430.66	129	
63.5.2	ENC S/REM - PESSOAL	2 256.89	21 430.66	129	
63.6	SEG. ACID. NO TRAB. E DOENCAS	.00	1 176.76	0	
63.6.4	SEGUROS AT ISENTOS DE IVA	.00	1 176.76	0	
63.8	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	.59	11.50	60	
63.8.3	FGCT	.59	11.50	60	
64	GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMO	4 476.18	4 476.18	0	
64.2	ATIVOS FIXOS TANGIVEIS	4 476.18	4 476.18	0	
64.2.2	EDIFICIOS OUT CONSTRUcoes	3 194.30	3 194.30	0	
64.2.3	EQUIPAMENTO BASICO	311.54	311.54	0	
64.2.5	EQUIP ADMINISTRATIVO	697.43	697.43	0	
64.2.7	OUTROS ACT FX TANGIVEIS	272.91	272.91	0	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	.00	193.25	0	
68.1	IMPOSTOS	.00	79.56	0	
68.1.3	TAXAS	.00	79.56	0	
68.8	OUTROS	.00	113.69	0	
68.8.2	DONATIVOS	.00	19.50	0	
68.8.3	QUOTIZACOES	.00	94.19	0	
68.8.3.4	QUOT ISENTAS	.00	94.19	0	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMEN	.00	8.89	0	
69.8	OUTROS GASTOS E PERDAS DE FINA	.00	8.89	0	
69.8.8	OUTROS	.00	8.89	0	
6	***	TOTAIS CLASSE	19 915.10	144 008.31	177
75	SUB.DOA.LEGADOS EXPLOR.	9 465.98-	123 851.70-	91	
75.1	SUB DO ESTADO E OUT. ENTES PUB	9 465.98-	120 452.62-	94	
75.1.1	C R S SOCIAL	9 465.98-	117 599.12-	96	
75.1.1.1	INFANCIA E JUVENTUDE	9 465.98-	117 599.12-	96	
75.1.1.1.3	LAR INFANCIA E JUVENTUDE	6 114.68-	77 383.52-	94	
75.1.1.1.5	SER +	3 351.30-	40 215.60-	100	
75.1.2	IEFP	.00	2 853.50-	0	
75.4	LEGADOS	.00	3 399.08-	0	
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	.00	1 262.21-	0	
78.8	OUTROS	.00	1 262.21-	0	
78.8.3	IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA IN	.00	1 095.92-	0	
78.8.8	OUTROS NAO ESPECIFICADOS	.00	166.29-	0	
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REN	.00	525.82-	0	

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018



Handwritten signature or mark.

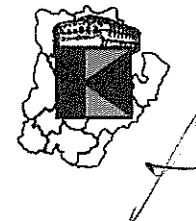
OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

IMPUTACAO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2018/12/31 EUR - PAG. 0003

DEZEMBRO / 2018			VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR
*****	101	LAR INFANCIA E JUVENTUDE			
79.1		JUROS OBTIDOS	.00	525.82-	0
79.1.1		DE DEPOSITOS	.00	525.82-	0
7	***	TOTAIS CLASSE	9 465.98-	125 639.73-	90
	***	TOTAIS C.CUSTO ***	10 449.12	18 368.58	1451
*****	102	CAT			
62		FORNEC.E SERV. EXTERNOS	1 615.51	17 739.53	110
62.2		SERVICOS ESPECIALIZADOS	448.17	4 770.23	114
62.2.1		TRABALHOS ESPECIALIZADOS	287.64	3 009.72	116
62.2.1.2		TRAB. ESPEC. IVA N/DEDUTIVEL	287.64	2 765.72	128
62.2.1.4		TRAB. ESPECI. ISENTOS	.00	244.00	0
62.2.4		HONORARIOS	.00	138.38	0
62.2.4.2		HONORARIOS IVA N/DEDUTIVEL	.00	138.38	0
62.2.6		CONSERVACAO E REPARACAO	160.53	1 622.13	121
62.2.6.2		CONS. E REP. IVA N/DEDUTIVEL	160.53	1 622.13	121
62.3		MATERIAIS	155.15	1 126.99	176
62.3.1		FERR. E UTENS. DESGASTE RAPIDO	62.43	473.56	167
62.3.1.2		FERR. UTENS.IVA N/DEDUTIVEL	62.43	473.56	167
62.3.2		LIVROS E DOCUMENTACAO TECNICA	11.25	22.50	1103
62.3.2.2		LIVROS E DOC. TEC. IVA N/DEDUT	11.25	22.50	1103
62.3.3		MATERIAL DE ESCRITORIO	81.47	560.28	187
62.3.3.2		MAT. ESCRITORIO IVA N/DEDUTIVE	81.47	560.28	187
62.3.4		ARTIGOS PARA OFERTA	.00	70.65	0
62.3.4.2		ARTIGOS P/OFFERTA IVA N/DEDUTIV	.00	70.65	0
62.4		ENERGIA E FLUIDOS	839.76	9 057.25	112
62.4.1		ELECTRICIDADE	.00	2 541.30	0
62.4.1.2		ELECT IVA N/DEDUTIVEL	.00	2 541.30	0
62.4.2		COMBUSTIVEIS	769.69	5 693.64	172
62.4.2.1		GASOLEO	21.51	1 008.72	24
62.4.2.1.2		GASOLEO IVA N/DEDUTIVEL	21.51	1 008.72	24
62.4.2.3		OUTROS COMBUSTIVEIS	748.18	4 684.92	209
62.4.2.3.2		OUT COMB IVA N/DEDUTIVEL	748.18	4 684.92	209
62.4.3		AGUA	70.07	822.31	102
62.4.3.2		AGUA IVA N/DEDUTIVEL	70.07	822.31	102
62.5		DESLOCACOES, ESTADAS E TRANSP	57.03	229.96	363
62.5.1		DESLOCACOES E ESTADAS	57.03	229.96	363
62.5.1.2		DESLO E ESTADAS IVA N/DEDUTIVE	57.03	229.96	363
62.5.1.2.3		DESL ESTADAS N/DED ART 21	57.03	229.96	363
62.6		SERVICOS DIVERSOS	115.40	2 555.10	52
62.6.2		COMUNICACAO	52.47	619.77	102
62.6.2.1		FRANQUIAS POSTAIS	1.00	5.15	270
62.6.2.1.4		FRANQ POSTAIS ISENTAS	1.00	5.15	270
62.6.2.2		TELEFONE FIXO/MOVEI	51.47	614.62	101
62.6.2.2.2		TELEF IVA N/DEDUTIVEL	51.47	614.62	101

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018



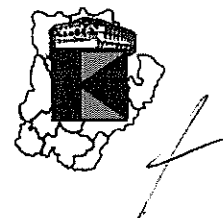
OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

IMPUTACAO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2018/12/31 EUR - PAG. 0004

DEZEMBRO / 2018		VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR	
*****	102	CAT			
62.6.3	SEGUROS	.00	384.44	0	
62.6.3.4	SEGUROS ISENTOS DE IVA	.00	384.44	0	
62.6.3.4.2	SEGUROS OUTROS	.00	384.44	0	
62.6.5	CONTENCIOSO E NOTARIADO	.00	33.75	0	
62.6.5.4	CONT.E NOTARIADO ISENTOS	.00	33.75	0	
62.6.7	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	56.93	1 274.22	51	
62.6.7.2	LIMP. HIG. CONFORTO N/DEDUTIVE	56.93	1 274.22	51	
62.6.8	OUTROS SERVICOS	6.00	242.92	28	
62.6.8.2	OUT.SERVICOS IVA N/DEDUTIVEL	6.00	242.92	28	
63	GASTOS COM O PESSOAL	15 421.91	116 141.18	168	
63.2	REMUNERACOES DO PESSOAL	12 987.12	94 679.18	175	
63.2.1	REM PRINCIPAIS	5 612.00	71 954.22	93	
63.2.2	SUB FERIAS	1 592.71	8 228.94	264	
63.2.3	SUB NATAL	4 764.69	5 751.22	5313	
63.2.4	SUB ALIMENTACAO	30.00	569.73	61	
63.2.5	HORAS EXTRAS	819.12	6 994.87	146	
63.2.6	ISENCAO HOR TRAB	139.60	977.20	183	
63.2.7	AJUDA CUSTO	29.00	203.00	183	
63.5	ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	2 434.15	20 094.24	152	
63.5.2	ENC S/REM - PESSOAL	2 434.15	20 094.24	152	
63.6	SEG. ACID. NO TRAB. E DOENCAS	.00	1 357.80	0	
63.6.4	SEGUROS AT ISENTOS DE IVA	.00	1 357.80	0	
63.8	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	.64	9.96	76	
63.8.3	FGCT	.64	9.96	76	
64	GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMO	5 164.83	5 164.83	0	
64.2	ATIVOS FIXOS TANGIVEIS	5 164.83	5 164.83	0	
64.2.2	EDIFICIOS OUT CONSTRUCOES	3 685.73	3 685.73	0	
64.2.3	EQUIPAMENTO BASICO	359.47	359.47	0	
64.2.5	EQUIP ADMINISTRATIVO	804.73	804.73	0	
64.2.7	OUTROS ACT FX TANGIVEIS	314.90	314.90	0	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	.00	259.75	0	
68.1	IMPOSTOS	.00	91.80	0	
68.1.3	TAXAS	.00	91.80	0	
68.8	OUTROS	.00	167.95	0	
68.8.2	DONATIVOS	.00	26.50	0	
68.8.3	QUOTIZACOES	.00	141.45	0	
68.8.3.4	QUOT ISENTAS	.00	141.45	0	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMEN	.08	13.64	7	
69.8	OUTROS GASTOS E PERDAS DE FINA	.08	13.64	7	
69.8.8	OUTROS	.08	13.64	7	
6	***	TOTAIS CLASSE	22 202.33	139 318.93	209
75	SUB.DOA.LEGADOS EXPLOR.	8 284.79-	105 647.64-	94	
75.1	SUB DO ESTADO E OUT. ENTES PUB	8 284.79-	101 725.62-	98	
75.1.1	C R S SOCIAL	8 284.79-	98 433.11-	101	
75.1.1.1	INFANCIA E JUVENTUDE	8 284.79-	98 433.11-	101	
75.1.1.1.1	CAT	8 284.79-	98 433.11-	101	

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018



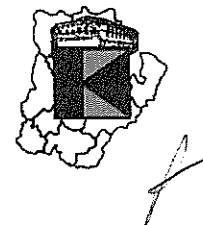
OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA

IMPUTAÇÃO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2018/12/31 EUR - PAG. 0005

DEZEMBRO / 2018			VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR
*****	102	CAT			
75.1.2		IEFP	.00	3 292.51-	0
75.4		LEGADOS	.00	3 922.02-	0
78		OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	.00	1 502.89-	0
78.8		OUTROS	.00	1 502.89-	0
78.8.3		IMPUTAÇÃO DE SUBSIDIOS PARA IN	.00	1 264.53-	0
78.8.8		OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	.00	238.36-	0
79		JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REN	.00	606.71-	0
79.1		JUROS OBTIDOS	.00	606.71-	0
79.1.1		DE DEPOSITOS	.00	606.71-	0
7	***	TOTAIS CLASSE	8 284.79-	107 757.24-	92
	***	TOTAIS C.CUSTO ***	13 917.54	31 561.69	868
*****	103	REFEITORIO SOCIAL			
62		FORNEC.E SERV. EXTERNOS	69.12	749.57	112
62.2		SERVICOS ESPECIALIZADOS	19.90	187.77	130
62.2.1		TRABALHOS ESPECIALIZADOS	12.76	109.79	145
62.2.1.2		TRAB. ESPEC. IVA N/DEDUTIVEL	12.76	109.79	145
62.2.4		HONORARIOS	.00	6.14	0
62.2.4.2		HONORARIOS IVA N/DEDUTIVEL	.00	6.14	0
62.2.6		CONSERVACAO E REPARACAO	7.14	71.84	121
62.2.6.2		CONS. E REP. IVA N/DEDUTIVEL	7.14	71.84	121
62.3		MATERIAIS	6.89	47.01	189
62.3.1		FERR. E UTENS. DESGASTE RAPIDO	2.77	18.75	191
62.3.1.2		FERR. UTENS.IVA N/DEDUTIVEL	2.77	18.75	191
62.3.2		LIVROS E DOCUMENTACAO TECNICA	.50	1.00	1250
62.3.2.2		LIVROS E DOC. TEC. IVA N/DEDUT	.50	1.00	1250
62.3.3		MATERIAL DE ESCRITORIO	3.62	24.12	195
62.3.3.2		MAT. ESCRITORIO IVA N/DEDUTIVE	3.62	24.12	195
62.3.4		ARTIGOS PARA OFERTA	.00	3.14	0
62.3.4.2		ARTIGOS P/OFFERTA IVA N/DEDUTIV	.00	3.14	0
62.4		ENERGIA E FLUIDOS	37.32	396.85	114
62.4.1		ELECTRICIDADE	.00	112.96	0
62.4.1.2		ELECT IVA N/DEDUTIVEL	.00	112.96	0
62.4.2		COMBUSTIVEIS	34.21	247.34	177
62.4.2.1		GASOLEO	.96	39.16	28
62.4.2.1.2		GASOLEO IVA N/DEDUTIVEL	.96	39.16	28
62.4.2.3		OUTROS COMBUSTIVEIS	33.25	208.18	209
62.4.2.3.2		OUT COMB IVA N/DEDUTIVEL	33.25	208.18	209
62.4.3		AGUA	3.11	36.55	102
62.4.3.2		AGUA IVA N/DEDUTIVEL	3.11	36.55	102
62.5		DESLOCACOES, ESTADAS E TRANSP	.00	6.53	0
62.5.1		DESLOCACOES E ESTADAS	.00	6.53	0
62.5.1.2		DESLO E ESTADAS IVA N/DEDUTIVE	.00	6.53	0
62.5.1.2.3		DESL ESTADAS N/DED ART 21	.00	6.53	0

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018



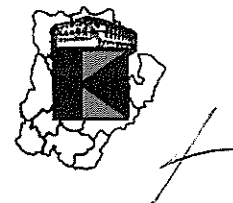
OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

IMPUTACAO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2018/12/31 EUR - PAG. 0006

DEZEMBRO / 2018		VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR	
*****	103	REFEITORIO SOCIAL			
62.6	SERVICOS DIVERSOS	5.01	111.41	52	
62.6.2	COMUNICACAO	2.28	27.24	101	
62.6.2.2	TELEFONE FIXO/MOVEL	2.28	27.24	101	
62.6.2.2.2	TELEF IVA N/DEDUTIVEL	2.28	27.24	101	
62.6.3	SEGUROS	.00	17.37	0	
62.6.3.4	SEGUROS ISENTOS DE IVA	.00	17.37	0	
62.6.3.4.2	SEGUROS OUTROS	.00	17.37	0	
62.6.5	CONTENCIOSO E NOTARIADO	.00	1.50	0	
62.6.5.4	CONT.E NOTARIADO ISENTOS	.00	1.50	0	
62.6.7	LIMPEZA. HIGIENE E CONFORTO	2.53	56.55	52	
62.6.7.2	LIMP. HIG. CONFORTO N/DEDUTIVE	2.53	56.55	52	
62.6.8	OUTROS SERVICOS	.20	8.75	26	
62.6.8.2	OUT.SERVICOS IVA N/DEDUTIVEL	.20	8.75	26	
63	GASTOS COM O PESSOAL	600.59	3 827.58	205	
63.2	REMUNERACOES DO PESSOAL	530.35	3 125.30	225	
63.2.1	REM PRINCIPAIS	155.10	2 085.42	88	
63.2.2	SUB FERIAS	212.36	539.27	715	
63.2.3	SUB NATAL	125.70	213.98	1567	
63.2.4	SUB ALIMENTACAO	3.00	34.08	106	
63.2.5	HORAS EXTRAS	17.33	134.53	163	
63.2.6	ISENCAO HOR TRAB	13.96	97.72	183	
63.2.7	AJUDA CUSTO	2.90	20.30	184	
63.5	ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	70.24	641.92	135	
63.5.2	ENC S/REM - PESSOAL	70.24	641.92	135	
63.6	SEG. ACID. NO TRAB. E DOENCAS	.00	60.36	0	
63.6.4	SEGUROS AT ISENTOS DE IVA	.00	60.36	0	
64	GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMO	229.56	229.56	0	
64.2	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	229.56	229.56	0	
64.2.2	EDIFICIOS OUT CONSTRUCOES	163.82	163.82	0	
64.2.3	EQUIPAMENTO BASICO	15.98	15.98	0	
64.2.5	EQUIP ADMINISTRATIVO	35.76	35.76	0	
64.2.7	OUTROS ACT FX TANGIVEIS	14.00	14.00	0	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	.00	9.50	0	
68.1	IMPOSTOS	.00	4.08	0	
68.1.3	TAXAS	.00	4.08	0	
68.8	OUTROS	.00	5.42	0	
68.8.2	DONATIVOS	.00	1.00	0	
68.8.3	QUOTIZACOES	.00	4.42	0	
68.8.3.4	QUOT ISENTAS	.00	4.42	0	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMEN	.00	.50	0	
69.8	OUTROS GASTOS E PERDAS DE FINA	.00	.50	0	
69.8.8	OUTROS	.00	.50	0	
6	***	TOTAIS CLASSE	899.27	4 816.71	253
72	PRESTACOES DE SERVICOS	55.00-	860.00-	75	
72.2	QUOTIZACOES E JOIAS	55.00-	860.00-	75	
72.2.2	QUOTIZACOES	55.00-	860.00-	75	

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018

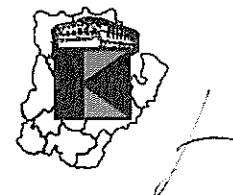


OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA

IMPUTAÇÃO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2018/12/31 EUR - PAG. 0007

DEZEMBRO / 2018		VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR	
*****	103	REFEITORIO SOCIAL			
72.2.2.2		FAMILIA E COMUNIDADE	55.00-	860.00-	75
72.2.2.2.1		REFEITORIO	55.00-	860.00-	75
75		SUB.DOA.LEGADOS EXPLOR.	2 647.35-	30 861.25-	103
75.1		SUB DO ESTADO E OUT. ENTES PUB	2 647.35-	30 686.94-	104
75.1.1		C R S SOCIAL	2 647.35-	30 540.60-	104
75.1.1.1		INFANCIA E JUVENTUDE	2 647.35-	30 540.60-	104
75.1.1.1.4		REFEITORIO SOCIAL	2 647.35-	30 540.60-	104
75.1.2		IEFP	.00	146.34-	0
75.4		LEGADOS	.00	174.31-	0
78		OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	.00	61.81-	0
78.8		OUTROS	.00	61.81-	0
78.8.3		IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA IN	.00	56.20-	0
78.8.8		OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	.00	5.61-	0
79		JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REN	.00	26.96-	0
79.1		JUROS OBTIDOS	.00	26.96-	0
79.1.1		DE DEPOSITOS	.00	26.96-	0
7	***	TOTAIS CLASSE	2 702.35-	31 810.02-	102
	***	TOTAIS C.CUSTO ***	1 803.08-	26 993.31-	79
*****	104	JARDIM INFANCIA			
62		FORNEC.E SERV. EXTERNOS	484.10	5 439.36	107
62.2		SERVICOS ESPECIALIZADOS	139.45	1 438.04	118
62.2.1		TRABALHOS ESPECIALIZADOS	89.50	891.87	123
62.2.1.2		TRAB. ESPEC. IVA N/DEDUTIVEL	89.50	885.87	124
62.2.1.4		TRAB. ESPECI. ISENTOS	.00	6.00	0
62.2.4		HONORARIOS	.00	43.05	0
62.2.4.2		HONORARIOS IVA N/DEDUTIVEL	.00	43.05	0
62.2.6		CONSERVACAO E REPARACAO	49.95	503.12	121
62.2.6.2		CONS. E REP. IVA N/DEDUTIVEL	49.95	503.12	121
62.3		MATERIAIS	48.27	349.04	177
62.3.1		FERR. E UTENS. DESGASTE RAPIDO	19.42	148.17	166
62.3.1.2		FERR. UTENS.IVA N/DEDUTIVEL	19.42	148.17	166
62.3.2		LIVROS E DOCUMENTACAO TECNICA	3.50	7.00	1129
62.3.2.2		LIVROS E DOC. TEC. IVA N/DEDUT	3.50	7.00	1129
62.3.3		MATERIAL DE ESCRITORIO	25.35	171.89	190
62.3.3.2		MAT. ESCRITORIO IVA N/DEDUTIVE	25.35	171.89	190
62.3.4		ARTIGOS PARA OFERTA	.00	21.98	0
62.3.4.2		ARTIGOS P/OFFERTA IVA N/DEDUTIV	.00	21.98	0
62.4		ENERGIA E FLUIDOS	261.26	2 777.99	114
62.4.1		ELECTRICIDADE	.00	790.62	0
62.4.1.2		ELECT IVA N/DEDUTIVEL	.00	790.62	0
62.4.2		COMBUSTIVEIS	239.46	1 731.53	177
62.4.2.1		GASOLEO	6.69	273.99	28
62.4.2.1.2		GASOLEO IVA N/DEDUTIVEL	6.69	273.99	28



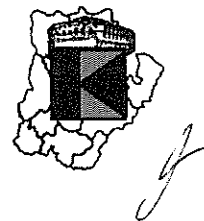
OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA

IMPUTAÇÃO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2018/12/31 EUR - PAG. 0008

DEZEMBRO / 2018		VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR
*****	104	JARDIM INFANCIA		
62.4.2.3	OUTROS COMBUSTIVEIS	232.77	1 457.54	209
62.4.2.3.2	OUT COMB IVA N/DEDUTIVEL	232.77	1 457.54	209
62.4.3	AGUA	21.80	255.84	102
62.4.3.2	AGUA IVA N/DEDUTIVEL	21.80	255.84	102
62.5	DESLOCACOES, ESTADAS E TRANSP	.00	80.93	0
62.5.1	DESLOCACOES E ESTADAS	.00	80.93	0
62.5.1.2	DESLO E ESTADAS IVA N/DEDUTIVE	.00	80.93	0
62.5.1.2.3	DESL ESTADAS N/DED ART 21	.00	80.93	0
62.6	SERVICOS DIVERSOS	35.12	793.36	51
62.6.2	COMUNICACAO	16.01	191.24	101
62.6.2.2	TELEFONE FIXO/MOVEL	16.01	191.24	101
62.6.2.2.2	TELEF IVA N/DEDUTIVEL	16.01	191.24	101
62.6.3	SEGUROS	.00	119.60	0
62.6.3.4	SEGUROS ISENTOS DE IVA	.00	119.60	0
62.6.3.4.2	SEGUROS OUTROS	.00	119.60	0
62.6.5	CONTENCIOSO E NOTARIADO	.00	10.50	0
62.6.5.4	CONT.E NOTARIADO ISENTOS	.00	10.50	0
62.6.7	LIMPEZA. HIGIENE E CONFORTO	17.71	395.65	52
62.6.7.2	LIMP. HIG. CONFORTO N/DEDUTIVE	17.71	395.65	52
62.6.8	OUTROS SERVICOS	1.40	76.37	21
62.6.8.2	OUT.SERVICOS IVA N/DEDUTIVEL	1.40	76.37	21
63	GASTOS COM O PESSOAL	7 269.57	38 317.96	258
63.2	REMUNERACOES DO PESSOAL	6 034.34	31 078.06	265
63.2.1	REM PRINCIPAIS	3 371.10	25 230.61	170
63.2.2	SUB FERIAS	495.51	2 891.40	228
63.2.3	SUB NATAL	2 010.54	2 098.81	25069
63.2.4	SUB ALIMENTACAO	3.00	34.07	106
63.2.5	HORAS EXTRAS	17.33	134.48	163
63.2.6	ISENCAO HOR TRAB	13.96	97.72	183
63.2.7	AJUDA CUSTO	2.90	20.30	184
63.2.8	GRATIFICACOES	120.00	570.67	293
63.5	ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	1 234.48	6 812.23	243
63.5.2	ENC S/REM - PESSOAL	1 234.48	6 812.23	243
63.6	SEG. ACID. NO TRAB. E DOENCAS	.00	422.42	0
63.6.4	SEGUROS AT ISENTOS DE IVA	.00	422.42	0
63.8	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	.75	5.25	188
63.8.3	FGCT	.75	5.25	188
64	GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMO	1 606.84	1 606.84	0
64.2	ATIVOS FIXOS TANGIVEIS	1 606.84	1 606.84	0
64.2.2	EDIFICIOS OUT CONSTRUCOES	1 146.67	1 146.67	0
64.2.3	EQUIPAMENTO BASICO	111.84	111.84	0
64.2.5	EQUIP ADMINISTRATIVO	250.36	250.36	0
64.2.7	OUTROS ACT FX TANGIVEIS	97.97	97.97	0
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	.00	66.50	0
68.1	IMPOSTOS	.00	28.56	0
68.1.3	TAXAS	.00	28.56	0
68.8	OUTROS	.00	37.94	0

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

IMPUTAÇÃO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2018/12/31 EUR - PAG. 0009

DEZEMBRO / 2018		VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR	
*****	104	JARDIM INFANCIA			
68.8.2		DONATIVOS	.00	7.00	0
68.8.3		QUOTIZACOES	.00	30.94	0
68.8.3.4		QUOT ISENTAS	.00	30.94	0
6	***	TOTAIS CLASSE	9 360.51	45 430.66	285
72		PRESTACOES DE SERVICOS	521.08-	5 076.48-	126
72.2		QUOTIZACOES E JOIAS	521.08-	5 076.48-	126
72.2.2		QUOTIZACOES	521.08-	5 076.48-	126
72.2.2.1		INFANCIA E JUVENTUDE	521.08-	5 076.48-	126
72.2.2.1.1		JARDIM DE INFANCIA	521.08-	5 076.48-	126
75		SUB.DOA.LEGADOS EXPLOR.	2 102.76-	34 982.92-	70
75.1		SUB DO ESTADO E OUT. ENTES PUB	2 102.76-	33 762.74-	73
75.1.1		C R S SOCIAL	2 102.76-	32 738.40-	76
75.1.1.1		INFANCIA E JUVENTUDE	2 102.76-	32 738.40-	76
75.1.1.1.2		JARDIM INFANCIA	2 102.76-	32 738.40-	76
75.1.2		IEFP	.00	1 024.34-	0
75.4		LEGADOS	.00	1 220.18-	0
78		OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	.00	432.70-	0
78.8		OUTROS	.00	432.70-	0
78.8.3		IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA IN	.00	393.41-	0
78.8.8		OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	.00	39.29-	0
79		JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REN	.00	188.76-	0
79.1		JUROS OBTIDOS	.00	188.76-	0
79.1.1		DE DEPOSITOS	.00	188.76-	0
7	***	TOTAIS CLASSE	2 623.84-	40 680.86-	76
	***	TOTAIS C.CUSTO ***	6 736.67	4 749.80	0
*****	105	POISE CAPAC.P/A INCLUSAO			
63		GASTOS COM O PESSOAL	4 212.65	6 393.08	2125
63.2		REMUNERACOES DO PESSOAL	3 444.17	5 226.67	2126
63.2.1		REM PRINCIPAIS	1 541.28	3 048.96	1125
63.2.3		SUB NATAL	1 353.25	1 353.25	0
63.2.6		ISENCAO HOR TRAB	357.64	536.46	2201
63.2.8		GRATIFICACOES	192.00	288.00	2202
63.5		ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	768.04	1 165.53	2126
63.5.2		ENC S/REM - PESSOAL	768.04	1 165.53	2126
63.8		OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	.44	.88	1100
63.8.3		FGCT	.44	.88	1100
6	***	TOTAIS CLASSE	4 212.65	6 393.08	2125
75		SUB.DOA.LEGADOS EXPLOR.	6 393.08-	6 393.08-	0
75.1		SUB DO ESTADO E OUT. ENTES PUB	6 393.08-	6 393.08-	0
75.1.4		PO ISE	6 393.08-	6 393.08-	0
7	***	TOTAIS CLASSE	6 393.08-	6 393.08-	0



• VALORES RECEBIDOS DA CONSIGNAÇÃO (IRS/IVA) – 2018

OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA

EXTRACTO

Conta: 78.8.8

OUTROS NÃO ESPECIFICADOS

2018/12/31 Pag. 001

(EUR)

Data	Diario	Documento	Descritivo	Debito	Credito
			*Saldo ant. 2018/01/01	0.00	
18/01/31	90	38	DONATIVO ESPECIE		109.45
18/01/31	90	38	DONATIVO ESPECIE		126.28
18/01/31	90	38	DONATIVO ESPECIE		39.29
18/01/31	90	38	DONATIVO ESPECIE		5.61
18/01/31	90	40	REST FCT		0.39
18/03/31	90	39	ARR		0.90
18/05/31	90	5	REC IVA		56.84
18/05/31	90	5	REC IVA		100.00
18/07/31	90	4	PG 06		10.77
18/11/30	90	66	PG FACT-		0.02
			*Total Movimento	0.00	449.55
			*Saldo ate 2018/12/31		449.55

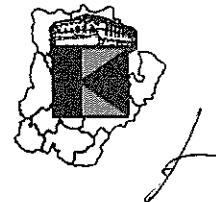
Perfazendo um total de 156,84€

Bragança, aos 31 de dezembro de 2018

O Técnico de Contas


(Benjamim Alberto Almendra, TOC 2233)

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

IMPUTACAO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2018/12/31 EUR - PAG. 0010

DEZEMBRO / 2018		VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR
*****	105	POISE CAPAC.P/A INCLUSAO		
***	TOTALS C.CUSTO ***		2 180.43-	.00 0