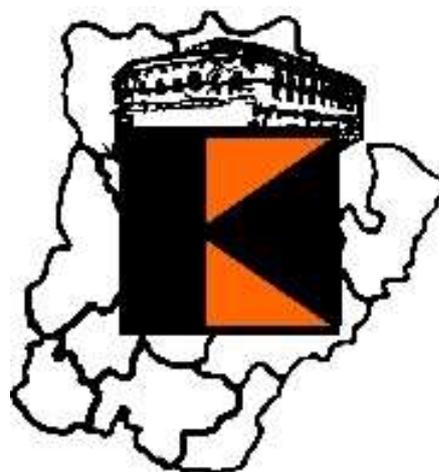


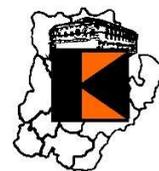
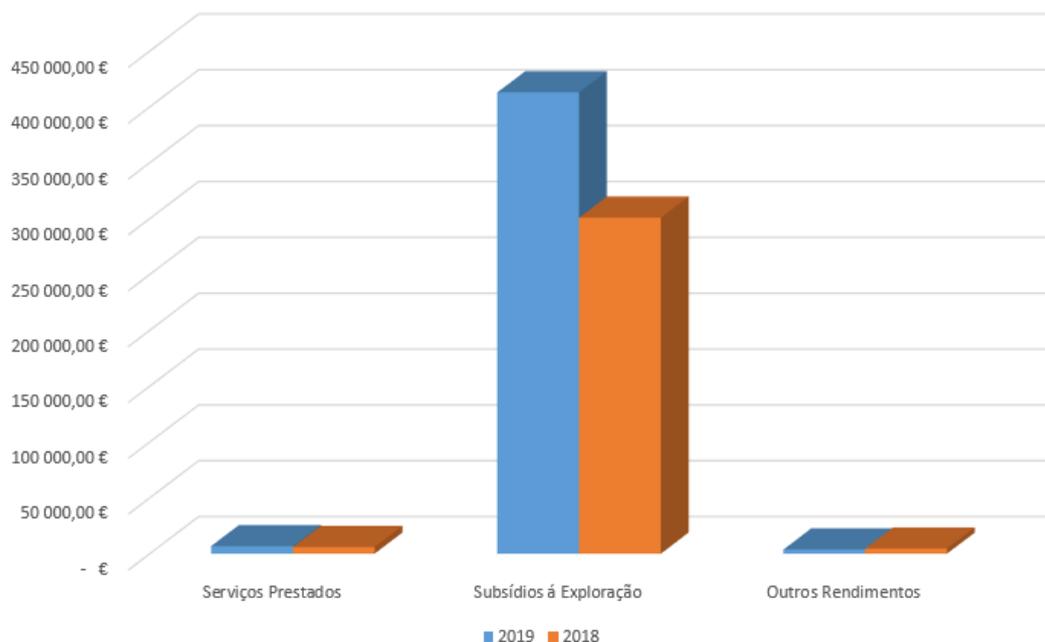
RELATÓRIO E CONTAS DE 2019

OBRA KOLPING

DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA



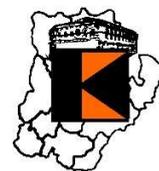



2 TOTAL DE PROVEITOS OPERACIONAIS DE 2019 VERSUS 2018
Figura I – Proveitos Operacionais


	2019	2018	Varição
TOTAL DE PROVEITOS	423.485,61 €	311.296,62 €	<u>+36,0 %</u>

Os Proveitos operacionais auferidos no ano de 2019 apresentam um acentuado acréscimo de 36,0 % face aos apurados no ano anterior, representando em termos absolutos um acréscimo de 112.188,99 €

Este acréscimo no total de proveitos operacionais é fortemente influenciado pelo acréscimo verificado no valor dos subsídios obtidos, estas no montante de 413.003,46 €, superiores em 112.251,17 €, face ao exercício anterior.

**3 CUSTOS OPERACIONAIS SUPORTADOS NO ANO DE 2019**

3.1 Foram custos operacionais da Obra Kolping no ano de 2019 os seguintes:

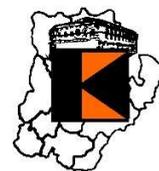
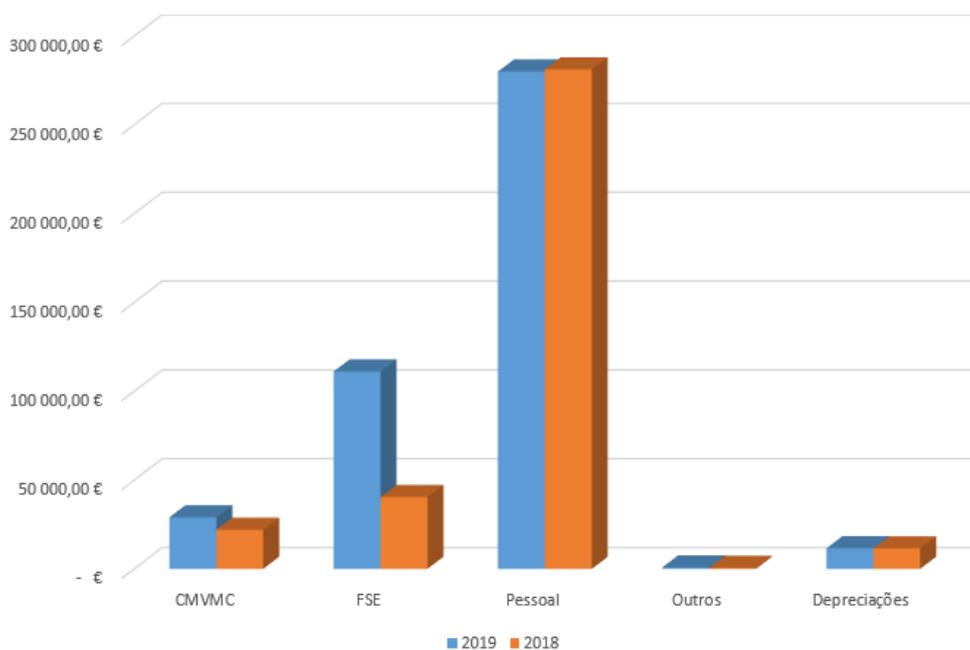
3.1.1	Custo das mercadorias vendidas	28.988,15 €
3.1.2	Fornecimento de serviços externos	111.115,35 €
3.1.3	Custos com pessoal	279.953,20 €
3.1.4	Outros gastos e perdas	820,88 €
3.1.5	Amortizações do imobilizado	11.598,34 €

TOTAL DE CUSTOS OPERACIONAIS 432.475,92 €

Os custos operacionais suportados no ano de 2019 apresentam um acréscimo de 21,6 % face aos suportados no ano anterior, representando em termos absolutos um acréscimo de 76.910,73 €

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 ligeiro decréscimo nos custos com o pessoal, ao invés do acentuado acréscimo verificado nos FSE's, representando os custos no seu conjunto (FSE + Pessoal) 391.068,55 €, correspondendo a 90,4% do total dos custos operacionais. Representando um acréscimo de 69.523,38 € face aos custos suportados em 2018.


4 TOTAL DE CUSTOS OPERACIONAIS DE 2019 VERSUS 2018
Figura II – Custos Operacionais


	2019	2018	Varição
TOTAL DE CUSTOS	432.475,92 €	355.565,19 €	<u>+ 21,6 %</u>

O total de Custos Operacionais suportados no ano de 2019 registam um acréscimo de 76.910,73 €, relativamente ao ano económico de 2018.

Esta variação é o resultado do comportamento dos diversos custos operacionais. Sendo dos indicadores mais representativos, de salientar o acréscimo verificado com o Fornecimento e Serviços Externos, superiores em 70.725,88 €, face a 2018.



5 RESULTADOS OPERACIONAIS / EXPLORAÇÃO

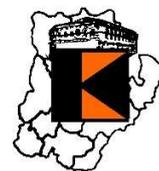
Os resultados operacionais sendo iguais à diferença entre os proveitos operacionais e os custos operacionais, reflectem, em termos gerais, a solvência do ciclo de exploração, isto é, até que ponto os proveitos de exploração são suficientes à cobertura dos custos de exploração/funcionamento e de financiamento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

	2019	2018	Varição
Proveitos de Exploração	423.485,61 €	311.296,62 €	+ 112.188,99 €
Custos de Exploração	432.475,92 €	355.565,19 €	+76.910,73 €
Resultados Operacionais	- 8.990,31 €	- 44.268,57 €	+ 35.278,26 €

Os proveitos de exploração auferidos pela Obra Kolping registaram um acentuado acréscimo relativo de 36,0 %, atingindo em termos absolutos o montante de 423.485,61 €, trajetória idêntica foi a verificada nos custos de exploração, os quais registam um acréscimo relativo de 21,6 % para os 432.475,92 €.

Neste sentido, o acréscimo dos proveitos de exploração superior ao acréscimo dos custos de exploração, resulta numa melhoria dos Resultados Operacionais, no entanto os mesmos permanecem negativos em 8.990,31 €.

Não obstante os mesmos permanecerem negativos os mesmos apresentam uma melhoria face ao exercício anterior demonstrativos de uma trajetória positiva dos resultados mas ainda insuficiente.



6 RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS

	2019	2018
• R.A.I.	€ - 8.990,31	€ - 44.268,57

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

	2019	2018
• RESULTADOS LÍQUIDOS	€ - 8.990,31	€ - 44.268,57

Da combinação das estruturas de resultados o Saldo Anual da Obra Kolping (Resultados Líquidos) em 2019 é negativo em 8.990,31 €, correspondendo a um decréscimo face ao valor positivo alcançado no exercício anterior.

Não obstante a obtenção de um resultado líquido negativo, há a salientar a obtenção de Meios Libertos Líquidos, correspondendo ao Resultado Líquido acrescido de Amortizações e Provisões, atingem o montante de 2.608,03 € positivos, sendo estes superiores em 35.399,19 €, face aos obtidos no exercício económico de 2018.

**• ANÁLISE DO BALANÇO ANALÍTICO 2019**

- O ativo da Obra Kolping, no montante de 590.091,13 €, encontra-se equilibrado entre ativo corrente e não corrente.
- O ativo corrente ascende a 298.302,47 € maioritariamente formado por disponível e credito a receber, estes no montante global de 296.552,33 €.
- O total de fundos próprios é de 537.580,04 €, que face a um ativo total de 590.091,13 € faz corresponder um elevadíssimo rácio de autonomia financeira de 91,1 %.
- 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 2018.
- O exigível de curto prazo no montante de 52.511,09 €, encontra-se perfeitamente coberto pelo ativo corrente de 298.302,47 €, o que faz corresponder um elevadíssimo rácio de liquidez geral de 5,7.
- Os equilíbrios financeiros quer de curto quer de longo prazo foram mantidos com robustez de 2018 para 2019, refletindo-se por um elevado rácio de solvabilidade de 10,2, de liquidez geral de 5,7 e de autonomia financeira de 91,1 %, demonstrativos de uma sólida situação financeira.



Bragança, aos 31 dezembro de 2019

A Direção,

(Sónia Carla Gonçalves)

(Ana Catarina Fernandes Pires)

(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 2019

EUROS

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2019	2018
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	5	291.211,79 €	298.390,41 €
Bens do patrimonio historico e cultural			
Activos intangíveis		- €	- €
Investimentos financeiros		576,87 €	353,85 €
Fundadores/benemeritos/patrocinadores/doadores			
Outros créditos e ativos não correntes			
		291.788,66 €	298.744,26 €
Activo corrente			
Inventários	7	992,45 €	3.230,66 €
Créditos a receber	11	105.014,40 €	225.772,33 €
Estado e outros entes públicos	11	138,53 €	1.279,89 €
Fundadores/benemeritos/patrocinadores/doadores			
Diferimentos		619,16 €	847,72 €
Outros activos correntes		- €	- €
Caixa e depósitos bancários		191.537,93 €	177.403,74 €
		298.302,47 €	408.534,34 €
Total do activo		590.091,13 €	707.278,60 €
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		- €	- €
Excedentes técnicos			
Reservas		- €	- €
Resultados transitados		502.605,35 €	549.189,50 €
Excedentes de revalorização			
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	9	43.965,00 €	44.395,37 €
Resultado líquido do período	-	8.990,31 €	- 44.268,57 €
Total dos fundos patrimoniais		537.580,04 €	549.316,30 €
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar		- €	- €
Passivo corrente			
Fornecedores	11	7.755,82 €	6.051,35 €
Estado e outros entes públicos	11	13.547,74 €	13.631,25 €
Fundadores/benemeritos/patrocinadores/doadores			
Financiamentos obtidos			
Diferimentos		- €	103.781,53 €
Outros passivos correntes		31.207,53 €	34.498,17 €
		52.511,09 €	157.962,30 €
Total do passivo		52.511,09 €	157.962,30 €
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		590.091,13 €	707.278,60 €

O CC (2233)

A Direção

Benjamin Alberto Almeida



• 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: 31/12/2019

LAR INFANCIA E JUVENTUDE

EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
Vendas e serviços prestados	10	- €	- €
Subsídios, doações e legados à exploração		132.603,19 €	125.961,12 €
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos p/ a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		- 11.305,38 €	- 8.576,33 €
Fornecimentos e serviços externos		- 14.788,53 €	- 16.461,01 €
Gastos com o pessoal	16	- 104.430,98 €	- 122.868,98 €
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		1.449,56 €	1.788,03 €
Outros gastos e perdas		- 246,01 €	- 202,14 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		3.281,85 €	- 20.359,31 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	5	- 4.523,34 €	- 4.476,18 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		- 1.241,49 €	- 24.835,49 €
Juros e rendimentos similares obtidos		- €	- €
juros e gastos similares suportados		- €	- €
Resultado antes de impostos		- 1.241,49 €	- 24.835,49 €
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		- 1.241,49 €	- 24.835,49 €

O CC (2233)

A Direção

Benjamin Alberto Almeida



• DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS – CENTRO ACOLHIMENTO TEMPORÁRIO

Entidade: OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (NCRF-ESNL)
 PERÍODO FINDO EM: 31/12/2019

CENTRO ACOLHIMENTO TEMPORÁRIO

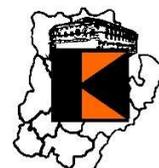
EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
Vendas e serviços prestados	10	34,00 €	- €
Subsídios, doações e legados à exploração		113.521,67 €	108.081,59 €
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos p/ a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-	13.044,67 €	9.895,76 €
Fornecimentos e serviços externos	-	17.997,11 €	17.739,53 €
Gastos com o pessoal	16	97.143,73 €	116.141,18 €
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		1.710,59 €	2.109,60 €
Outros gastos e perdas	-	437,53 €	273,39 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		- 13.356,78 €	- 33.858,67 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	5	5.219,25 €	5.164,83 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		- 18.576,03 €	- 39.023,50 €
Juros e rendimentos similares obtidos		- €	- €
juros e gastos similares suportados		- €	- €
Resultado antes de impostos		- 18.576,03 €	- 39.023,50 €
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		- 18.576,03 €	- 39.023,50 €

O CC (2233)

A Direção

Benjamin Alberto Almeida



• DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS – REFEITÓRIO SOCIAL

Entidade: OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (NCRF-ESNL)
 PERÍODO FINDO EM: 31/12/2019

REFEITÓRIO SOCIAL

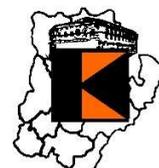
EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
Vendas e serviços prestados	10	1.020,00 €	860,00 €
Subsídios, doações e legados à exploração		31.177,37 €	30.969,43 €
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos p/ a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-	579,76 €	439,81 €
Fornecimentos e serviços externos	-	745,44 €	749,57 €
Gastos com o pessoal	16	2.561,72 €	3.827,58 €
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		73,61 €	88,77 €
Outros gastos e perdas	-	12,35 €	10,00 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		28.371,71 €	26.891,24 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	5	231,99 €	229,56 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		28.139,72 €	26.661,68 €
Juros e rendimentos similares obtidos		- €	- €
juros e gastos similares suportados		- €	- €
Resultado antes de impostos		28.139,72 €	26.661,68 €
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		28.139,72 €	26.661,68 €

O CC (2233)

A Direção

Benjamin Alberto Almeida



• DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS – JARDIM DE INFÂNCIA

Entidade: OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (NCRF-ESNL)
 PERÍODO FINDO EM: 31/12/2019

JARDIM DE INFÂNCIA

EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
Vendas e serviços prestados	10	5.679,15 €	5.076,48 €
Subsídios, doações e legados à exploração		36.081,38 €	35.740,15 €
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos p/ a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		- 4.058,34 €	- 3.078,68 €
Fornecimentos e serviços externos		- 5.385,03 €	- 5.439,36 €
Gastos com o pessoal	16	- 48.396,17 €	- 38.317,96 €
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		515,25 €	621,46 €
Outros gastos e perdas		- 124,99 €	- 66,50 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		- 15.688,75 €	- 5.464,41 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	5	- 1.623,76 €	- 1.606,84 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		- 17.312,51 €	- 7.071,25 €
Juros e rendimentos similares obtidos		- €	- €
juros e gastos similares suportados		- €	- €
Resultado antes de impostos		- 17.312,51 €	- 7.071,25 €
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		- 17.312,51 €	- 7.071,25 €

O CC (2233)

A Direção

Benjamin Alberto Almeida



• 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: 31/12/2019

POISE CAPAC.P/A INCLUSAO

EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
Vendas e serviços prestados	10	- €	- €
Subsídios, doações e legados à exploração		99.619,84 €	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		- 72.199,24 €	- €
Gastos com o pessoal	16	- 27.420,60 €	- 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		- 0,00 €	- €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	5		- €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		- 0,00 €	- €
Juros e rendimentos similares obtidos		- €	- €
juros e gastos similares suportados		- €	- €
Resultado antes de impostos		- 0,00 €	- €
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		- 0,00 €	- €

O CC (2233)

A Direção

Benjamin Alberto Almeida



• DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS – GLOBAL

Entidade: OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (NCRF-ESNL)
 PERÍODO FINDO EM: 31/12/2019

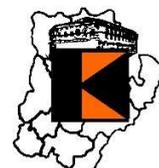
EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
Vendas e serviços prestados	10	6.733,15 €	5.936,48 €
Subsídios, doações e legados à exploração		413.003,45 €	300.752,28 €
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos p/ a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-	28.988,15 €	21.990,58 €
Fornecimentos e serviços externos	-	111.115,35 €	40.389,47 €
Gastos com o pessoal	16	279.953,20 €	281.155,70 €
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		3.749,01 €	4.607,86 €
Outros gastos	-	820,88 €	552,03 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		2.608,03 €	32.791,16 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização	5	11.598,34 €	11.477,41 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-	8.990,31 €	44.268,57 €
Juros e rendimentos similares obtidos		- €	- €
juros e gastos similares suportados		- €	- €
Resultado antes de impostos	-	8.990,31 €	44.268,57 €
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período	-	8.990,31 €	44.268,57 €

O CC (2233)

A Direção

Benjamin Alberto Almeida

**• ANEXO AO BALANÇO E DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS****ANEXO**
(modelo reduzido – NCRF-ESNL)**1 – Identificação da entidade:****1.1 – Designação da entidade**

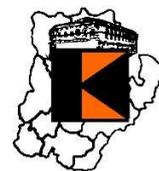
OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANÇA MIRANDA

1.2 – Sede

Av 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

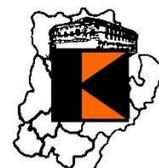
5.1 – As demonstrações financeiras devem divulgar:

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 €	133 192,19 €	270 647,19 €	403 839,38 €	141 382,71 €	262 456,67 €
Equipamento básico	126 480,55 €	124 547,74 €	1 932,81 €	126 480,55 €	125 127,54 €	1 353,01 €
Equipamento transporte	24 692,50 €	24 692,50 €	- €	24 692,50 €	24 692,50 €	- €
Equipamento administrativo	23 844,98 €	15 534,25 €	8 310,73 €	26 564,63 €	17 662,49 €	8 902,14 €
Outros activos fixos tangíveis	11 196,46 €	1 399,56 €	9 796,90 €	11 196,46 €	2 099,34 €	9 097,12 €
Investimentos em curso	7 702,78 €		7 702,78 €	9 402,85 €		9 402,85 €
Total	597 756,65 €	299 366,24 €	298 390,41 €	602 176,37 €	310 964,58 €	291 211,79 €



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	270 647,19 €	- €			8 190,52 €			- €	262 456,67 €
Equipamento básico	1 932,81 €				579,80 €				1 353,01 €
Equipamento transporte	- €	- €		- €	- €				- €
Equipamento administrativo	8 310,73 €	2 719,65 €			2 128,24 €				8 902,14 €
Outros activos fixos tangíveis	9 796,90 €	- €			699,78 €				9 097,12 €
Investimentos em curso	7 702,78 €	1 700,07 €						- €	9 402,85 €
Total	298 390,41 €	4 419,72 €			11 598,34 €			- €	291 211,79 €

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:

	31/12/2019	31/12/2018
Mercadorias		
Matérias primas subsid. e de consumo	992,45 €	1 663,10 €
Produtos Acabados e intermédios		
Activos biológicos		
Total	992,45 €	1 663,10 €

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	28 988,15 €	0,00 €	0,00 €
Total	28 988,15 €	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	6 733,15 €
Subsídios à exploração	413 003,45 €
TOTAL	419 736,60 €

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: 17

13 – Divulgações exigidas por outros diplomas legais:

Não aplicável

14 – Outras informações:

Não aplicável

O CC (2233)

A Direção

Benjamin Alberto Alencar



• BALANCETE ANALITICO – 31/12/2019 – PERIODO 12

OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

DEZEMBRO/2019- P.12

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.001

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
11	CAIXA	298.00	254.83	9 161.64	8 694.91	466.73
11.1	CAIXA SEDE	298.00	254.83	9 161.64	8 694.91	466.73
12	DEPOSITOS A ORDEM	36 297.78	35 592.45	546 872.57	475 801.37	71 071.20
12.1	C G D	36 297.78	30 087.53	360 128.14	338 719.87	21 408.27
12.2	C A	.00	5 499.92	170 527.17	128 071.27	42 455.90
12.3	MONTEPIO	.00	5.00	16 217.26	9 010.23	7 207.03
13	OUTROS DEP. BANCARIOS	.00	.00	130 000.00	10 000.00	120 000.00
13.3	MONTEPIO	.00	.00	130 000.00	10 000.00	120 000.00
21	CLIENTES E UTENTES	423.00	298.00	8 240.20	6 177.40	2 062.80
21.1	CLIENTES E UTENTES C/C	423.00	298.00	8 240.20	6 177.40	2 062.80
21.1.7	UTENTES	423.00	298.00	8 240.20	6 177.40	2 062.80
22	FORNECEDORES	3 050.00	6 564.24	99 146.62	106 902.44	7 755.82-
22.1	FORNECEDORES C/C	3 050.00	6 564.24	99 146.62	106 902.44	7 755.82-
22.1.1	FORNECEDORES GERAIS	3 050.00	6 564.24	99 146.62	106 902.44	7 755.82-
22.1.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	3 050.00	6 564.24	99 146.62	106 902.44	7 755.82-
23	PESSOAL	25 186.85	25 265.55	182 103.45	182 103.45	.00
23.1	REMUNERACOES A PAGAR	25 186.85	25 265.55	182 103.45	182 103.45	.00
23.1.2	REM A PAGAR AO PESSOAL	25 186.85	25 265.55	182 103.45	182 103.45	.00
24	ESTADO E OUTROS ENT. PUBLICOS	7 027.62	13 547.74	100 163.32	113 572.53	13 409.21-
24.2	RETENCAO DE IMPOSTOS S/REND.	1 572.00	3 181.00	23 212.21	26 393.21	3 181.00-
24.2.1	TRABALHO DEPENDENTE	1 572.00	3 181.00	22 839.00	26 020.00	3 181.00-
24.2.2	TRABALHO INDEPENDENTE	.00	.00	373.21	373.21	.00
24.3	IMP. S/VALOR ACRES.-IVA	138.53	.00	2 476.28	2 337.75	138.53
24.3.8	IVA REEMBOLSOS PEDIDOS	138.53	.00	2 476.28	2 337.75	138.53
24.5	CONT.P/SEGUR. SOCIAL	5 317.09	10 366.74	74 474.83	84 841.57	10 366.74-
24.5.1	CRSS-BRAGANCA	5 286.16	10 335.81	74 107.90	84 443.71	10 335.81-
24.5.2	FGCT/FCT	30.93	30.93	366.93	397.86	30.93-
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	33 154.90	41 476.94	264 518.26	192 774.19	71 744.07
27.2	DEVEDORES E CREDITORES P/ACRESCIMO	32 885.49	31 207.53	33 980.49	64 938.02	30 957.53-
27.2.1	DEVEDORES P/ACR DE RENDIMENTOS	.00	.00	1 095.00	845.00	250.00
27.2.1.1	JUROS A RECEBER	.00	.00	1 095.00	845.00	250.00
27.2.2	CREDITORES P/ACR DE GASTOS	32 885.49	31 207.53	32 885.49	64 093.02	31 207.53-
27.2.2.1	REMUNERACOES A LIQUIDAR	32 885.49	31 207.53	32 885.49	64 093.02	31 207.53-
27.2.2.1.1	ENCARGOS C/FERIAS	32 885.49	31 207.53	32 885.49	64 093.02	31 207.53-
27.8	OUTROS DEVEDORES E CREDITORES	269.41	10 269.41	230 537.77	127 836.17	102 701.60
27.8.1	OUTROS DEVEDORES	.00	10 000.00	227 472.28	124 770.68	102 701.60
27.8.1.1	OUT DEVEDORES - NACIONAIS	.00	10 000.00	227 472.28	124 770.68	102 701.60
27.8.1.1.1	PAROQUIA STOS MARTIRES	.00	10 000.00	113 000.00	20 000.00	93 000.00
27.8.1.1.2	POISE - CAPAC.P/ A INCLUSAO	.00	.00	110 174.61	100 473.01	9 701.60
27.8.1.1.3	I-COLORS	.00	.00	211.67	211.67	.00
27.8.1.1.4	CA CAIXA AGRICOLA	.00	.00	3 000.00	3 000.00	.00
27.8.1.1.5	CARLOS MOURA ALVES	.00	.00	1 086.00	1 086.00	.00
27.8.2	OUTROS CREDITORES	269.41	269.41	3 065.49	3 065.49	.00
27.8.2.1	OUTROS CRED - NACIONAIS	269.41	269.41	3 065.49	3 065.49	.00
27.8.2.1.3	BILV	.00	.00	1 200.00	1 200.00	.00
27.8.2.1.4	CRISTINA IDALINA GOMES	269.41	269.41	1 467.98	1 467.98	.00
27.8.2.1.5	DR SONIA GONCALVES	.00	.00	397.51	397.51	.00
28	DIFERIMENTOS	.00	.00	105 248.41	104 629.25	619.16

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2019



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

DEZEMBRO/2019- P.12

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.002

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS	SALDOS ACTUAIS	
		Debito	Credito			Debito
28.1	GASTOS A RECONHECER	.00	.00	1 466.88	847.72	619.16
28.1.1	GASTO - SEGURO ACID. TRABALHO	.00	.00	347.10	208.57	138.53
28.1.2	SEGURO MULTIRISCOS	.00	.00	716.43	351.27	365.16
28.1.3	SEGURO AUTOMOVEL	.00	.00	266.20	221.41	44.79
28.1.4	SEGURO VIDA/AC PESSOAIS	.00	.00	137.15	66.47	70.68
28.2	RENDIMENTOS A RECONHECER	.00	.00	103 781.53	103 781.53	.00
28.2.2	POISE - CAPAC.P/ A INCLUSAO	.00	.00	103 781.53	103 781.53	.00
31	COMPRAS	2 756.01	.00	28 939.03	146.87	28 792.16
31.2	MAT PRIMAS SUB E CONSUMO	2 756.01	.00	28 939.03	146.87	28 792.16
31.2.1	MATERIAS PRIMAS	2 629.26	.00	25 709.03	126.78	25 582.25
31.2.1.1	MERCADO NACIONAL	2 629.26	.00	25 709.03	126.78	25 582.25
31.2.1.1.1	IVA REGIME GERAL	2 629.26	.00	25 709.03	126.78	25 582.25
31.2.1.1.1.5	MAT PRIMAS IVA N/DEDUTIVEL	2 629.26	.00	25 709.03	126.78	25 582.25
31.2.2	MATERIAS SUBSIDIARIAS	126.75	.00	3 230.00	20.09	3 209.91
31.2.2.1	MERCADO NACIONAL	126.75	.00	3 230.00	20.09	3 209.91
31.2.2.1.1	IVA REGIME GERAL	126.75	.00	3 230.00	20.09	3 209.91
31.2.2.1.1.5	MAT SUB IVA N/DEDUTIVEL	126.75	.00	3 230.00	20.09	3 209.91
33	MAT PRIMAS SUB E CONSUMO	.00	1 567.56	3 230.66	1 567.56	1 663.10
33.1	MATERIAS PRIMAS	.00	529.63	1 567.56	529.63	1 037.93
33.1.1	MAT PRIMAS EM ARMAZ	.00	529.63	1 567.56	529.63	1 037.93
33.2	MATERIAS SUBSIDIARIAS	.00	1 037.93	1 663.10	1 037.93	625.17
33.2.1	MAT SUB EM ARMAZEM	.00	1 037.93	1 663.10	1 037.93	625.17
38	RECLASSIFICACAO E REG.DE INVENTA	.00	138.53	441.23	915.89	474.66-
38.3	MATERIAS PRIMAS	.00	138.53	441.23	915.89	474.66-
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	28.61	.00	689.75	112.88	576.87
41.5	OUTROS INVEST FINANCEIROS	28.61	.00	689.75	112.88	576.87
41.5.8	OUTROS	28.61	.00	689.75	112.88	576.87
41.5.8.1	FCT	28.61	.00	689.75	112.88	576.87
43	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	11 598.34	592 773.52	310 964.58	281 808.94
43.3	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	11 598.34	592 773.52	310 964.58	281 808.94
43.3.2	EDIF E OUT CONSTRUCCOES	.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	26 564.63	.00	26 564.63
43.3.7	OUTROS AT.FIXOS TANG.	.00	.00	11 196.46	.00	11 196.46
43.3.8	DEPRECIACOES ACUMULADAS	.00	11 598.34	.00	310 964.58	310 964.58-
43.3.8.2	EDIF OUT CONST	.00	8 190.52	.00	141 382.71	141 382.71-
43.3.8.3	EQUIP BASICO	.00	579.80	.00	125 127.54	125 127.54-
43.3.8.4	EQUIP TRANSP	.00	.00	.00	24 692.50	24 692.50-
43.3.8.5	EQUIP ADMINIST	.00	2 128.24	.00	17 662.49	17 662.49-
43.3.8.7	OUTROS AT FIXOS TANG	.00	699.78	.00	2 099.34	2 099.34-
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	.00	.00	9 402.85	.00	9 402.85
45.3	ACTIVOS FIXOS TANG EM CURSO	.00	.00	9 402.85	.00	9 402.85
45.3.1	OBRAS EDIF SEDE	.00	.00	9 402.85	.00	9 402.85
56	RESULTADOS TRANSITADOS	1 567.56	.00	46 584.15	549 189.50	502 605.35-
56.1	TRF DE RESULT LIQUIDOS	1 567.56	.00	46 584.15	549 189.50	502 605.35-
59	OUTRAS VARI. FUNDOS PATRIM.	.00	.00	3 430.37	47 395.37	43 965.00-
59.3	SUBSIDIOS	.00	.00	3 430.37	47 176.34	43 745.97-

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2019



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

DEZEMBRO/2019- P.12

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.003

Conta	Designacao	VALORES DO PERÍODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
59.3.1	SUBSIDIO ISS	.00	.00	2 439.41	27 323.99	24 884.58-
59.3.2	CAMARA MUNI BRAGANCA	.00	.00	280.00	12 576.67	12 296.67-
59.3.3	OUTROS	.00	.00	710.96	7 275.68	6 564.72-
59.4	DOACOES	.00	.00	.00	219.03	219.03-
<hr/>						
62	FORNEC.E SERV. EXTERNOS	4 253.74	.00	111 421.35	306.00	111 115.35
62.2	SERVICOS ESPECIALIZADOS	1 285.64	.00	54 374.14	.00	54 374.14
62.2.1	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	569.67	.00	51 195.94	.00	51 195.94
62.2.1.2	TRAB. ESPEC. IVA N/DEDUTIVEL	569.67	.00	5 932.54	.00	5 932.54
62.2.1.4	TRAB. ESPECI. ISENTOS	.00	.00	45 263.40	.00	45 263.40
62.2.4	HONORARIOS	.00	.00	850.96	.00	850.96
62.2.4.2	HONORARIOS IVA N/DEDUTIVEL	.00	.00	850.96	.00	850.96
62.2.6	CONSERVACAO E REPARACAO	715.97	.00	2 327.24	.00	2 327.24
62.2.6.2	CONS. E REP. IVA N/DEDUTIVEL	715.97	.00	2 327.24	.00	2 327.24
62.3	MATERIAIS	322.75	.00	2 928.99	.00	2 928.99
62.3.1	FERR. E UTENS. DESGASTE RAPIDO	150.07	.00	856.30	.00	856.30
62.3.1.2	FERR. UTENS.IVA N/DEDUTIVEL	150.07	.00	856.30	.00	856.30
62.3.3	MATERIAL DE ESCRITORIO	172.68	.00	1 969.69	.00	1 969.69
62.3.3.2	MAT. ESCRITORIO IVA N/DEDUTIVEL	172.68	.00	1 969.69	.00	1 969.69
62.3.4	ARTIGOS PARA OFERTA	.00	.00	103.00	.00	103.00
62.3.4.2	ARTIGOS P/OFERTA IVA N/DEDUTIVEL	.00	.00	103.00	.00	103.00
62.4	ENERGIA E FLUIDOS	2 212.92	.00	20 515.11	.00	20 515.11
62.4.1	ELECTRICIDADE	833.46	.00	7 040.89	.00	7 040.89
62.4.1.2	ELECT IVA N/DEDUTIVEL	833.46	.00	7 040.89	.00	7 040.89
62.4.2	COMBUSTIVEIS	1 240.57	.00	11 733.67	.00	11 733.67
62.4.2.1	GASOLEO	86.19	.00	2 218.48	.00	2 218.48
62.4.2.1.2	GASOLEO IVA N/DEDUTIVEL	86.19	.00	2 218.48	.00	2 218.48
62.4.2.2	GASOLINA	.00	.00	22.44	.00	22.44
62.4.2.2.3	GASOLINA N/DEDU ART 21	.00	.00	22.44	.00	22.44
62.4.2.3	OUTROS COMBUSTIVEIS	1 154.38	.00	9 492.75	.00	9 492.75
62.4.2.3.2	OUT COMB IVA N/DEDUTIVEL	1 154.38	.00	9 492.75	.00	9 492.75
62.4.3	AGUA	138.89	.00	1 740.55	.00	1 740.55
62.4.3.2	AGUA IVA N/DEDUTIVEL	138.89	.00	1 740.55	.00	1 740.55
62.5	DESLOCACOES, ESTADAS E TRANSPORT	19.45	.00	296.78	.00	296.78
62.5.1	DESLOCACOES E ESTADAS	19.45	.00	296.78	.00	296.78
62.5.1.2	DESLO E ESTADAS IVA N/DEDUTIVEL	19.45	.00	296.78	.00	296.78
62.5.1.2.3	DESL ESTADAS N/DED ART 21	19.45	.00	296.78	.00	296.78
62.6	SERVICOS DIVERSOS	412.98	.00	33 306.33	306.00	33 000.33
62.6.2	COMUNICACAO	72.04	.00	1 169.90	.00	1 169.90
62.6.2.1	FRANQUIAS POSTAIS	.53	.00	12.48	.00	12.48
62.6.2.1.4	FRANQ POSTAIS ISENTAS	.53	.00	12.48	.00	12.48
62.6.2.2	TELEFONE FIXO/MOVEL	71.51	.00	1 157.42	.00	1 157.42
62.6.2.2.2	TELEF IVA N/DEDUTIVEL	71.51	.00	1 157.42	.00	1 157.42
62.6.3	SEGUROS	.00	.00	1 317.54	.00	1 317.54
62.6.3.4	SEGUROS ISENTOS DE IVA	.00	.00	1 317.54	.00	1 317.54
62.6.3.4.2	SEGUROS OUTROS	.00	.00	1 317.54	.00	1 317.54
62.6.5	CONTENCIOSO E NOTARIADO	.00	.00	473.00	306.00	167.00
62.6.5.4	CONT.E NOTARIADO ISENTOS	.00	.00	473.00	306.00	167.00
62.6.7	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	315.76	.00	3 002.11	.00	3 002.11
62.6.7.2	LIMP. HIG. CONFORTO N/DEDUTIVEL	315.76	.00	3 002.11	.00	3 002.11
62.6.8	OUTROS SERVICOS	25.18	.00	27 343.78	.00	27 343.78
62.6.8.2	OUT.SERVICOS IVA N/DEDUTIVEL	25.18	.00	708.57	.00	708.57
62.6.8.4	ENC C/FORMANDOS	.00	.00	26 635.21	.00	26 635.21
<hr/>						
63	GASTOS COM O PESSOAL	38 637.13	1 677.96	281 900.39	1 947.19	279 953.20
63.2	REMUNERACOES DO PESSOAL	31 784.23	1 677.96	228 701.05	1 677.96	227 023.09

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2019



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

DEZEMBRO/2019- P.12

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.004

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credor
63.2.1	REM PRINCIPAIS	15 287.18	.00	175 627.86	.00	175 627.86
63.2.2	SUB FERIAS	720.00	1 677.96	15 679.01	1 677.96	14 001.05
63.2.3	SUB NATAL	12 984.60	.00	13 585.13	.00	13 585.13
63.2.4	SUB ALIMENTACAO	100.17	.00	911.31	.00	911.31
63.2.5	HORAS EXTRAS	1 845.24	.00	15 075.15	.00	15 075.15
63.2.6	ISENCAO HOR TRAB	447.04	.00	4 385.68	.00	4 385.68
63.2.7	AJUDA CUSTO	.00	.00	261.00	.00	261.00
63.2.8	GRATIFICACOES	400.00	.00	2 800.00	.00	2 800.00
63.2.9	COMPENSACAO	.00	.00	375.91	.00	375.91
63.5	ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	6 850.58	.00	49 229.15	.00	49 229.15
63.5.2	ENC S/REM - PESSOAL	6 850.58	.00	49 229.15	.00	49 229.15
63.6	SEG. ACID. NO TRAB. E DOENCAS PR	.00	.00	3 931.29	266.94	3 664.35
63.6.4	SEGUROS AT ISENTOS DE IVA	.00	.00	3 931.29	266.94	3 664.35
63.8	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	2.32	.00	38.90	2.29	36.61
63.8.3	FGCT	2.32	.00	38.90	2.29	36.61
64	GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMORT	11 598.34	.00	11 598.34	.00	11 598.34
64.2	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	11 598.34	.00	11 598.34	.00	11 598.34
64.2.2	EDIFICIOS OUT CONSTRUCOES	8 190.52	.00	8 190.52	.00	8 190.52
64.2.3	EQUIPAMENTO BASICO	579.80	.00	579.80	.00	579.80
64.2.5	EQUIP ADMINISTRATIVO	2 128.24	.00	2 128.24	.00	2 128.24
64.2.7	OUTROS ACT FX TANGIVEIS	699.78	.00	699.78	.00	699.78
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	.00	.00	771.54	.00	771.54
68.1	IMPOSTOS	.00	.00	83.80	.00	83.80
68.1.3	TAXAS	.00	.00	83.80	.00	83.80
68.8	OUTROS	.00	.00	687.74	.00	687.74
68.8.3	QUOTIZACOES	.00	.00	386.00	.00	386.00
68.8.3.4	QUOT ISENTAS	.00	.00	386.00	.00	386.00
68.8.7	MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	.00	.00	201.70	.00	201.70
68.8.8	OUTROS NAO ESPECIFICADOS	.00	.00	100.04	.00	100.04
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	6.61	.00	49.34	.00	49.34
69.8	OUTROS GASTOS E PERDAS DE FINANC	6.61	.00	49.34	.00	49.34
69.8.8	OUTROS	6.61	.00	49.34	.00	49.34
72	PRESTACOES DE SERVICOS	.00	423.00	.00	6 733.15	6 733.15-
72.2	QUOTIZACOES E JOIAS	.00	423.00	.00	6 699.15	6 699.15-
72.2.2	QUOTIZACOES	.00	423.00	.00	6 699.15	6 699.15-
72.2.2.1	INFANCIA E JUVENTUDE	.00	368.00	.00	5 679.15	5 679.15-
72.2.2.1.1	JARDIM DE INFANCIA	.00	368.00	.00	5 679.15	5 679.15-
72.2.2.2	FAMILIA E COMUNIDADE	.00	55.00	.00	1 020.00	1 020.00-
72.2.2.2.1	REFEITORIO	.00	55.00	.00	1 020.00	1 020.00-
72.5	COMP DE UTENTES	.00	.00	.00	34.00	34.00-
72.5.3	OUTROS	.00	.00	.00	34.00	34.00-
75	SUB.DOA.LEGADOS EXPLOR.	350.46	26 231.28	6 579.11	419 582.56	413 003.45-
75.1	SUB DO ESTADO E OUT. ENTES PUBLI	350.46	24 681.28	6 579.11	393 198.95	386 619.84-
75.1.1	C R S SOCIAL	350.46	24 681.28	6 579.11	290 404.74	283 825.63-
75.1.1.1	INFANCIA E JUVENTUDE	350.46	24 681.28	6 579.11	290 404.74	283 825.63-
75.1.1.1.1	CAT	.00	8 232.49	361.94	100 505.26	100 143.32-
75.1.1.1.2	JARDIM INFANCIA	350.46	2 551.68	1 051.38	33 014.31	31 962.93-
75.1.1.1.3	LAR INFANCIA E JUVENTUDE	.00	7 863.51	5 165.79	86 080.55	80 914.76-
75.1.1.1.4	REFEITORIO SOCIAL	.00	2 682.30	.00	30 589.02	30 589.02-
75.1.1.1.5	SER +	.00	3 351.30	.00	40 215.60	40 215.60-
75.1.2	IEFP	.00	.00	.00	3 174.37	3 174.37-

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2019



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

DEZEMBRO/2019- P.12

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.005

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credor
75.1.4	POISE	.00	.00	.00	99 619.84	99 619.84-
75.3	DOACOES E HERANCAS	.00	1 550.00	.00	16 122.00	16 122.00-
75.4	LEGADOS	.00	.00	.00	10 261.61	10 261.61-
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	.00	.19	.00	3 484.93	3 484.93-
78.8	OUTROS	.00	.19	.00	3 484.93	3 484.93-
78.8.3	IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA INVE	.00	.00	.00	3 430.37	3 430.37-
78.8.8	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	.00	.19	.00	54.56	54.56-
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDI	.00	.00	.00	264.08	264.08-
79.1	JUROS OBTIDOS	.00	.00	.00	264.08	264.08-
79.1.1	DE DEPOSITOS	.00	.00	.00	264.08	264.08-
81	RESULTADO LIQUIDO DO PERICOO	.00	.00	44 268.57	44 268.57	.00
81.8	RESULTADO LIQUIDO	.00	.00	44 268.57	44 268.57	.00
*** Totais		164 636.61	164 636.61	2 587 534.67	2 587 534.67	991 695.65 991 695.65-



• BALANCETE ANALITICO – 31/12/2019 – PERIODO 14

OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

DEZEMBRO/2019- P.14

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.001

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS	SALDOS ACTUAIS	
		Debito	Credito			Debito
11	CAIXA	.00	.00	9 161.64	8 694.91	466.73
11.1	CAIXA SEDE	.00	.00	9 161.64	8 694.91	466.73
12	DEPOSITOS A ORDEM	.00	.00	546 872.57	475 801.37	71 071.20
12.1	C G D	.00	.00	360 128.14	338 719.87	21 408.27
12.2	C A	.00	.00	170 527.17	128 071.27	42 455.90
12.3	MONTEPIO	.00	.00	16 217.26	9 010.23	7 207.03
13	OUTROS DEP. BANCARIOS	.00	.00	130 000.00	10 000.00	120 000.00
13.3	MONTEPIO	.00	.00	130 000.00	10 000.00	120 000.00
21	CLIENTES E UTENTES	.00	.00	8 240.20	6 177.40	2 062.80
21.1	CLIENTES E UTENTES C/C	.00	.00	8 240.20	6 177.40	2 062.80
21.1.7	UTENTES	.00	.00	8 240.20	6 177.40	2 062.80
22	FORNECEDORES	.00	.00	99 146.62	106 902.44	7 755.82-
22.1	FORNECEDORES C/C	.00	.00	99 146.62	106 902.44	7 755.82-
22.1.1	FORNECEDORES GERAIS	.00	.00	99 146.62	106 902.44	7 755.82-
22.1.1.1	FORNECEDORES NACIONAIS	.00	.00	99 146.62	106 902.44	7 755.82-
23	PESSOAL	.00	.00	182 103.45	182 103.45	.00
23.1	REMUNERACOES A PAGAR	.00	.00	182 103.45	182 103.45	.00
23.1.2	REM A PAGAR AO PESSOAL	.00	.00	182 103.45	182 103.45	.00
24	ESTADO E OUTROS ENT. PUBLICOS	.00	.00	100 163.32	113 572.53	13 409.21-
24.2	RETENCAO DE IMPOSTOS S/REND.	.00	.00	23 212.21	26 393.21	3 181.00-
24.2.1	TRABALHO DEPENDENTE	.00	.00	22 839.00	26 020.00	3 181.00-
24.2.2	TRABALHO INDEPENDENTE	.00	.00	373.21	373.21	.00
24.3	IMP. S/VALOR ACRES.-IVA	.00	.00	2 476.28	2 337.75	138.53
24.3.8	IVA REEMBOLSOS PEDIDOS	.00	.00	2 476.28	2 337.75	138.53
24.5	CONT.P/SEGUR. SOCIAL	.00	.00	74 474.83	84 841.57	10 366.74-
24.5.1	CRSS-BRAGANCA	.00	.00	74 107.90	84 443.71	10 335.81-
24.5.2	FGCT/FCT	.00	.00	366.93	397.86	30.93-
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	.00	.00	264 518.26	192 774.19	71 744.07
27.2	DEVEDORES E CREDORES P/ACRESCIMO	.00	.00	33 980.49	64 938.02	30 957.53-
27.2.1	DEVEDORES P/ACR. DE RENDIMENTOS	.00	.00	1 095.00	845.00	250.00
27.2.1.1	JUROS A RECEBER	.00	.00	1 095.00	845.00	250.00
27.2.2	CREDORES P/ACR DE GASTOS	.00	.00	32 885.49	64 093.02	31 207.53-
27.2.2.1	REMUNERACOES A LIQUIDAR	.00	.00	32 885.49	64 093.02	31 207.53-
27.2.2.1.1	ENCARGOS C/FERIAS	.00	.00	32 885.49	64 093.02	31 207.53-
27.8	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	.00	.00	230 537.77	127 836.17	102 701.60
27.8.1	OUTROS DEVEDORES	.00	.00	227 472.28	124 770.68	102 701.60
27.8.1.1	OUT DEVEDORES - NACIONAIS	.00	.00	227 472.28	124 770.68	102 701.60
27.8.1.1.1	PAROQUIA STOS MARTIRES	.00	.00	113 000.00	20 000.00	93 000.00
27.8.1.1.2	POISE - CAPAC.P/ A INCLUSAO	.00	.00	110 174.61	100 473.01	9 701.60
27.8.1.1.3	I-COLORS	.00	.00	211.67	211.67	.00
27.8.1.1.4	CA CAIXA AGRICOLA	.00	.00	3 000.00	3 000.00	.00
27.8.1.1.5	CARLOS MOURA ALVES	.00	.00	1 086.00	1 086.00	.00
27.8.2	OUTROS CREDORES	.00	.00	3 065.49	3 065.49	.00
27.8.2.1	OUTROS CRED - NACIONAIS	.00	.00	3 065.49	3 065.49	.00
27.8.2.1.3	BILV	.00	.00	1 200.00	1 200.00	.00
27.8.2.1.4	CRISTINA IDALINA GOMES	.00	.00	1 467.98	1 467.98	.00
27.8.2.1.5	DR SONIA GONCALVES	.00	.00	397.51	397.51	.00
28	DIFERIMENTOS	.00	.00	105 248.41	104 629.25	619.16

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2019



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

DEZEMBRO/2019- P.14

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.002

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS	SALDOS ACTUAIS	
		Debito	Credito			Debito
28.1	GASTOS A RECONHECER	.00	.00	1 466.88	847.72	619.16
28.1.1	GASTO - SEGURO ACID. TRABALHO	.00	.00	347.10	208.57	138.53
28.1.2	SEGURO MULTIRISCOS	.00	.00	716.43	351.27	365.16
28.1.3	SEGURO AUTOMOVEL	.00	.00	266.20	221.41	44.79
28.1.4	SEGURO VIDA/AC PESSOAIS	.00	.00	137.15	66.47	70.68
28.2	RENDIMENTOS A RECONHECER	.00	.00	103 781.53	103 781.53	.00
28.2.2	POISE - CAPAC.F/ A INCLUSAO	.00	.00	103 781.53	103 781.53	.00
31	COMPRAS	.00	.00	28 939.03	28 939.03	.00
31.2	MAT PRIMAS SUB E CONSUMO	.00	.00	28 939.03	28 939.03	.00
31.2.1	MATERIAS PRIMAS	.00	.00	25 709.03	25 709.03	.00
31.2.1.1	MERCADO NACIONAL	.00	.00	25 709.03	25 709.03	.00
31.2.1.1.1	IVA REGIME GERAL	.00	.00	25 709.03	25 709.03	.00
31.2.1.1.1.5	MAT PRIMAS IVA N/DEDUTIVEL	.00	.00	25 709.03	25 709.03	.00
31.2.2	MATERIAS SUBSIDIARIAS	.00	.00	3 230.00	3 230.00	.00
31.2.2.1	MERCADO NACIONAL	.00	.00	3 230.00	3 230.00	.00
31.2.2.1.1	IVA REGIME GERAL	.00	.00	3 230.00	3 230.00	.00
31.2.2.1.1.5	MAT SUB IVA N/DEDUTIVEL	.00	.00	3 230.00	3 230.00	.00
33	MAT PRIMAS SUB E CONSUMO	.00	.00	32 022.82	31 030.37	992.45
33.1	MATERIAS PRIMAS	.00	.00	27 149.81	26 594.45	555.36
33.1.1	MAT PRIMAS EM ARMAZ	.00	.00	27 149.81	26 594.45	555.36
33.2	MATERIAS SUBSIDIARIAS	.00	.00	4 873.01	4 435.92	437.09
33.2.1	MAT SUB EM ARMAZEM	.00	.00	4 873.01	4 435.92	437.09
38	RECLASSIFICACAO E REG.DE INVENTA	.00	.00	915.89	915.89	.00
38.3	MATERIAS PRIMAS	.00	.00	915.89	915.89	.00
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	.00	.00	689.75	112.88	576.87
41.5	OUTROS INVEST FINANCEIROS	.00	.00	689.75	112.88	576.87
41.5.8	OUTROS	.00	.00	689.75	112.88	576.87
41.5.8.1	FCT	.00	.00	689.75	112.88	576.87
43	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	.00	592 773.52	310 964.58	281 808.94
43.3	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	.00	592 773.52	310 964.58	281 808.94
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	26 564.63	.00	26 564.63
43.3.7	OUTROS AT.FIXOS TANG.	.00	.00	11 196.46	.00	11 196.46
43.3.8	DEPRECIACOES ACUMULADAS	.00	.00	.00	310 964.58	310 964.58-
43.3.8.2	EDIF OUT CONST	.00	.00	.00	141 382.71	141 382.71-
43.3.8.3	EQUIP BASICO	.00	.00	.00	125 127.54	125 127.54-
43.3.8.4	EQUIP TRANSP	.00	.00	.00	24 692.50	24 692.50-
43.3.8.5	EQUIP ADMINIST	.00	.00	.00	17 662.49	17 662.49-
43.3.8.7	OUTROS AT FIXOS TANG	.00	.00	.00	2 099.34	2 099.34-
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	.00	.00	9 402.85	.00	9 402.85
45.3	ACTIVOS FIXOS TANG EM CURSO	.00	.00	9 402.85	.00	9 402.85
45.3.1	OBRAS EDIF SEDE	.00	.00	9 402.85	.00	9 402.85
56	RESULTADOS TRANSITADOS	.00	.00	46 584.15	549 189.50	502 605.35-
56.1	TRF DE RESULT LIQUIDOS	.00	.00	46 584.15	549 189.50	502 605.35-
59	OUTRAS VARI. FUNDOS PATRIM.	.00	.00	3 430.37	47 395.37	43 965.00-
59.3	SUBSIDIOS	.00	.00	3 430.37	47 176.34	43 745.97-

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2019



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

DEZEMBRO/2019- P.14

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.003

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credor
59.3.1	SUBSIDIO ISS	.00	.00	2 439.41	27 323.99	24 884.58-
59.3.2	CAMARA MUNI BRAGANCA	.00	.00	280.00	12 576.67	12 296.67-
59.3.3	OUTROS	.00	.00	710.96	7 275.68	6 564.72-
59.4	DOACOES	.00	.00	.00	219.03	219.03-
.....						
61	CUSTO DA MERC.VENDIDA E MAT C.	.00	28 988.15	28 988.15	28 988.15	.00
61.2	MAT PRIMAS SUB E CONSUMO	.00	28 988.15	28 988.15	28 988.15	.00
61.2.1	MATERIAS PRIMAS	.00	25 590.16	25 590.16	25 590.16	.00
61.2.2	MATERIAS SUBSIDIARIAS	.00	3 397.99	3 397.99	3 397.99	.00
.....						
62	FORNEC.E SERV. EXTERNOS	.00	111 115.35	111 421.35	111 421.35	.00
62.2	SERVICOS ESPECIALIZADOS	.00	54 374.14	54 374.14	54 374.14	.00
62.2.1	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	.00	51 195.94	51 195.94	51 195.94	.00
62.2.1.2	TRAB. ESPEC. IVA N/DEDUTIVEL	.00	5 932.54	5 932.54	5 932.54	.00
62.2.1.4	TRAB. ESPECI. ISENTOS	.00	45 263.40	45 263.40	45 263.40	.00
62.2.4	HONORARIOS	.00	850.96	850.96	850.96	.00
62.2.4.2	HONORARIOS IVA N/DEDUTIVEL	.00	850.96	850.96	850.96	.00
62.2.6	CONSERVACAO E REPARACAO	.00	2 327.24	2 327.24	2 327.24	.00
62.2.6.2	CONS. E REP. IVA N/DEDUTIVEL	.00	2 327.24	2 327.24	2 327.24	.00
62.3	MATERIAIS	.00	2 928.99	2 928.99	2 928.99	.00
62.3.1	FERR. E UTENS. DESGASTE RAPIDO	.00	856.30	856.30	856.30	.00
62.3.1.2	FERR. UTENS.IVA N/DEDUTIVEL	.00	856.30	856.30	856.30	.00
62.3.3	MATERIAL DE ESCRITORIO	.00	1 969.69	1 969.69	1 969.69	.00
62.3.3.2	MAT. ESCRITORIO IVA N/DEDUTIVEL	.00	1 969.69	1 969.69	1 969.69	.00
62.3.4	ARTIGOS PARA OPERTA	.00	103.00	103.00	103.00	.00
62.3.4.2	ARTIGOS P/OPERTA IVA N/DEDUTIVEL	.00	103.00	103.00	103.00	.00
62.4	ENERGIA E FLUIDOS	.00	20 515.11	20 515.11	20 515.11	.00
62.4.1	ELECTRICIDADE	.00	7 040.89	7 040.89	7 040.89	.00
62.4.1.2	ELECT IVA N/DEDUTIVEL	.00	7 040.89	7 040.89	7 040.89	.00
62.4.2	COMBUSTIVEIS	.00	11 733.67	11 733.67	11 733.67	.00
62.4.2.1	GASOLEO	.00	2 218.48	2 218.48	2 218.48	.00
62.4.2.1.2	GASOLEO IVA N/DEDUTIVEL	.00	2 218.48	2 218.48	2 218.48	.00
62.4.2.2	GASOLINA	.00	22.44	22.44	22.44	.00
62.4.2.2.3	GASOLINA N/DEDU ART 21	.00	22.44	22.44	22.44	.00
62.4.2.3	OUTROS COMBUSTIVEIS	.00	9 492.75	9 492.75	9 492.75	.00
62.4.2.3.2	OUT COMB IVA N/DEDUTIVEL	.00	9 492.75	9 492.75	9 492.75	.00
62.4.3	AGUA	.00	1 740.55	1 740.55	1 740.55	.00
62.4.3.2	AGUA IVA N/DEDUTIVEL	.00	1 740.55	1 740.55	1 740.55	.00
62.5	DESLOCACOES, ESTADAS E TRANSPORT	.00	296.78	296.78	296.78	.00
62.5.1	DESLOCACOES E ESTADAS	.00	296.78	296.78	296.78	.00
62.5.1.2	DESLO E ESTADAS IVA N/DEDUTIVEL	.00	296.78	296.78	296.78	.00
62.5.1.2.3	DESL ESTADAS N/DED ART 21	.00	296.78	296.78	296.78	.00
62.6	SERVICOS DIVERSOS	.00	33 000.33	33 306.33	33 306.33	.00
62.6.2	COMUNICACAO	.00	1 169.90	1 169.90	1 169.90	.00
62.6.2.1	FRANQUIAS POSTAIS	.00	12.48	12.48	12.48	.00
62.6.2.1.4	FRANQ POSTAIS ISENTAS	.00	12.48	12.48	12.48	.00
62.6.2.2	TELEFONE FIXO/MOVEL	.00	1 157.42	1 157.42	1 157.42	.00
62.6.2.2.2	TELEF IVA N/DEDUTIVEL	.00	1 157.42	1 157.42	1 157.42	.00
62.6.3	SEGUROS	.00	1 317.54	1 317.54	1 317.54	.00
62.6.3.4	SEGUROS ISENTOS DE IVA	.00	1 317.54	1 317.54	1 317.54	.00
62.6.3.4.2	SEGUROS OUTROS	.00	1 317.54	1 317.54	1 317.54	.00
62.6.5	CONTENCIOSO E NOTARIADO	.00	167.00	473.00	473.00	.00
62.6.5.4	CONT.E NOTARIADO ISENTOS	.00	167.00	473.00	473.00	.00
62.6.7	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	.00	3 002.11	3 002.11	3 002.11	.00
62.6.7.2	LIMP. HIG. CONFORTO N/DEDUTIVEL	.00	3 002.11	3 002.11	3 002.11	.00
62.6.8	OUTROS SERVICOS	.00	27 343.78	27 343.78	27 343.78	.00

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2019



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

DEZEMBRO/2019- P.14

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.004

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
62.6.8.2	OUT.SERVICOS IVA N/DEDUTIVEL	.00	708.57	708.57	708.57	.00
62.6.8.4	ENC C/FORMANDOS	.00	26 635.21	26 635.21	26 635.21	.00
63	GASTOS COM O PESSOAL	.00	279 953.20	281 900.39	281 900.39	.00
63.2	REMUNERACOES DO PESSOAL	.00	227 023.09	228 701.05	228 701.05	.00
63.2.1	REM PRINCIPAIS	.00	175 627.86	175 627.86	175 627.86	.00
63.2.2	SUB FERIAS	.00	14 001.05	15 679.01	15 679.01	.00
63.2.3	SUB NATAL	.00	13 585.13	13 585.13	13 585.13	.00
63.2.4	SUB ALIMENTACAO	.00	911.31	911.31	911.31	.00
63.2.5	HORAS EXTRAS	.00	15 075.15	15 075.15	15 075.15	.00
63.2.6	ISENCAO HOR TRAB	.00	4 385.68	4 385.68	4 385.68	.00
63.2.7	AJUDA CUSTO	.00	261.00	261.00	261.00	.00
63.2.8	GRATIFICACOES	.00	2 800.00	2 800.00	2 800.00	.00
63.2.9	COMPENSACAO	.00	375.91	375.91	375.91	.00
63.5	ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	.00	49 229.15	49 229.15	49 229.15	.00
63.5.2	ENC S/REM - PESSOAL	.00	49 229.15	49 229.15	49 229.15	.00
63.6	SEG. ACID. NO TRAB. E DOENCAS PR	.00	3 664.35	3 931.29	3 931.29	.00
63.6.4	SEGUROS AT ISENTOS DE IVA	.00	3 664.35	3 931.29	3 931.29	.00
63.8	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	.00	36.61	38.90	38.90	.00
63.8.3	FGCT	.00	36.61	38.90	38.90	.00
64	GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMORT	.00	11 598.34	11 598.34	11 598.34	.00
64.2	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	11 598.34	11 598.34	11 598.34	.00
64.2.2	EDIFICIOS OUT CONSTRUCOES	.00	8 190.52	8 190.52	8 190.52	.00
64.2.3	EQUIPAMENTO BASICO	.00	579.80	579.80	579.80	.00
64.2.5	EQUIP ADMINISTRATIVO	.00	2 128.24	2 128.24	2 128.24	.00
64.2.7	OUTROS ACT FX TANGIVEIS	.00	699.78	699.78	699.78	.00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	.00	771.54	771.54	771.54	.00
68.1	IMPOSTOS	.00	83.80	83.80	83.80	.00
68.1.3	TAXAS	.00	83.80	83.80	83.80	.00
68.8	OUTROS	.00	687.74	687.74	687.74	.00
68.8.3	QUOTIZACOES	.00	386.00	386.00	386.00	.00
68.8.3.4	QUOT ISENTAS	.00	386.00	386.00	386.00	.00
68.8.7	MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	.00	201.70	201.70	201.70	.00
68.8.8	OUTROS NAO ESPECIFICADOS	.00	100.04	100.04	100.04	.00
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	.00	49.34	49.34	49.34	.00
69.8	OUTROS GASTOS E PERDAS DE FINANC	.00	49.34	49.34	49.34	.00
69.8.8	OUTROS	.00	49.34	49.34	49.34	.00
72	PRESTACOES DE SERVICOS	6 733.15	.00	6 733.15	6 733.15	.00
72.2	QUOTIZACOES E JOIAS	6 699.15	.00	6 699.15	6 699.15	.00
72.2.2	QUOTIZACOES	6 699.15	.00	6 699.15	6 699.15	.00
72.2.2.1	INFANCIA E JUVENTUDE	5 679.15	.00	5 679.15	5 679.15	.00
72.2.2.1.1	JARDIM DE INFANCIA	5 679.15	.00	5 679.15	5 679.15	.00
72.2.2.2	FAMILIA E COMUNIDADE	1 020.00	.00	1 020.00	1 020.00	.00
72.2.2.2.1	REFEITORIO	1 020.00	.00	1 020.00	1 020.00	.00
72.5	COMP DE UTENTES	34.00	.00	34.00	34.00	.00
72.5.3	OUTROS	34.00	.00	34.00	34.00	.00
75	SUB.DOA.LEGADOS EXPLOR.	413 003.45	.00	419 582.56	419 582.56	.00
75.1	SUB DO ESTADO E OUT. ENTES PUBLI	386 619.84	.00	393 198.95	393 198.95	.00
75.1.1	C R S SOCIAL	283 825.63	.00	290 404.74	290 404.74	.00
75.1.1.1	INFANCIA E JUVENTUDE	283 825.63	.00	290 404.74	290 404.74	.00
75.1.1.1.1	CAT	100 143.32	.00	100 505.26	100 505.26	.00

RELATÓRIO E CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2019



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

DEZEMBRO/2019- P.14

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag.005

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
75.1.1.1.2	JARDIM INFANCIA	31 962.93	.00	33 014.31	33 014.31	.00
75.1.1.1.3	LAR INFANCIA E JUVENTUDE	80 914.76	.00	86 080.55	86 080.55	.00
75.1.1.1.4	REFEITORIO SOCIAL	30 589.02	.00	30 589.02	30 589.02	.00
75.1.1.1.5	SER +	40 215.60	.00	40 215.60	40 215.60	.00
75.1.2	IEFP	3 174.37	.00	3 174.37	3 174.37	.00
75.1.4	POISE	99 619.84	.00	99 619.84	99 619.84	.00
75.3	DOACOES E HERANCAS	16 122.00	.00	16 122.00	16 122.00	.00
75.4	LEGADOS	10 261.61	.00	10 261.61	10 261.61	.00

78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	3 484.93	.00	3 484.93	3 484.93	.00
78.8	OUTROS	3 484.93	.00	3 484.93	3 484.93	.00
78.8.3	IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA INVE	3 430.37	.00	3 430.37	3 430.37	.00
78.8.8	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	54.56	.00	54.56	54.56	.00

79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDI	264.08	.00	264.08	264.08	.00
79.1	JUROS OBTIDOS	264.08	.00	264.08	264.08	.00
79.1.1	DE DEPOSITOS	264.08	.00	264.08	264.08	.00

81	RESULTADO LIQUIDO DO PERIODO	441 466.23	432 475.92	485 734.80	476 744.49	8 990.31
81.1	RESULTADO ANTES IMPOSTOS	432 475.92	432 475.92	432 475.92	432 475.92	.00
81.8	RESULTADO LIQUIDO	8 990.31	.00	53 258.88	44 268.57	8 990.31

*** Totais		864 951.84	864 951.84	3 510 741.48	3 510 741.48	567 735.38 567 735.38-



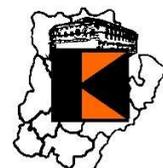
• IMPUTAÇÃO POR CENTRO DE CUSTOS – 31/12/2019

OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

IMPUTACAO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2019/12/31 EUR - PAG. 0001

DEZEMBRO / 2019	VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR
***** 101	LAR INFANCIA E JUVENTUDE		
62	FORNEC.E SERV. EXTERNOS	1 601.38	14 788.53 134
62.2	SERVICOS ESPECIALIZADOS	498.53	3 569.07 179
62.2.1	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	219.30	2 332.35 114
62.2.1.2	TRAB. ESPEC. IVA N/DEDUTIVEL	219.30	2 332.35 114
62.2.4	HONORARIOS	.00	331.87 0
62.2.4.2	HONORARIOS IVA N/DEDUTIVEL	.00	331.87 0
62.2.6	CONSERVACAO E REPARACAO	279.23	904.85 491
62.2.6.2	CONS. E REP. IVA N/DEDUTIVEL	279.23	904.85 491
62.3	MATERIAIS	88.24	1 097.11 96
62.3.1	FERR. E UTENS. DESGASTE RAPIDO	20.90	290.54 85
62.3.1.2	FERR. UTENS.IVA N/DEDUTIVEL	20.90	290.54 85
62.3.3	MATERIAL DE ESCRITORIO	67.34	766.40 106
62.3.3.2	MAT. ESCRITORIO IVA N/DEDUTIVE	67.34	766.40 106
62.3.4	ARTIGOS PARA OFERTA	.00	40.17 0
62.3.4.2	ARTIGOS P/OFFERTA IVA N/DEDUTIV	.00	40.17 0
62.4	ENERGIA E FLUIDOS	863.04	7 833.04 136
62.4.1	ELECTRICIDADE	325.05	2 745.95 148
62.4.1.2	ELECT IVA N/DEDUTIVEL	325.05	2 745.95 148
62.4.2	COMBUSTIVEIS	483.82	4 408.28 136
62.4.2.1	GASOLEO	33.61	697.44 56
62.4.2.1.2	GASOLEO IVA N/DEDUTIVEL	33.61	697.44 56
62.4.2.2	GASOLINA	.00	8.75 0
62.4.2.2.3	GASOLINA N/DEDU ART 21	.00	8.75 0
62.4.2.3	OUTROS COMBUSTIVEIS	450.21	3 702.09 152
62.4.2.3.2	OUT COMB IVA N/DEDUTIVEL	450.21	3 702.09 152
62.4.3	AGUA	54.17	678.81 95
62.4.3.2	AGUA IVA N/DEDUTIVEL	54.17	678.81 95
62.5	DESLOCACOES, ESTADAS E TRANSP	.00	8.79 0
62.5.1	DESLOCACOES E ESTADAS	.00	8.79 0
62.5.1.2	DESLO E ESTADAS IVA N/DEDUTIVE	.00	8.79 0
62.5.1.2.3	DESL ESTADAS N/DED ART 21	.00	8.79 0
62.6	SERVICOS DIVERSOS	151.57	2 280.52 78
62.6.2	COMUNICACAO	28.42	428.55 78
62.6.2.1	FRANQUIAS POSTAIS	.53	3.18 221
62.6.2.1.4	FRANQ POSTAIS ISENTAS	.53	3.18 221
62.6.2.2	TELEFONE FIXO/MOVEL	27.89	425.37 77
62.6.2.2.2	TELEF IVA N/DEDUTIVEL	27.89	425.37 77
62.6.3	SEGUROS	.00	396.60 0
62.6.3.4	SEGUROS ISENTOS DE IVA	.00	396.60 0
62.6.3.4.2	SEGUROS OUTROS	.00	396.60 0
62.6.5	CONTENCIOSO E NOTARIADO	.00	59.28 0
62.6.5.4	CONT.E NOTARIADO ISENTOS	.00	59.28 0
62.6.7	LIMPEZA. HIGIENE E CONFORTO	123.15	1 179.38 128
62.6.7.2	LIMP. HIG. CONFORTO N/DEDUTIVE	123.15	1 179.38 128
62.6.8	OUTROS SERVICOS	.00	216.71 0
62.6.8.2	OUT.SERVICOS IVA N/DEDUTIVEL	.00	216.71 0
63	GASTOS COM O PESSOAL	16 388.38	104 430.98 205
63.2	REMUNERACOES DO PESSOAL	13 367.69	84 778.42 206

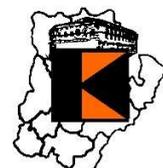


OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

IMPUTACAO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2019/12/31 EUR - PAG. 0002

DEZEMBRO / 2019		VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR
*****	101	LAR INFANCIA E JUVENTUDE		
63.2.1		REM PRINCIPAIS	6 454.38	121
63.2.2		SUB FERIAS	294.40-	0
63.2.3		SUB NATAL	5 753.68	29643
63.2.4		SUB ALIMENTACAO	.00	0
63.2.5		HORAS EXTRAS	904.39	177
63.2.6		ISENCAO HOR TRAB	357.64	323
63.2.7		AJUDA CUSTO	.00	0
63.2.8		GRATIFICACOES	192.00	550
63.5		ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	3 019.45	218
63.5.2		ENC S/REM - PESSOAL	3 019.45	218
63.6		SEG. ACID. NO TRAB. E DOENCAS	.00	0
63.6.4		SEGUROS AT ISENTOS DE IVA	.00	0
63.8		OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	1.24	118
63.8.3		FGCT	1.24	118
64		GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMO	4 523.34	0
64.2		ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	4 523.34	0
64.2.2		EDIFICIOS OUT CONSTRUCOES	3 194.30	0
64.2.3		EQUIPAMENTO BASICO	226.12	0
64.2.5		EQUIP ADMINISTRATIVO	830.01	0
64.2.7		OUTROS ACT FX TANGIVEIS	272.91	0
68		OUTROS GASTOS E PERDAS	.00	0
68.1		IMPOSTOS	.00	0
68.1.3		TAXAS	.00	0
68.8		OUTROS	.00	0
68.8.3		QUOTIZACOES	.00	0
68.8.3.4		QUOT ISENTAS	.00	0
68.8.7		MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	.00	0
69		GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMEN	.00	0
69.8		OUTROS GASTOS E PERDAS DE FINA	.00	0
69.8.8		OUTROS	.00	0
6	***	TOTAIS CLASSE	22 513.10	244
75		SUB.DOA.LEGADOS EXPLOR.	11 214.81-	107
75.1		SUB DO ESTADO E OUT. ENTES PUB	11 214.81-	111
75.1.1		C R S SOCIAL	11 214.81-	112
75.1.1.1		INFANCIA E JUVENTUDE	11 214.81-	112
75.1.1.1.3		LAR INFANCIA E JUVENTUDE	7 863.51-	118
75.1.1.1.5		SER +	3 351.30-	100
75.1.2		IEFP	.00	0
75.4		LEGADOS	.00	0
78		OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	.00	0
78.8		OUTROS	.00	0
78.8.3		IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA IN	.00	0
78.8.8		OUTROS NAO ESPECIFICADOS	.00	0
79		JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REN	.00	0
79.1		JUROS OBTIDOS	.00	0
79.1.1		DE DEPOSITOS	.00	0
7	***	TOTAIS CLASSE	11 214.81-	106



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

IMPUTACAO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2019/12/31 EUR - PAG. 0003

DEZEMBRO / 2019		VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR
*****	101	LAR INFANCIA E JUVENTUDE		
	***	TOTAIS C.CUSTO ***	11 298.29	3 776.31- 0
*****	102	CAT		
62		FORNEC.E SERV. EXTERNOS	1 907.43	17 997.11 130
62.2		SERVICOS ESPECIALIZADOS	590.89	4 127.97 184
62.2.1		TRABALHOS ESPECIALIZADOS	268.71	2 686.69 122
62.2.1.2		TRAB. ESPEC. IVA N/DEDUTIVEL	268.71	2 686.69 122
62.2.4		HONORARIOS	.00	382.93 0
62.2.4.2		HONORARIOS IVA N/DEDUTIVEL	.00	382.93 0
62.2.6		CONSERVACAO E REPARACAO	322.18	1 058.35 481
62.2.6.2		CONS. E REP. IVA N/DEDUTIVEL	322.18	1 058.35 481
62.3		MATERIAIS	101.82	1 292.57 94
62.3.1		FERR. E UTENS. DESGASTE RAPIDO	24.12	357.36 80
62.3.1.2		FERR. UTENS.IVA N/DEDUTIVEL	24.12	357.36 80
62.3.3		MATERIAL DE ESCRITORIO	77.70	888.86 105
62.3.3.2		MAT. ESCRITORIO IVA N/DEDUTIVE	77.70	888.86 105
62.3.4		ARTIGOS PARA OFERTA	.00	46.35 0
62.3.4.2		ARTIGOS P/OFFERTA IVA N/DEDUTIV	.00	46.35 0
62.4		ENERGIA E FLUIDOS	995.82	9 468.36 129
62.4.1		ELECTRICIDADE	375.06	3 168.41 148
62.4.1.2		ELECT IVA N/DEDUTIVEL	375.06	3 168.41 148
62.4.2		COMBUSTIVEIS	558.26	5 516.71 124
62.4.2.1		GASOLEO	38.79	1 234.89 36
62.4.2.1.2		GASOLEO IVA N/DEDUTIVEL	38.79	1 234.89 36
62.4.2.2		GASOLINA	.00	10.10 0
62.4.2.2.3		GASOLINA N/DEDU ART 21	.00	10.10 0
62.4.2.3		OUTROS COMBUSTIVEIS	519.47	4 271.72 152
62.4.2.3.2		OUT COMB IVA N/DEDUTIVEL	519.47	4 271.72 152
62.4.3		AGUA	62.50	783.24 95
62.4.3.2		AGUA IVA N/DEDUTIVEL	62.50	783.24 95
62.5		DESLOCACOES, ESTADAS E TRANSP	19.45	284.38 81
62.5.1		DESLOCACOES E ESTADAS	19.45	284.38 81
62.5.1.2		DESLO E ESTADAS IVA N/DEDUTIVE	19.45	284.38 81
62.5.1.2.3		DESL ESTADAS N/DED ART 21	19.45	284.38 81
62.6		SERVICOS DIVERSOS	199.45	2 823.83 84
62.6.2		COMUNICACAO	32.18	566.85 66
62.6.2.1		FRANQUIAS POSTAIS	.00	9.30 0
62.6.2.1.4		FRANQ POSTAIS ISENTAS	.00	9.30 0
62.6.2.2		TELEFONE FIXO/MOVEL	32.18	557.55 67
62.6.2.2.2		TELEF IVA N/DEDUTIVEL	32.18	557.55 67
62.6.3		SEGUROS	.00	457.61 0
62.6.3.4		SEGUROS ISENTOS DE IVA	.00	457.61 0
62.6.3.4.2		SEGUROS OUTROS	.00	457.61 0
62.6.5		CONTENCIOSO E NOTARIADO	.00	83.40 0
62.6.5.4		CONT.E NOTARIADO ISENTOS	.00	83.40 0
62.6.7		LIMPEZA. HIGIENE E CONFORTO	142.09	1 347.91 130
62.6.7.2		LIMP. HIG. CONFORTO N/DEDUTIVE	142.09	1 347.91 130



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

IMPUTACAO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2019/12/31 EUR - PAG. 0004

DEZEMBRO / 2019		VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR	
*****	102	CAT			
62.6.8		OUTROS SERVICOS	25.18	368.06	81
62.6.8.2		OUT.SERVICOS IVA N/DEDUTIVEL	25.18	368.06	81
63		GASTOS COM O PESSOAL	13 760.98	97 143.73	182
63.2		REMUNERACOES DO PESSOAL	11 201.14	78 536.01	183
63.2.1		REM PRINCIPAIS	5 603.82	60 653.36	112
63.2.2		SUB FERIAS	395.08-	4 695.22	0
63.2.3		SUB NATAL	4 949.32	5 216.32	20393
63.2.4		SUB ALIMENTACAO	.00	210.00	0
63.2.5		HORAS EXTRAS	905.68	6 590.21	175
63.2.6		ISENCAO HOR TRAB	89.40	896.40	122
63.2.7		AJUDA CUSTO	.00	130.50	0
63.2.8		GRATIFICACOES	48.00	144.00	550
63.5		ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	2 558.76	16 893.11	196
63.5.2		ENC S/REM - PESSOAL	2 558.76	16 893.11	196
63.6		SEG. ACID. NO TRAB. E DOENCAS	.00	1 694.26	0
63.6.4		SEGUROS AT ISENTOS DE IVA	.00	1 694.26	0
63.8		OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	1.08	20.35	62
63.8.3		FGCT	1.08	20.35	62
64		GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMO	5 219.25	5 219.25	0
64.2		ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	5 219.25	5 219.25	0
64.2.2		EDIFICIOS OUT CONSTRUCOES	3 685.73	3 685.73	0
64.2.3		EQUIPAMENTO BASICO	260.91	260.91	0
64.2.5		EQUIP ADMINISTRATIVO	957.71	957.71	0
64.2.7		OUTROS ACT FX TANGIVEIS	314.90	314.90	0
68		OUTROS GASTOS E PERDAS	.00	389.87	0
68.1		IMPOSTOS	.00	25.36	0
68.1.3		TAXAS	.00	25.36	0
68.8		OUTROS	.00	364.51	0
68.8.3		QUOTIZACOES	.00	173.70	0
68.8.3.4		QUOT ISENTAS	.00	173.70	0
68.8.7		MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	.00	90.77	0
68.8.8		OUTROS NAO ESPECIFICADOS	.00	100.04	0
69		GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMEN	6.61	47.66	177
69.8		OUTROS GASTOS E PERDAS DE FINA	6.61	47.66	177
69.8.8		OUTROS	6.61	47.66	177
6	***	TOTAIS CLASSE	20 894.27	120 797.62	230
75		SUB.DOA.LEGADOS EXPLOR.	8 232.49-	106 266.77-	92
75.1		SUB DO ESTADO E OUT. ENTES PUB	8 232.49-	101 571.79-	97
75.1.1		C R S SOCIAL	8 232.49-	100 143.32-	99
75.1.1.1		INFANCIA E JUVENTUDE	8 232.49-	100 143.32-	99
75.1.1.1.1		CAT	8 232.49-	100 143.32-	99
75.1.2		IEFP	.00	1 428.47-	0
75.4		LEGADOS	.00	4 694.98-	0
78		OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	.19-	1 598.09-	0
78.8		OUTROS	.19-	1 598.09-	0
78.8.3		IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA IN	.00	1 543.66-	0
78.8.8		OUTROS NAO ESPECIFICADOS	.19-	54.43-	4
79		JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REN	.00	112.50-	0



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

IMPUTACAO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2019/12/31 EUR - PAG. 0005

DEZEMBRO / 2019		VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR	
*****	102	CAT			
79.1		JUROS OBTIDOS	.00	112.50-	0
79.1.1		DE DEPOSITOS	.00	112.50-	0
7	***	TOTAIS CLASSE	8 232.68-	107 977.36-	91
	***	TOTAIS C.CUSTO ***	12 661.59	12 820.26	87806
*****	103	REFEITORIO SOCIAL			
62		FORNEC.E SERV. EXTERNOS	81.06	745.44	134
62.2		SERVICOS ESPECIALIZADOS	24.51	171.36	184
62.2.1		TRABALHOS ESPECIALIZADOS	10.19	108.84	114
62.2.1.2		TRAB. ESPEC. IVA N/DEDUTIVEL	10.19	108.84	114
62.2.4		HONORARIOS	.00	17.03	0
62.2.4.2		HONORARIOS IVA N/DEDUTIVEL	.00	17.03	0
62.2.6		CONSERVACAO E REPARACAO	14.32	45.49	506
62.2.6.2		CONS. E REP. IVA N/DEDUTIVEL	14.32	45.49	506
62.3		MATERIAIS	4.55	62.37	87
62.3.1		FERR. E UTENS. DESGASTE RAPIDO	1.08	20.98	60
62.3.1.2		FERR. UTENS.IVA N/DEDUTIVEL	1.08	20.98	60
62.3.3		MATERIAL DE ESCRITORIO	3.47	39.33	106
62.3.3.2		MAT. ESCRITORIO IVA N/DEDUTIVE	3.47	39.33	106
62.3.4		ARTIGOS PARA OFERTA	.00	2.06	0
62.3.4.2		ARTIGOS P/OFERTA IVA N/DEDUTIV	.00	2.06	0
62.4		ENERGIA E FLUIDOS	44.26	401.82	136
62.4.1		ELECTRICIDADE	16.67	140.81	148
62.4.1.2		ELECT IVA N/DEDUTIVEL	16.67	140.81	148
62.4.2		COMBUSTIVEIS	24.81	226.18	136
62.4.2.1		GASOLEO	1.72	35.78	56
62.4.2.1.2		GASOLEO IVA N/DEDUTIVEL	1.72	35.78	56
62.4.2.2		GASOLINA	.00	.45	0
62.4.2.2.3		GASOLINA N/DEDU ART 21	.00	.45	0
62.4.2.3		OUTROS COMBUSTIVEIS	23.09	189.95	152
62.4.2.3.2		OUT COMB IVA N/DEDUTIVEL	23.09	189.95	152
62.4.3		AGUA	2.78	34.83	96
62.4.3.2		AGUA IVA N/DEDUTIVEL	2.78	34.83	96
62.5		DESLOCACOES, ESTADAS E TRANSP	.00	.45	0
62.5.1		DESLOCACOES E ESTADAS	.00	.45	0
62.5.1.2		DESLO E ESTADAS IVA N/DEDUTIVE	.00	.45	0
62.5.1.2.3		DESL ESTADAS N/DED ART 21	.00	.45	0
62.6		SERVICOS DIVERSOS	7.74	109.44	84
62.6.2		COMUNICACAO	1.43	21.79	77
62.6.2.2		TELEFONE FIXO/MOVEL	1.43	21.79	77
62.6.2.2.2		TELEF IVA N/DEDUTIVEL	1.43	21.79	77
62.6.3		SEGUROS	.00	20.33	0
62.6.3.4		SEGUROS ISENTOS DE IVA	.00	20.33	0
62.6.3.4.2		SEGUROS OUTROS	.00	20.33	0
62.6.5		CONTENCIOSO E NOTARIADO	.00	3.04	0
62.6.5.4		CONT.E NOTARIADO ISENTOS	.00	3.04	0



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

IMPUTACAO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2019/12/31 EUR - PAG. 0006

DEZEMBRO / 2019		VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR
*****	103	REFEITORIO SOCIAL		
62.6.7		LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	6.31	59.92 130
62.6.7.2		LIMP. HIG. CONFORTO N/DEDUTIVE	6.31	59.92 130
62.6.8		OUTROS SERVICOS	.00	4.36 0
62.6.8.2		OUT.SERVICOS IVA N/DEDUTIVEL	.00	4.36 0
63		GASTOS COM O PESSOAL	234.37	2 561.72 111
63.2		REMUNERACOES DO PESSOAL	185.52	2 030.81 111
63.2.1		REM PRINCIPAIS	110.20	1 528.58 85
63.2.2		SUB FERIAS	33.57-	146.73 0
63.2.3		SUB NATAL	91.30	118.00 3773
63.2.4		SUB ALIMENTACAO	.00	21.00 0
63.2.5		HORAS EXTRAS	17.59	140.63 157
63.2.6		ISENCAO HOR TRAB	.00	62.82 0
63.2.7		AJUDA CUSTO	.00	13.05 0
63.5		ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	48.85	455.60 132
63.5.2		ENC S/REM - PESSOAL	48.85	455.60 132
63.6		SEG. ACID. NO TRAB. E DOENCAS	.00	75.31 0
63.6.4		SEGUROS AT ISENTOS DE IVA	.00	75.31 0
64		GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMO	231.99	231.99 0
64.2		ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	231.99	231.99 0
64.2.2		EDIFICIOS OUT CONSTRUCCOES	163.82	163.82 0
64.2.3		EQUIPAMENTO BASICO	11.60	11.60 0
64.2.5		EQUIP ADMINISTRATIVO	42.57	42.57 0
64.2.7		OUTROS ACT FX TANGIVEIS	14.00	14.00 0
68		OUTROS GASTOS E PERDAS	.00	12.35 0
68.1		IMPOSTOS	.00	.60 0
68.1.3		TAXAS	.00	.60 0
68.8		OUTROS	.00	11.75 0
68.8.3		QUOTIZACOES	.00	7.72 0
68.8.3.4		QUOT ISENTAS	.00	7.72 0
68.8.7		MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	.00	4.03 0
6	***	TOTAIS CLASSE	547.42	3 551.50 200
72		PRESTACOES DE SERVICOS	55.00-	1 020.00- 63
72.2		QUOTIZACOES E JOIAS	55.00-	1 020.00- 63
72.2.2		QUOTIZACOES	55.00-	1 020.00- 63
72.2.2.2		FAMILIA E COMUNIDADE	55.00-	1 020.00- 63
72.2.2.2.1		REFEITORIO	55.00-	1 020.00- 63
75		SUB.DOA.LEGADOS EXPLOR.	2 682.30-	30 854.93- 105
75.1		SUB DO ESTADO E OUT. ENTES PUB	2 682.30-	30 652.51- 105
75.1.1		C R S SOCIAL	2 682.30-	30 589.02- 106
75.1.1.1		INFANCIA E JUVENTUDE	2 682.30-	30 589.02- 106
75.1.1.1.4		REFEITORIO SOCIAL	2 682.30-	30 589.02- 106
75.1.2		IEFP	.00	63.49- 0
75.4		LEGADOS	.00	202.42- 0
78		OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	.00	68.61- 0
78.8		OUTROS	.00	68.61- 0
78.8.3		IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA IN	.00	68.61- 0
79		JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REN	.00	5.00- 0
79.1		JUROS OBTIDOS	.00	5.00- 0



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

IMPUTACAO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2019/12/31 EUR - PAG. 0007

DEZEMBRO / 2019		VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR	
*****	103	REFEITORIO SOCIAL			
79.1.1		DE DEPOSITOS	.00	5.00-	0
7	***	TOTAIS CLASSE	2 737.30-	31 948.54-	103
	***	TOTAIS C.CUSTO ***	2 189.88-	28 397.04-	92
*****	104	JARDIM INFANCIA			
62		FORNEC.E SERV. EXTERNOS	663.87	5 385.03	155
62.2		SERVICOS ESPECIALIZADOS	171.71	1 242.34	176
62.2.1		TRABALHOS ESPECIALIZADOS	71.47	804.66	107
62.2.1.2		TRAB. ESPEC. IVA N/DEDUTIVEL	71.47	804.66	107
62.2.4		HONORARIOS	.00	119.13	0
62.2.4.2		HONORARIOS IVA N/DEDUTIVEL	.00	119.13	0
62.2.6		CONSERVACAO E REPARACAO	100.24	318.55	505
62.2.6.2		CONS. E REP. IVA N/DEDUTIVEL	100.24	318.55	505
62.3		MATERIAIS	128.14	476.94	404
62.3.1		FERR. E UTENS. DESGASTE RAPIDO	103.97	187.42	1372
62.3.1.2		FERR. UTENS.IVA N/DEDUTIVEL	103.97	187.42	1372
62.3.3		MATERIAL DE ESCRITORIO	24.17	275.10	106
62.3.3.2		MAT. ESCRITORIO IVA N/DEDUTIVE	24.17	275.10	106
62.3.4		ARTIGOS PARA OFERTA	.00	14.42	0
62.3.4.2		ARTIGOS P/OFFERTA IVA N/DEDUTIV	.00	14.42	0
62.4		ENERGIA E FLUIDOS	309.80	2 811.89	136
62.4.1		ELECTRICIDADE	116.68	985.72	148
62.4.1.2		ELECT IVA N/DEDUTIVEL	116.68	985.72	148
62.4.2		COMBUSTIVEIS	173.68	1 582.50	136
62.4.2.1		GASOLEO	12.07	250.37	56
62.4.2.1.2		GASOLEO IVA N/DEDUTIVEL	12.07	250.37	56
62.4.2.2		GASOLINA	.00	3.14	0
62.4.2.2.3		GASOLINA N/DEDU ART 21	.00	3.14	0
62.4.2.3		OUTROS COMBUSTIVEIS	161.61	1 328.99	152
62.4.2.3.2		OUT COMB IVA N/DEDUTIVEL	161.61	1 328.99	152
62.4.3		AGUA	19.44	243.67	95
62.4.3.2		AGUA IVA N/DEDUTIVEL	19.44	243.67	95
62.5		DESLOCACOES, ESTADAS E TRANSP	.00	3.16	0
62.5.1		DESLOCACOES E ESTADAS	.00	3.16	0
62.5.1.2		DESLO E ESTADAS IVA N/DEDUTIVE	.00	3.16	0
62.5.1.2.3		DESL ESTADAS N/DED ART 21	.00	3.16	0
62.6		SERVICOS DIVERSOS	54.22	850.70	75
62.6.2		COMUNICACAO	10.01	152.71	77
62.6.2.2		TELEFONE FIXO/MOVEL	10.01	152.71	77
62.6.2.2.2		TELEF IVA N/DEDUTIVEL	10.01	152.71	77
62.6.3		SEGUROS	.00	142.37	0
62.6.3.4		SEGUROS ISENTOS DE IVA	.00	142.37	0
62.6.3.4.2		SEGUROS OUTROS	.00	142.37	0
62.6.5		CONTENCIOSO E NOTARIADO	.00	21.28	0
62.6.5.4		CONT.E NOTARIADO ISENTOS	.00	21.28	0
62.6.7		LIMPEZA. HIGIENE E CONFORTO	44.21	414.90	131



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

IMPUTACAO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2019/12/31 EUR - PAG. 0008

DEZEMBRO / 2019		VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR
*****	104	JARDIM INFANCIA		
62.6.7.2		LIMP. HIG. CONFORTO N/DEDUTIVE	44.21	414.90 131
62.6.8		OUTROS SERVICOS	.00	119.44 0
62.6.8.2		OUT.SERVICOS IVA N/DEDUTIVEL	.00	119.44 0
63		GASTOS COM O PESSOAL	6 575.44	48 396.17 173
63.2		REMUNERACOES DO PESSOAL	5 351.92	39 259.26 174
63.2.1		REM PRINCIPAIS	3 118.78	32 087.28 118
63.2.2		SUB FERIAS	234.91-	2 663.80 0
63.2.3		SUB NATAL	2 190.30	2 283.53 25860
63.2.4		SUB ALIMENTACAO	100.17	512.31 267
63.2.5		HORAS EXTRAS	17.58	140.56 157
63.2.6		ISENCAO HOR TRAB	.00	62.82 0
63.2.7		AJUDA CUSTO	.00	13.05 0
63.2.8		GRATIFICACOES	160.00	1 120.00 183
63.2.9		COMPENSACAO	.00	375.91 0
63.5		ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	1 223.52	8 609.06 182
63.5.2		ENC S/REM - PESSOAL	1 223.52	8 609.06 182
63.6		SEG. ACID. NO TRAB. E DOENCAS	.00	527.10 0
63.6.4		SEGUROS AT ISENTOS DE IVA	.00	527.10 0
63.8		OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	.00	.75 0
63.8.3		FGCT	.00	.75 0
64		GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMO	1 623.76	1 623.76 0
64.2		ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	1 623.76	1 623.76 0
64.2.2		EDIFICIOS OUT CONSTRUCOES	1 146.67	1 146.67 0
64.2.3		EQUIPAMENTO BASICO	81.17	81.17 0
64.2.5		EQUIP ADMINISTRATIVO	297.95	297.95 0
64.2.7		OUTROS ACT FX TANGIVEIS	97.97	97.97 0
68		OUTROS GASTOS E PERDAS	.00	124.99 0
68.1		IMPOSTOS	.00	42.71 0
68.1.3		TAXAS	.00	42.71 0
68.8		OUTROS	.00	82.28 0
68.8.3		QUOTIZACOES	.00	54.04 0
68.8.3.4		QUOT ISENTAS	.00	54.04 0
68.8.7		MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	.00	28.24 0
6	***	TOTAIS CLASSE	8 863.07	55 529.95 209
72		PRESTACOES DE SERVICOS	368.00-	5 679.15- 76
72.2		QUOTIZACOES E JOIAS	368.00-	5 679.15- 76
72.2.2		QUOTIZACOES	368.00-	5 679.15- 76
72.2.2.1		INFANCIA E JUVENTUDE	368.00-	5 679.15- 76
72.2.2.1.1		JARDIM DE INFANCIA	368.00-	5 679.15- 76
75		SUB.DOA.LEGADOS EXPLOR.	2 201.22-	33 824.30- 77
75.1		SUB DO ESTADO E OUT. ENTES PUB	2 201.22-	32 407.34- 80
75.1.1		C R S SOCIAL	2 201.22-	31 962.93- 81
75.1.1.1		INFANCIA E JUVENTUDE	2 201.22-	31 962.93- 81
75.1.1.1.2		JARDIM INFANCIA	2 201.22-	31 962.93- 81
75.1.2		IEFP	.00	444.41- 0
75.4		LEGADOS	.00	1 416.96- 0
78		OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	.00	480.25- 0
78.8		OUTROS	.00	480.25- 0



OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

IMPUTACAO POR CENTROS DE CUSTO - Nivel 2

2019/12/31 EUR - PAG. 0009

DEZEMBRO / 2019			VALORES MES	VAL.ACUMULADOS	VAR
*****	104	JARDIM INFANCIA			
78.8.3		IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA IN	.00	480.25-	0
79		JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REN	.00	35.00-	0
79.1		JUROS OBTIDOS	.00	35.00-	0
79.1.1		DE DEPOSITOS	.00	35.00-	0
7	***	TOTAIS CLASSE	2 569.22-	40 018.70-	75
	***	TOTAIS C.CUSTO ***	6 293.85	15 511.25	751
*****	105	POISE CAPAC.P/A INCLUSAO			
62		FORNEC.E SERV. EXTERNOS	.00	72 199.24	0
62.2		SERVICOS ESPECIALIZADOS	.00	45 263.40	0
62.2.1		TRABALHOS ESPECIALIZADOS	.00	45 263.40	0
62.2.1.4		TRAB. ESPECI. ISENTOS	.00	45 263.40	0
62.6		SERVICOS DIVERSOS	.00	26 935.84	0
62.6.3		SEGUROS	.00	300.63	0
62.6.3.4		SEGUROS ISENTOS DE IVA	.00	300.63	0
62.6.3.4.2		SEGUROS OUTROS	.00	300.63	0
62.6.8		OUTROS SERVICOS	.00	26 635.21	0
62.6.8.4		ENC C/FORMANDOS	.00	26 635.21	0
63		GASTOS COM O PESSOAL	.00	27 420.60	0
63.2		REMUNERACOES DO PESSOAL	.00	22 418.59	0
63.2.1		REM PRINCIPAIS	.00	16 250.20	0
63.2.2		SUB FERIAS	.00	1 743.60	0
63.2.5		HORAS EXTRAS	.00	1 676.63	0
63.2.6		ISENCAO HOR TRAB	.00	1 788.16	0
63.2.8		GRATIFICACOES	.00	960.00	0
63.5		ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	.00	4 999.31	0
63.5.2		ENC S/REM - PESSOAL	.00	4 999.31	0
63.8		OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	.00	2.70	0
63.8.3		FGCT	.00	2.70	0
6	***	TOTAIS CLASSE	.00	99 619.84	0
75		SUB.DOA.LEGADOS EXPLOR.	.00	99 619.84-	0
75.1		SUB DO ESTADO E OUT. ENTES PUB	.00	99 619.84-	0
75.1.4		POISE	.00	99 619.84-	0
7	***	TOTAIS CLASSE	.00	99 619.84-	0
	***	TOTAIS C.CUSTO ***	.00	.00	0



• VALORES RECEBIDOS DA CONSIGNAÇÃO (IRS/IVA) – 2019

OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

EXTRACTO

Conta: 75.4

LEGADOS

2019/12/31

Pag. 001

(EUR)

Data	Diario	Documento	Descritivo	C.Custo	Debito	Credito	Saldo Deb.	Saldo Cred.
			*Saldo ant.	2019/01/01			0.00	
2019/01/31	90	54	DOAÇÃO ALUNOS	102		64.13		64.13
2019/02/28	90	29	CONSIGNAC IRS	101		3 887.63		3 951.76
2019/02/28	90	29	CONSIGNAC IRS	102		4 485.73		8 437.49
2019/02/28	90	29	CONSIGNAC IRS	104		1 395.56		9 833.05
2019/02/28	90	29	CONSIGNAC IRS	103		199.36		10 032.41
2019/02/28	90	30	CONSIGNAC IVA	101		59.62		10 092.03
2019/02/28	90	30	CONSIGNAC IVA	102		68.80		10 160.83
2019/02/28	90	30	CONSIGNAC IVA	104		21.40		10 182.23
2019/02/28	90	30	CONSIGNAC IVA	103		3.06		10 185.29
2019/03/31	90	2	REC CONS IRS	102		76.32		10 261.61
			*Total Movimento		0.00	10 261.61		
			*Saldo ate	2019/12/31				10 261.61

• VALORES RECEBIDOS DE DOAÇÕES – 2019

OBRA KOLPING DA DIOCESE DE BRAGANCA MIRANDA

DEZEMBRO/2019- P.12

2019/12/31

BALANCETE GERAL (ANALITICO)

(EUR)

Pag. 001

Conta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credor
75	SUB.DOA.LEGADOS EXPLOR.	.00	1 550.00	.00	16 122.00	16 122.00-
75.3	DOACOES E HERANÇAS	.00	1 550.00	.00	16 122.00	16 122.00-
0027	MUNICIPIO DE BRAGANCA	.00	.00	.00	320.00	320.00-
0028	ANTONIO AUGUSTO VAREJAO	.00	.00	.00	6 000.00	6 000.00-
0029	FEPRONOR	.00	.00	.00	100.00	100.00-
0030	ABEL IZIDRO RODRIGUES	.00	.00	.00	100.00	100.00-
0031	JOAQUIM JOSE CAVALHEIRO	.00	.00	.00	1 146.63	1 146.63-
0032	PASTELARIA MONALISA	.00	.00	.00	150.00	150.00-
0033	INTEVIAL-GESTAO INT ROD, SA	.00	.00	.00	2 500.00	2 500.00-
0099	OUTROS	.00	1 550.00	.00	5 805.37	5 805.37-
	*** Totais	.00	1 550.00	.00	16 122.00	.00

Bragança, 31 de dezembro de 2019

O Contabilista Certificado

Benjamim Alberto Almendra
(Benjamim Alberto Almendra, CC 2233)