



Demonstrações Financeiras

31 de dezembro de 2021

Ossela, 15 de março 2022



Índice

Índice	iii
Balanço individual	5
Demonstração individual dos resultados por naturezas	6
Demonstração individual de resultados por resposta social	7
Demonstração individual das alterações dos fundos patrimoniais	9
Demonstração individual dos fluxos de caixa	10
Anexo	11
1. Identificação da entidade	11
2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras	13
3. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros	14
3.1. Principais políticas contabilísticas	14
3.2. Alterações nas políticas contabilísticas	24
3.3. Alterações nas estimativas contabilísticas	24
3.4. Correção de erros de períodos anteriores	24
3.5. Adoção pela primeira vez da NCRF-ESNL	25
4. Ativos fixos tangíveis	26
5. Ativos intangíveis	28
6. Custos de empréstimos obtidos	29
7. Inventários	30
8. Rendimentos e gastos	31
9. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes	34
10. Subsídios e outros apoios das entidades públicas	35
11. Instrumentos financeiros	37
12. Benefícios dos empregados	40
13. Acontecimentos após a data do balanço	42
14. Divulgações exigidas por outros diplomas legais	45
15. Outras informações	46
15.1. Investimentos Financeiros	46
15.2. Diferimentos	46
15.3. Estado e outros entes públicos	46

Balanço individual

ENTIDADE: COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Unidade monetária: Euros

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31/12/2021	31/12/2020
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	3.1.7, 4	758.883,38	782.644,58
Ativos intangíveis	3.1.9, 5	0,00	0,00
Investimentos financeiros	3.1.10, 16	4.465,64	3.239,98
		763.349,02	785.884,56
Ativo corrente			
Inventários	3.1.11, 7	3.019,09	5.343,26
Créditos a receber	3.1.12, 11	28.411,42	34.505,85
Estado e outros entes públicos	3.1.16, 16	430,04	293,04
Fundadores / beneméritos / patrocinadores / doadores / assoc	3.1.12, 11	660,00	960,00
Diferimentos	16	2.690,41	1.818,74
Caixa e depósitos bancários	3.1.12,11	104.891,88	110.154,37
		140.102,84	153.075,26
Total do ativo		903.451,86	938.959,82
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	3.1.13	0,00	0,00
Reservas	3.1.13	0,00	0,00
Resultados transitados	3.1.13	96.501,78	40.185,42
Excedentes de revalorização	3.1.13	0,00	0,00
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	3.1.13, 10	531.706,89	545.957,58
		628.208,67	586.143,00
Resultado líquido do período		-18.803,41	56.316,36
Total dos fundos patrimoniais		609.405,26	642.459,36
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos	3.1.15, 6	182.394,36	189.867,70
		182.394,36	189.867,70
Passivo corrente			
Fornecedores	3.1.12, 11	3.421,97	6.124,56
Estado e outros entes públicos	3.1.16, 16	10.634,52	10.187,73
Financiamentos obtidos	3.1.15, 6	18.280,04	13.381,00
Diferimentos	16	0,00	20,00
Outros passivos correntes	3.1.12, 11	79.315,71	76.919,47
		111.652,24	106.632,76
Total do passivo		294.046,60	296.500,46
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		903.451,86	938.959,82

A Direção

O Contabilista Certificado

Carlos Manuel Silva Mendes Pinheiro

Alberto Pinho, C.º nº 20572

Elsa Clara Bastos Alves
Elsa Clara Bastos Alves
Catarina Dias Gomes
Catarina Dias Gomes

Apresentado
Ag. 31/03/2022
Hel.
(Assinado por AG)

Demonstração individual dos resultados por naturezas

ENTIDADE: COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	8	99.741,20	112.992,60
Subsídios, doações e legados à exploração	8	290.483,74	448.600,97
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	3.1.11, 7	-48.688,17	-44.276,05
Fornecimentos e serviços externos	8	-46.514,39	-46.362,60
Gastos com o pessoal	12	-307.003,42	-401.855,71
Outros rendimentos	8, 10	22.902,19	16.265,21
Outros gastos	8	-2.922,27	-2.143,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		7.998,88	83.221,42
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	3.1.7, 3.1.9, 16	-23.761,20	-23.983,12
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-15.762,32	59.238,30
Juros e gastos similares suportados	3.1.15, 6	-3.041,09	-2.921,94
Resultado antes de impostos		-18.803,41	56.316,36
Imposto sobre o rendimento do período	3.1.16	0,00	0,00
Resultado líquido do período		-18.803,41	56.316,36

A Direção

O Contabilista Certificado

Carlos Manuel Silva Marques Pinheiro

Alberto Pinho, C.º nº 20572

Elsa Clara Bastos Alves

Elsa Clara Bastos Alves

Catarina Dias Gomes

Catarina Dias Gomes

Aprovação por reunião de AG
 AG 31/03/2022
 Ass.
 (Presidente AG)

Demonstração individual de resultados por resposta social

COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

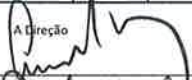
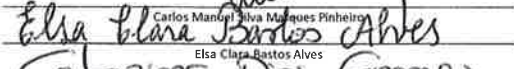
RENDIMENTOS E GASTOS	Total geral	SAD .03	C.Dia .04	Total sêniores .06	Creche .06	CATL .09	Total infância	C.Com .13	POAPMC .16	CAF .17	Total comunidade e	OAE .19	Total outros
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	112.992,60	49.460,00	30.496,60	79.956,60	32.256,00	0,00	32.256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780,00	780,00
Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quotas dos utilizadores e mensalidades	107.418,50	46.000,00	29.747,50	75.747,50	31.671,00	0,00	31.671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quotizações e Joias	780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780,00	780,00
Outros valores	4.794,10	3.460,00	749,10	4.209,10	585,00	0,00	585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	448.600,97	90.383,99	61.494,96	151.878,95	99.290,09	0,00	99.290,09	50.370,67	3.418,22	143.578,04	197.366,93	65,00	65,00
Segurança Social	305.789,85	82.763,97	57.758,91	140.522,88	93.354,17	0,00	93.354,17	50.370,67	1.154,74	20.387,39	71.912,80	0,00	0,00
Outras entidades públicas	129.852,81	4.156,93	273,33	4.430,26	2.231,90	0,00	2.231,90	0,00	0,00	123.190,65	123.190,65	0,00	0,00
Outros subsídios e doações	12.958,31	3.463,09	3.462,72	6.925,81	3.704,02	0,00	3.704,02	0,00	2.263,48	0,00	2.263,48	65,00	65,00
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUSTO DAS MERC. VENDIDAS E DAS MAT. CONSUM.	-44.276,05	-22.923,96	-10.414,63	-33.338,59	-7.800,14	-4,53	-7.804,67	-1.360,82	-2,50	-1.443,58	-2.806,90	-325,89	-325,89
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	-46.362,60	-19.594,35	-14.220,24	-33.814,59	-8.873,34	0,00	-8.873,34	-2.836,35	0,00	-434,65	-3.271,00	-403,67	-403,67
Subcontratados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços especializados	-21.690,26	-7.453,25	-6.987,86	-14.441,11	-5.763,08	0,00	-5.763,08	-1.189,01	0,00	-7,97	-1.196,98	-289,09	-289,09
Materiais	-1.641,39	-511,76	-638,71	-1.150,47	-490,70	0,00	-490,70	-0,03	0,00	-0,16	-0,19	-0,03	-0,03
Energia e fluidos	-18.728,13	-10.910,41	-4.172,95	-15.083,36	-1.962,25	0,00	-1.962,25	-1.164,17	0,00	-426,52	-1.590,69	-91,83	-91,83
Deslocações, estadas e transportes	-4,30	-4,30	0,00	-4,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços diversos	-4.298,52	-714,63	-2.420,72	-3.135,35	-657,31	0,00	-657,31	-483,14	0,00	0,00	-483,14	-22,72	-22,72
GASTOS COM O PESSOAL	-401.855,71	-109.286,73	-59.237,22	-168.523,95	-95.339,45	0,00	-95.339,45	-31.291,42	-9.525,00	-96.764,61	-137.581,03	-411,28	-411,28
Remunerações certas	-318.199,81	-87.658,99	-47.372,10	-135.031,09	-77.520,39	0,00	-77.520,39	-25.214,06	-9.525,00	-70.584,83	-105.323,89	-324,44	-324,44
Remunerações adicionais	-10.523,99	-241,03	-27,74	-268,77	-309,92	0,00	-309,92	-0,27	0,00	-9.944,25	-9.944,52	-0,78	-0,78
Indemnizações	-5.277,90	0,00	-752,47	-752,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.525,43	-4.525,43	0,00	0,00
Encargos sobre remunerações	-62.829,58	-19.222,50	-9.851,42	-29.073,92	-16.253,15	0,00	-16.253,15	-5.878,63	0,00	-11.552,47	-17.431,10	-71,41	-71,41
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profi	-1.802,19	-650,68	-390,93	-1.041,61	-526,11	0,00	-526,11	-149,31	0,00	-82,90	-232,21	-2,26	-2,26
Gastos de ação social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos com o pessoal	-3.222,24	-1.513,53	-842,56	-2.356,09	-729,88	0,00	-729,88	-49,15	0,00	-74,73	-123,88	-12,39	-12,39
AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS / REVER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPARIIDADES DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS / RE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISÕES (AUMENTOS / REDUÇÕES)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS RENDIMENTOS	16.265,21	3.694,93	7.505,75	11.200,68	5.063,90	0,00	5.063,90	0,63	0,00	0,00	0,63	0,00	0,00
Rendimentos suplementares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rendas e out. rend. prop. investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios e doações ao Investimento	14.536,00	3.692,25	7.152,55	10.844,80	3.691,20	0,00	3.691,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ganhos em Inventários - sobras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	1.729,21	2,68	353,20	355,88	1.372,70	0,00	1.372,70	0,63	0,00	0,00	0,63	0,00	0,00
Juros de depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS GASTOS	-2.143,00	-441,35	-370,62	-811,97	-366,89	0,00	-366,89	-229,85	-112,32	-1,82	-343,99	-620,15	-620,15
Impostos	-734,25	-248,54	-244,16	-492,70	-240,42	0,00	-240,42	-0,16	0,00	-0,82	-0,98	-0,15	-0,15
Perdas em inventários - quebras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos e perdas	-1.179,06	-192,81	-126,46	-319,27	-126,47	0,00	-126,47	0,00	-112,32	-1,00	-113,32	-620,00	-620,00
Custos com apoios financeiros concedidos	-229,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-229,69	0,00	0,00	-229,69	0,00	0,00
Juros suportados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DE DEPRECIACÕES, GASTOS DE F	83.221,42	-8.707,47	15.254,60	6.547,13	24.230,17	-4,53	24.225,64	14.652,86	-6.221,60	44.933,38	53.364,64	-915,99	-915,99
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIACÃO E DE AMOR	-23.983,12	-6.720,54	-8.491,67	-15.212,21	-6.795,33	0,00	-6.795,33	-1.715,61	-159,41	-83,19	-1.958,21	-17,37	-17,37
RESULTADO OPERACIONAL	59.238,30	-15.428,01	6.762,93	-8.665,08	17.434,84	-4,53	17.430,31	12.937,25	-6.381,01	44.850,19	51.406,43	-933,36	-933,36
JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPORTADOS	-2.921,94	-974,11	-973,89	-1.948,00	-973,83	0,00	-973,83	0,00	0,00	-0,11	-0,11	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	56.316,36	-16.402,12	5.789,04	-10.613,08	16.461,01	-4,53	16.456,48	12.937,25	-6.381,01	44.850,08	51.406,32	-933,36	-933,36
IMPOSTO S/RENDIMENTO DO PERÍODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	56.316,36	-16.402,12	5.789,04	-10.613,08	16.461,01	-4,53	16.456,48	12.937,25	-6.381,01	44.850,08	51.406,32	-933,36	-933,36

Demonstrações financeiras relativas ao período findo em 31 de dezembro de 2021

COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

RENDIMENTOS E GASTOS	Total das atividades	SAD .03	C.Dia .04	Total sêniores	Creche .06	CATL .07	Total Infância	C.Com .13	POAPMC .16	CAF .17	Total comunidade	OAE .19	Total outros
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	99.741,20	49.515,60	14.264,10	63.779,70	33.971,50	0,00	33.971,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1.990,00	1.990,00
Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quotas dos utilizadores e mensalidades	92.482,50	45.836,00	13.215,00	59.051,00	33.431,50	0,00	33.431,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quotizações e joias	1.180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.180,00	1.180,00
Outros valores	6.078,70	3.679,60	1.049,10	4.728,70	540,00	0,00	540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810,00	810,00
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	290.483,74	86.335,73	33.993,31	120.329,04	113.539,66	0,00	113.539,66	51.742,92	2.212,80	2.665,32	56.621,04	0,00	0,00
Segurança Social	278.338,90	83.174,48	30.833,68	114.008,16	110.375,02	0,00	110.375,02	51.742,92	2.212,80	0,00	53.955,72	0,00	0,00
Outras entidades públicas	3.721,57	353,25	352,00	705,25	351,00	0,00	351,00	0,00	0,00	2.665,32	2.665,32	0,00	0,00
Outros subsídios e doações	8.423,27	2.808,00	2.807,63	5.615,63	2.807,64	0,00	2.807,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUSTO DAS MERC. VENDIDAS E DAS MAT. CONSUM.	-48.688,17	-30.037,68	-7.079,60	-37.117,28	-10.261,82	0,00	-10.261,82	-1.169,85	0,00	-73,66	-1.237,51	-71,56	-71,56
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	-46.514,39	-19.745,27	-14.039,07	-33.784,34	-8.843,93	0,00	-8.843,93	-3.518,08	0,00	0,00	-3.518,08	-368,04	-368,04
Subcontratados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços especializados	-18.720,02	-6.684,79	-5.165,86	-11.850,65	-5.011,38	0,00	-5.011,38	-1.572,25	0,00	0,00	-1.572,25	-285,74	-285,74
Materiais	-1.864,08	-740,34	-331,14	-1.071,48	-765,37	0,00	-765,37	-25,85	0,00	0,00	-25,85	-1,38	-1,38
Energia e fluidos	-19.675,29	-11.353,60	-4.847,99	-16.201,59	-2.191,97	0,00	-2.191,97	-1.271,56	0,00	0,00	-1.271,56	-10,17	-10,17
Deslocações, estadas e transportes	-138,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-138,39	0,00	0,00	-138,39	0,00	0,00
Serviços diversos	-6.116,61	-966,54	-3.694,08	-4.660,62	-875,21	0,00	-875,21	-510,03	0,00	0,00	-510,03	-70,75	-70,75
GASTOS COM O PESSOAL	-307.009,42	-116.981,90	-7.219,76	-174.201,66	-100.440,21	0,00	-100.440,21	-32.166,60	0,00	-126,37	-32.292,97	-68,58	-68,58
Remunerações certas	-247.006,60	-93.314,09	-46.155,57	-139.469,66	-81.454,06	0,00	-81.454,06	-26.028,50	0,00	0,00	-26.028,50	-54,38	-54,38
Remunerações adicionais	-934,00	-587,51	-76,39	-663,90	-266,47	0,00	-266,47	-2,62	0,00	0,00	-2,62	-1,01	-1,01
Indemnizações	-274,87	-53,20	0,00	-53,20	-221,67	0,00	-221,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Encargos sobre remunerações	-54.245,47	-21.351,67	-9.934,48	-31.286,15	-17.142,19	0,00	-17.142,19	-5.804,77	0,00	0,00	-5.804,77	-12,36	-12,36
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profi	-3.154,79	-1.198,12	-642,74	-1.840,86	-927,12	0,00	-927,12	-259,79	0,00	-126,37	-386,16	-0,65	-0,65
Gastos de ação social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos com o pessoal	-1.387,69	-477,31	-410,58	-887,89	-428,70	0,00	-428,70	-70,92	0,00	0,00	-70,92	-0,18	-0,18
AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS / REVER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPARIIDADES DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS / RE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISÕES (AUMENTOS / REDUÇÕES)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS RENDIMENTOS	22.902,19	5.507,80	8.969,22	14.477,02	7.711,52	0,00	7.711,52	0,00	712,80	0,00	712,80	0,85	0,85
Rendimentos suplementares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rendas e out. rend. prop. Investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios e doações ao investimento	14.250,69	3.597,10	7.057,48	10.654,58	3.596,11	0,00	3.596,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ganhos em inventários - sobras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	8.646,42	1.909,39	1.910,17	3.819,56	4.114,06	0,00	4.114,06	0,00	712,80	0,00	712,80	0,00	0,00
Juros de depósitos	5,08	1,31	1,57	2,88	1,35	0,00	1,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,85	0,85
OUTROS GASTOS	-2.922,27	-672,68	-652,48	-1.325,16	-575,74	0,00	-575,74	-959,44	0,00	-61,52	-1.020,96	-0,41	-0,41
Impostos	-238,48	-81,30	-78,68	-159,98	-77,90	0,00	-77,90	-0,59	0,00	0,00	-0,59	-0,01	-0,01
Perdas em inventários - quebras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos e perdas	-1.799,01	-591,38	-573,80	-1.165,18	-446,84	0,00	-446,84	-125,07	0,00	-61,52	-186,59	-0,40	-0,40
Custos com apoios financeiros concedidos	-884,78	0,00	0,00	0,00	-51,00	0,00	-51,00	-833,78	0,00	0,00	-833,78	0,00	0,00
Juros suportados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DE DEPRECIACÕES, GASTOS DE F	7.998,88	-26.078,40	-21.764,28	-47.842,68	35.094,98	0,00	35.094,98	13.934,95	2.925,60	2.403,77	19.264,32	1.482,26	1.482,26
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIACÃO E DE AMOR	-23.761,20	-7.181,41	-8.100,32	-15.281,73	-6.613,60	0,00	-6.613,60	-1.651,93	-210,96	0,00	-1.862,89	-2,98	-2,98
RESULTADO OPERACIONAL	-15.762,32	-33.259,81	-29.864,60	-63.124,41	28.481,38	0,00	28.481,38	12.283,02	2.714,64	2.403,77	17.401,43	1.479,28	1.479,28
JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS	-3.041,09	-1.014,02	-1.013,59	-2.027,61	-1.013,48	0,00	-1.013,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	-18.803,41	-34.273,83	-30.878,19	-65.152,02	27.467,90	0,00	27.467,90	12.283,02	2.714,64	2.403,77	17.401,43	1.479,28	1.479,28
IMPOSTO S/RENDIMENTO DO PERÍODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	-18.803,41	-34.273,83	-30.878,19	-65.152,02	27.467,90	0,00	27.467,90	12.283,02	2.714,64	2.403,77	17.401,43	1.479,28	1.479,28

A Direção

 Carlos Manuel Silva Marques Pinheiro

 Elsa Clara Bastos Alves

 Catarina Dias Gomes

O Contabilista Certificado

Alberto Pinho, CC nº 20572

Demonstração individual das alterações dos fundos patrimoniais

ENTIDADE: COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA

NO PERÍODO 2020

Unidade monetária: Euros

DESCRIÇÃO	NOTAS	Fundos patrimoniais atribuídos aos Instituidores da entidade-mãe					Total dos fundos patrimoniais
		Fundos	Resultados transitados	Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2020	1		55.666,75	560.493,58	(15.481,33)	600.679,00	600.679,00
ALTERAÇÕES NO PERÍODO							
Primeira adoção de novo referencial contabilístico							
Alterações de políticas contabilísticas / erros							
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais	10		(15.481,33)	(14.536,00)	15.481,33	(14.536,00)	(14.536,00)
	2		(15.481,33)	(14.536,00)	15.481,33	(14.536,00)	(14.536,00)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3				56.316,36	56.316,36	56.316,36
RESULTADO INTEGRAL	4=2+3					56.316,36	56.316,36
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO							
Outras operações	5						
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2020	6=1+2+3+5		40.185,42	545.957,58	56.316,36	642.459,36	642.459,36

ENTIDADE: COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA

NO PERÍODO 2021

Unidade Monetária: Euros

DESCRIÇÃO	NOTAS	Fundos patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe					Total dos fundos patrimoniais
		Fundos	Resultados transitados	Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2021	6		40.185,42	545.957,58	56.316,36	642.459,36	642.459,36
ALTERAÇÕES NO PERÍODO							
Primeira adoção de novo referencial contabilístico							
Alterações de políticas contabilísticas / erros							
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais	10		56.316,36	(14.250,69)	(56.316,36)	(14.250,69)	(14.250,69)
	7		56.316,36	(14.250,69)	(56.316,36)	(14.250,69)	(14.250,69)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	8				(18.803,41)	(18.803,41)	(18.803,41)
RESULTADO INTEGRAL	9=7+8					(33.054,10)	(33.054,10)
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO							
Outras operações	10						
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2021	6+7+8+10		96.501,78	531.706,89	(18.803,41)	609.405,26	609.405,26

A Direção

O Contabilista Certificado

Carlos Manuel Silva Marques Ribeiro

Alberto Pinheiro, CC nº 205/2

Elsa Clara Bastos Alves

Elsa Clara Bastos Alves

Catarina Dias Gomes

Catarina Dias Gomes

Demonstração individual dos fluxos de caixa

ENTIDADE: COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Unidade monetária: Euros

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes	+	99.380,60	112.212,60
Pagamentos de apoios	-	(884,78)	(176,92)
Pagamentos a fornecedores	-	(98.945,64)	(95.216,20)
Pagamentos ao pessoal	-	(208.950,24)	(296.565,89)
Caixa gerada pelas operações	+/-	(209.400,06)	(279.746,41)
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	-/+		
Outros recebimentos/pagamentos	+/-	210.968,49	326.823,88
Fluxos de caixa das atividades operacionais	(1) +/-	1.568,43	47.077,47
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	-		(9.495,00)
Investimentos financeiros	-	(1.286,36)	(2.081,74)
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis	+		
Investimentos financeiros	+	60,70	1.061,43
Subsídios ao investimento	+		
Fluxos de caixa das atividades de investimento	(2) +/-	(1.225,66)	(10.515,31)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos	+		100.899,25
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos	-	(2.574,30)	(33.790,72)
Juros e gastos similares	-	(3.030,96)	(2.921,80)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento	(3)	(5.605,26)	64.186,73
Varição de caixa e seus equivalentes	(1)+(2)+(3)	(5.262,49)	100.748,89
Efeito das diferenças de câmbio	+/-		
Caixa e seus equivalentes no início do período	+/- 11	110.154,37	9.405,48
Caixa e seus equivalentes no fim do período	+/- 11	104.891,88	110.154,37

A Direção

Carlos Manuel Silva Marques Pinheiro

Elsa Clara Bastos Alves

Elsa Clara Bastos Alves

Catarina Dias Gomes

Catarina Dias Gomes

O Contabilista Certificado

Alberto Pinho, CC nº 20572

Anexo

1. Identificação da entidade



Designação:	Comossela – Comissão de Melhoramentos de Ossela
Constituída sob a forma de:	Associação Cultural e Recreativa
Reconhecida como:	Instituição Particular de Solidariedade Social
Fundação:	13 de fevereiro de 1995
Publicação:	Diário da República nº.71/95 de 24 de Março de 1995 III Série
Última alteração estatutos:	06 de novembro de 2015
Utilidade pública:	DR III Série DR 41 de 18/02/1999 fls 3770 e 3771
Associações solidariedade social:	DR III Série, de 18/02/1999
NIPC:	503 601 349
Sede:	Rua de Alvelhe, nº 529 Ossela Oliveira de Azeméis 3720-171 Ossela
Endereço de mail:	geral@comossela.com
Web site:	www.comossela.com
Informação do web site:	O <i>website</i> dispõe de informação institucional, sobre a história da Comossela e a sua missão, descrições dos serviços prestados em cada atividade, com destaque para o apoio à comunidade, nomeadamente para o Gabinete de Serviço Social e o Banco de Recursos.
Período das DF's:	1 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2021
Moeda:	Euro
Arredondamento utilizado:	2 casas decimais
Atividades principais:	Assistência a Idosos e Pessoas carenciadas; Apoio à infância; e Combate à Pobreza.

Atividades secundárias:	Promover e desenvolver a cultura, recreio e desporto entre associados, património artístico, cultural e arquitetónico da freguesia; Promover empreendimentos locais de carácter cultural e social em estreita colaboração com todos os organismos competentes.
Missão:	Dinamizar um serviço social de qualidade; Promover a satisfação dos utentes diretos e indiretos; Melhorar contínua e progressivamente o funcionamento da Instituição; Favorecer e dinamizar serviços e atividades com objetivos firmes de promoção de mais e melhor qualidade de vida a crianças, idosos e população carenciada.

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

2.1. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

Em 2021 as demonstrações financeiras (DF) foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos da Comossela – Comissão de Melhoramentos de Ossela, adiante designada por Comossela ou simplesmente Entidade, e de acordo com a Norma contabilística e de relato financeiro para as entidades do setor não lucrativo (NCRF-ESNL). Supletivamente foi também tido em conta, as Normas contabilísticas e de relato financeiro (NCRF) e Normas interpretativas (NI), constantes do Sistema de normalização contabilística (SNC), sendo ainda e também supletivamente aplicadas as Normas internacionais de contabilidade (NIC) adotadas na União Europeia e as Normas internacionais de contabilidade (IAS/IFRS) emitidas pelo IASB, assim como as respetivas Interpretações técnicas (SIC/IFRIC).

Estas demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade da Entidade, relativamente à sua atividade.

A informação financeira apresentada neste ANEXO é perfeitamente comparável com a do ano anterior.

2.2. Indicação e justificação das disposições da NCRF-ESNL que, em casos excecionais, tenham sido derogadas e respetivos efeitos

Não existiram, quaisquer casos excecionais que implicassem a derrogação de qualquer disposição prevista na NCRF-ESNL, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do ativo, do passivo e dos resultados da entidade.

2.3. Indicação e comentário das contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do período anterior

Os valores constantes das demonstrações financeiras do período findo em 31 de dezembro de 2021 são comparáveis, em todos os aspetos significativos, com os valores do período de 2020.

3. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

3.1. Principais políticas contabilísticas

As DF foram preparadas de acordo com as bases de apresentação das demonstrações financeiras (BADF).

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Comossela na elaboração das DF foram as seguintes:

3.1.1. Continuidade:

As DF foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações da Entidade durante um período de pelo menos, mas sem limitação, doze meses a partir da data do balanço.

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Comossela continuará a operar no futuro previsível, assumindo que não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Setor Não Lucrativo este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da atividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir a sua missão, conforme estratégia definida pela instituição.

3.1.2. Regime do acréscimo (periodização económica):

Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorram (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas DF dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas respetivas contas das rubricas *devedores e credores por acréscimos e diferimentos*.

3.1.3. Consistência de apresentação:

As DF estão consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação quer a nível dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem, exceto quando ocorrem alterações significativas na natureza que, nesse caso, estão devidamente identificadas e justificadas neste *anexo*. Desta forma é proporcionada informação fiável e mais relevante para os utentes.

3.1.4. Materialidade e agregação:

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. A materialidade é dependente da quantificação da omissão ou do erro. A informação é material se a sua omissão ou inexatidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes, com base nas DF. Itens que não são materialmente relevantes para justificar a sua apresentação separada nas DF podem ser materialmente relevantes para que sejam discriminados nas notas deste *anexo*.

3.1.5. Compensação:

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respetivos itens do *balanço* e da *demonstração dos resultados*, pelo que nenhum ativo foi compensado por qualquer passivo e nenhum gasto foi compensado por qualquer rendimento.

3.1.6. Informação comparativa:

A informação comparativa, referente ao período anterior, deve ser divulgada nas DF. Respeitando o *princípio da continuidade* da Comossela, as políticas contabilísticas devem ser levadas a efeito de maneira consistente em toda a entidade e ao longo do tempo. Procedendo-se a alterações das políticas contabilísticas, as quantias comparativas afetadas pela reclassificação devem ser divulgadas, tendo em conta:

- a) a natureza da reclassificação;
- b) a quantia de cada item ou classe de itens que tenha sido reclassificada; e
- c) a razão para a reclassificação.

3.1.7. Ativos fixos tangíveis:

Os *ativos fixos tangíveis* (AFT) encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção inicialmente registado inclui o custo de compra, impostos de compra não reembolsáveis, quaisquer outros custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e as condições necessárias para operarem da forma pretendida e, se aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação. São ainda deduzidos a estes valores quaisquer descontos ou abatimentos concedidos pelos respetivos fornecedores.

Os ativos que foram atribuídos à Comossela a título gratuito encontram-se mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade.

As despesas subsequentes que a Entidade tenha com manutenção e reparação dos ativos são registadas como gastos no período em que são incorridas, desde que não sejam suscetíveis de permitir atividades presentes e futuras adicionais.

As depreciações são calculadas, assim que os bens estão em condições de ser utilizados, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada. Os valores apresentados na tabela abaixo, representam a média ponderada das taxas de cada item e os correspondentes números de anos:

Conta	Descrição	Nr de Anos	Taxa Média
4331	Terrenos e recursos naturais		0,0%
4332	Edifícios e outras construções	10	9,8%
4333	Equipamento básico	4	27,5%
4335	Equipamento administrativo	5	19,8%
4334	Equipamento de transporte	5	21,4%

A Comossela revê anualmente a vida útil de cada ativo, assim como o seu respetivo valor residual quando este exista, procedendo ao reconhecimento que se mostrar necessário, caso as expetativas sejam diferentes face às estimativas iniciais.

As mais ou menos valias provenientes da venda de AFT são determinadas pela diferença entre o valor de realização e a quantia escriturada na data de alienação, sendo a mais e menos valia espelhada na *demonstração dos resultados* nas rubricas *outros rendimentos e ganhos* ou *outros gastos e perdas*, respetivamente.

3.1.8. Bens do património histórico, artístico e cultural:

Os bens do património histórico, artístico e cultural, caso existam, encontrar-se-ão valorizados pelo seu custo histórico. Os bens que forem atribuídos à Comossela a título gratuito serão mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade do dador.

O justo valor é aplicável aos bens, que inicialmente foram adquiridos a título oneroso, sejam contabilizados pela primeira vez e seja impossível estabelecer o seu custo histórico devido à perda desses dados. Esta mensuração também efetuada para os bens cujo valor de transação careça de relevância devido ao tempo transcorrido desde a sua aquisição ou devido às circunstâncias que a rodearam.

As aquisições gratuitas têm como contrapartida a conta *outras variações nos fundos patrimoniais*.

As obras realizadas nestes bens só são consideradas como ativos se e somente se gerarem aumento da produtividade, de capacidade ou eficiência do bem ou ainda um acréscimo da sua vida útil. Sempre que estes acréscimos não se verifiquem, estas manutenções e reparações são registadas como gastos do período.

Os bens que são incorporados nas instalações ou elementos com uma vida útil diferente do resto dos bens têm um tratamento contabilístico diferente do bem no qual são incorporados, estando registados numa conta com denominação adequada dentro do ativo. São exemplo destas incorporações: sistema de ar condicionado, iluminação, elevadores, sistemas de segurança, sistemas de anti-incêndio.

Visto não ser passível de se apreciar com o mínimo de segurança a vida útil concreta destes bens, estes não são depreciáveis. No entanto a Comossela tem em conta a capacidade de permitir atividades presentes e futuras e os meios técnicos necessários para a conservação e manutenção.

As incorporações a estes bens são depreciadas, sendo calculadas assim que os bens estão em condições de ser utilizados, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada.

3.1.9. Ativos intangíveis:

Todos os *ativos intangíveis* (AI) detidos pela entidade são bens com vida útil definida.

Os AI encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e de eventuais perdas por imparidade acumuladas. São reconhecidos apenas quando for provável que deles permitam atividades presentes e futuras para a Comossela e que os mesmos possam ser mensurados com fiabilidade.

São registadas como gastos do período as *despesas de investigação* incorridas com novos conhecimentos técnicos.

As despesas de desenvolvimento são capitalizadas sempre que a Comossela demonstre capacidade para completar o seu desenvolvimento e dar início à sua comercialização ou utilização e para as quais permitam atividades presentes e futuras. Caso não sejam cumpridos estes critérios, são registados como gastos do período.

As amortizações são calculadas, assim que os ativos estejam em condições de ser utilizados, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de amortização utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada.

O valor residual de um AI com vida útil finita deve ser assumido como sendo zero, exceto se:

- houver um compromisso de um terceiro de comprar o ativo no final da sua vida útil, ou
- houver um mercado ativo para este ativo, e
- seja provável que tal mercado exista no final da sua vida útil.

3.1.10. Investimentos financeiros:

Sempre que a Comossela tenha uma influência significativa, em empresas associadas, ou exerça o controlo nas decisões financeiras e operacionais, os *investimentos financeiros* são registados pelo *método da equivalência patrimonial* (MEP). Geralmente traduz-se num investimento com uma representação entre 20% a 50% do capital de outra Entidade.

Pelo MEP as participações são registadas pelo custo de aquisição, havendo a necessidade de ajustar tendo em conta os resultados líquidos das entidades associadas ou participadas. Este ajuste é efetuado por contrapartida de gastos ou rendimentos do período e pelos dividendos recebidos, líquido de perdas por imparidade acumuladas.

Aquando da aquisição da participação pode-se verificar um *goodwill*, isto é, o excesso do custo de aquisição face ao justo valor dos capitais próprios na percentagem detida, ou um *badwill* (ou *negative goodwill*) quando a diferença seja negativa. O *goodwill* é registado separadamente numa subconta própria do investimento, sendo necessário, na data de balanço, efetuar uma avaliação dos investimentos financeiros quando existam indícios de imparidade. Havendo *goodwill* é realizada uma avaliação quanto à recuperabilidade do seu valor líquido, sendo reconhecida uma perda por imparidade se o valor deste exceder o seu valor recuperável.

Se o custo de aquisição for inferior ao justo valor dos ativos líquidos da subsidiária adquirida, a diferença é reconhecida diretamente em resultados do período. O ganho ou perda na alienação de uma Entidade inclui o valor contabilístico do *goodwill* relativo a essa Entidade, exceto quando o negócio a que esse *Goodwill* está afeto se mantenha a gerar benefícios para a Entidade.

De acordo com a NCRF 12 – Imparidade de Ativos, o *goodwill* não é amortizado, estando sujeito, como referido, a testes anuais de imparidade. Estas perdas por imparidade não são reversíveis.

3.1.11. Inventários:

Os *inventários* estão registados ao menor de entre o custo histórico de aquisição e o valor realizável líquido. O valor realizável líquido representa o preço de venda estimado deduzido de todos os custos estimados

necessários para a concluir os inventários e proceder à sua venda. Sempre que o valor de custo é superior ao valor realizável líquido, a diferença é registada como uma perda por imparidade.

A Comossela adota como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado. Aos Inventários, que não sejam geralmente intermutáveis, são atribuídos custos individuais, através do uso de identificação específica.

Os produtos e trabalhos em curso, quando existentes, encontram-se valorizados ao custo de produção, que inclui o custo dos materiais incorporados, mão-de-obra direta e gastos gerais.

3.1.12. Instrumentos financeiros:

Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos apenas e só quando se tornam uma parte das disposições contratuais do instrumento.

Este ponto é aplicável a todos os *instrumentos financeiros* com exceção de:

- Investimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos;
- Direitos e obrigações no âmbito de um plano de benefícios a empregados;
- Direitos decorrentes de um contrato de seguro exceto se o contrato de seguro resulte numa perda para qualquer das partes em resultado dos termos contratuais que se relacionem com:
 - alterações no risco segurado;
 - alterações na taxa de câmbio;
 - entrada em incumprimento de uma das partes;
 - locações, exceto se resultar perda para o locador ou locatário como resultado:
 - alterações no preço do bem locado;
 - alterações na taxa de câmbio;
 - entrada em incumprimento de uma das contrapartes.

Fundadores / Beneméritos / Patrocinadores / Doadores / Associados / Membros:

As quotas, donativos e outras ajudas similares procedentes de fundadores / beneméritos / patrocinadores / doadores / associados / membros que se encontram em dívida no final do período, sempre que se tenham vencido e possam ser exigidas pela entidade, estão registados no ativo pela quantia realizável.

Clientes e outras contas a receber:

Os *clientes e as outras contas a receber* encontram-se registadas pelo seu custo estando deduzidas no balanço das *perdas por imparidade*, quando estas se encontram reconhecidas, para assim retratar o valor realizável líquido.

As *perdas por imparidade* são registadas na sequência de eventos ocorridos que apontem de forma objetiva e quantificável, através de informação recolhida, que o saldo em dívida não será recebido (total ou parcialmente). Estas correspondem à diferença entre o montante a receber e o respetivo valor atual dos fluxos de caixa futuros estimados, descontados à taxa de juro efetiva inicial, que será nula quando se perspetiva um recebimento num prazo inferior a um ano.

Estas rubricas são apresentadas no balanço como *ativo corrente*, no entanto nas situações em que a sua maturidade é superior a doze meses da data de balanço, são exibidas como *ativos não correntes*.

Outros ativos e passivos financeiros:

Os instrumentos financeiros cuja negociação ocorra em mercado líquido e regulamentado, são mensurados ao justo valor, sendo as variações reconhecidas deste por contrapartida de resultados do período.

Os custos de transação são incluídos na mensuração inicial do ativo ou passivo financeiro, quando mensurados ao custo menos a perda por imparidade.

À data de relato a Comossela avalia todos os seus ativos financeiros que não estão mensurados ao justo valor por contrapartida de resultados. Havendo evidência objetiva de que se encontram em imparidade, esta é reconhecida nos resultados. Cessando de estar em imparidade, é reconhecida a reversão.

Os ativos e passivos financeiros são desreconhecidos da forma que se encontra prevista na NCRF-ESNL.

Caixa e depósitos bancários:

A rubrica *caixa e depósitos bancários* inclui caixa e depósitos bancários de curto prazo que possam ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de flutuações de valor.

Fornecedores e outras contas a pagar:

As dívidas registadas em *fornecedores e outras contas a pagar* são contabilizadas pelo seu valor nominal.


Elsa
Alves**3.1.13. Fundos patrimoniais:**

A rubrica *fundos patrimoniais* constitui o interesse residual nos ativos após dedução dos passivos.

Os fundos patrimoniais são compostos por:

- fundos atribuídos pelos fundadores da Comossela ou terceiros;
- fundos acumulados e outros excedentes;
- subsídios, doações e legados que o governo ou outro instituidor ou a norma legal aplicável a cada entidade estabeleçam que sejam de incorporar no mesmo.

3.1.14. Provisões e passivos contingentes:

Periodicamente, a Comossela analisa eventuais obrigações que advenham de pretéritos acontecimentos e dos quais devam ser objeto de reconhecimento ou de divulgação. Assim, a Comossela reconhece uma Provisão quando tem uma obrigação presente resultante de um evento passado e do qual seja provável que, para a liquidação dessa obrigação, ocorra um exfluxo que seja razoavelmente estimado.

O valor presente da melhor estimativa na data de relato dos recursos necessários para liquidar a obrigação é o montante que a Comossela reconhece como provisão, tendo em conta os riscos e incertezas intrínsecos à obrigação.

Na data de relato, as *provisões* são revistas e ajustadas para que assim possam refletir melhor a estimativa a essa data.

Por sua vez, os *passivos contingentes* não são reconhecidos nas DF, no entanto são divulgados sempre que a possibilidade de existir exfluxo de recursos que incorporem contributos para o desenvolvimento das atividades presentes e futuras da entidade. Tal como os *passivos contingentes*, os *ativos contingentes* também não são reconhecidos nas DF, ocorrendo a sua divulgação apenas quando for provável a existência de um influxo.

3.1.15. Financiamentos obtidos:**Empréstimos obtidos:**

Os *empréstimos obtidos* encontram-se registados, no passivo, pelo valor nominal líquido dos custos com a concessão desses empréstimos. Os encargos financeiros são reconhecidos como gastos do período, constando na DR na rubrica juros e gastos similares suportados.

Locações:

Os contratos de locações (leasing) são classificados como:

- locações financeiras quando por intermédio deles são transferidos, de forma substancial, todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob o qual o contrato é realizado; ou
- locações operacionais quando não ocorram as circunstâncias das locações financeiras.

De referir que as *locações* estão classificadas de acordo com a característica qualitativa da *substância sobre a forma*, isto é, a substância económica sobre a forma do contrato.

Os AFT que se encontram na Comossela por via de contratos de locação financeira são contabilizados pelo método financeiro, sendo o seu reconhecimento e depreciações conforme se encontra referido no ponto 3.2.1. das *políticas contabilísticas*.

Os juros decorrentes deste contrato são reconhecidos como gastos do respetivo período, respeitando sempre o pressuposto subjacente do *regime do acréscimo*. Por sua vez os custos diretos iniciais são acrescidos ao valor do ativo (por exemplo: custos de negociação e de garantia).

Não havendo certeza razoável que se obtenha a propriedade, no final do prazo de locação, o ativo é depreciado durante o prazo da locação ou a sua vida útil, o que for mais curto.

Tratando-se de uma locação operacional as rendas são reconhecidas como gasto do período na rubrica de *fornecimentos e serviços externos*.

3.1.16. Estado e outros entes públicos:

O imposto sobre o rendimento do período corresponde ao imposto a pagar. Este inclui as tributações autónomas.

Nos termos do n.º 1 do art.º 10 do Código do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (CIRC) estão isentos de Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC):

- a) As pessoas coletivas de utilidade pública administrativa;
- b) As instituições particulares de solidariedade social e Entidades anexas, bem como as pessoas coletivas àquelas legalmente equiparadas;
- c) As pessoas coletivas de mera utilidade pública que prossigam, exclusiva ou predominantemente, fins científicos ou culturais, de caridade, assistência, beneficência, solidariedade social ou defesa do meio ambiente.

No entanto o n.º 3 do referido artigo menciona que:

- a) A isenção prevista no n.º 1 não abrange os rendimentos empresariais derivados do exercício das atividades comerciais ou industriais desenvolvidas fora do âmbito dos fins estatutários, bem como os rendimentos de títulos ao portador, não registados nem depositados, nos termos da legislação em vigor, e é condicionada à observância continuada dos seguintes requisitos:

- b) Exercício efetivo, a título exclusivo ou predominante, de atividades dirigidas à prossecução dos fins que justificaram o respetivo reconhecimento da qualidade de utilidade pública ou dos fins que justificaram a isenção consoante se trate, respetivamente, de entidades previstas nas alíneas a) e b) ou na alínea c) do n.º 1;
- c) Afetação aos fins referidos na alínea anterior de, pelo menos, 50% do rendimento global líquido que seria sujeito a tributação nos termos gerais, até ao fim do 4.º período de tributação posterior àquele em que tenha sido obtido, salvo em caso de justo impedimento no cumprimento do prazo de afetação, notificado ao diretor-geral dos impostos, acompanhado da respetiva fundamentação escrita, até ao último dia útil do 1.º mês subsequente ao termo do referido prazo;
- d) Inexistência de qualquer interesse direto ou indireto dos membros dos órgãos estatutários, por si mesmos ou por interposta pessoa, nos resultados da exploração das atividades económicas por elas prosseguidas.

Assim, os rendimentos previstos no n.º 3 do art.º 10 encontram-se sujeitos a IRC à taxa de 21% sobre a matéria coletável nos termos do n.º 5 do art.º 87. Acresce ao valor da coleta de IRC apurado, a tributação autónoma sobre os encargos sujeitos às taxas previstas no artigo 88º do CIRC.

As declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção, de acordo com a legislação em vigor, durante um período de quatro anos (dez anos para a Segurança Social, até 2004, inclusive, e cinco anos a partir de 2009), exceto quando estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações. Nestes casos, e dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos. Ou seja, as declarações fiscais da Comossela dos anos de 2018 a 2021 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

3.1.17. Eventos subsequentes

Os eventos ocorridos entre a data de balanço e a data de aprovação das DF, que afetem o valor dos ativos e passivos existentes, são considerados na preparação das DF, caso sejam materialmente relevantes. Consoante a natureza dos mesmos, poderão dar origem a ajustamentos aos montantes reportados à data do balanço ou divulgados nas notas às DF.

3.1.18. Principais pressupostos relativos ao futuro

Aquando da preparação de demonstrações financeiras, o órgão de gestão fez uma avaliação da capacidade da entidade de prosseguir em continuidade, tendo concluído que não existem incertezas materiais relacionadas com acontecimentos ou condições que possam lançar dúvidas significativas acerca da capacidade da entidade de prosseguir em continuidade.

Para as ESNL, este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da atividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins.

Atendendo ao contexto atual da guerra na Ucrânia e do prolongamento da pandemia de Covid-19 derivado de uma eventual sexta vaga, sendo muito difícil perspetivar a evolução futura da economia, bem como os efeitos na atividade da Entidade, salienta-se que continuamos a desenvolver a nossa atividade, considerando adequado o pressuposto da entidade prosseguir em continuidade.

Assim as demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade.

3.1.19. Principais fontes de incertezas das estimativas

A estimativa de valores futuros que se justificaram reconhecer, nas demonstrações financeiras, refletem a evolução previsível da Entidade no quadro do seu plano estratégico e as informações disponíveis face a acontecimentos passados e situações equivalentes de outras Entidades do setor, não sendo previsível qualquer alteração significativa deste enquadramento a curto prazo que possa pôr em causa a validade dessas estimativas ou implicar um risco significativo de ajustamentos materialmente relevantes nas quantias escrituradas dos ativos e passivos no próximo período.

As principais estimativas utilizadas são relativas à necessidade ou não de imparidade de ativos, incluindo inventários e créditos a receber, à vida útil de ativos depreciables, às provisões e ao efeito dos passivos contingentes.

Relativamente aos efeitos da guerra na Ucrânia e do prolongamento da pandemia de Covid-19 derivado de uma eventual sexta vaga, o órgão de gestão não tem informação disponível para proceder à avaliação e quantificação dos seus futuros impactos, diretos e indiretos, sobre principais estimativas utilizadas.

3.2 Alterações nas políticas contabilísticas

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

3.3 Alterações nas estimativas contabilísticas

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

3.4 Correção de erros de períodos anteriores

Não se verificaram quaisquer erros materialmente relevantes.

3.5 Adoção pela primeira vez da NCRF-ESNL

A adoção da NCRF-ESNL ocorreu pela primeira vez em 2011, pelo que à data da transição do referencial contabilístico anterior, o Plano de Contas das Instituições Particulares de Solidariedade Social (publicado pelo Decreto-lei n.º 78/89, de 3 de março), para este normativo é 1 de janeiro de 2010, conforme o estabelecido no § 5 - Adoção pela primeira vez da NCRF-ESNL.

4. Ativos fixos tangíveis

Bens do domínio público

A Comossela não possui quaisquer bens do domínio público.

Bens do património histórico, artístico e cultural

A Comossela não possui quaisquer bens do património histórico, artístico e cultural.

Ativos fixos tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2020 e de 2021, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Quantias escrituradas e movimentos do período em ativos fixos tangíveis		Outros ativos fixos tangíveis						Ativos fixos tangíveis em curso	Totais
		Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Outros activos fixos tangíveis	Edifícios	
Em 01.01.2020	Quantias brutas escrituradas	115.940,00	832.402,28	72.695,87	66.475,49	5.181,18	397,34		1.093.092,16
	Depreciações acumuladas		-172.221,60	-67.719,80	-50.745,80	-4.874,92	-397,34		-295.959,46
	Perdas por imparidade acumuladas								
	Quantias líquidas escrituradas	115.940,00	660.180,68	4.976,07	15.729,69	306,26			797.132,70
Movimentos do período 2020	Adições			495,00	9.000,00				9.495,00
	Outras								
	Depreciações								
	Aumentos de depreciações		-16.615,04	-1.916,43	-5.145,39	-306,26			-23.983,12
	Transferências								
Em 31.12.2020 (01.01.2021)	Quantias brutas escrituradas	115.940,00	832.402,28	73.190,87	75.475,49	5.181,18	397,34		1.102.587,16
	Depreciações acumuladas		-188.836,64	-69.636,23	-55.891,19	-5.181,18	-397,34		-319.942,58
	Perdas por imparidade acumuladas								
	Quantias líquidas escrituradas	115.940,00	643.565,64	3.554,64	19.584,30				782.644,58
Movimentos do período 2021	Adições								
	Outras								
	Depreciações								
	Aumentos de depreciações		-16.615,05	-1.344,51	-5.801,64				-23.761,20
	Transferências								
Em 31.12.2021	Quantias brutas escrituradas	115.940,00	832.402,28	73.190,87	75.475,49	5.181,18	397,34		1.102.587,16
	Depreciações acumuladas		-205.451,69	-70.980,74	-61.692,83	-5.181,18	-397,34		-343.703,78
	Perdas por imparidade acumuladas								
	Quantias líquidas escrituradas	115.940,00	626.950,59	2.210,13	13.782,66	0,00			758.883,38

Nos períodos de 2020 e de 2021 foram reconhecidos os seguintes gastos com depreciações e amortizações:

	Descrição	Depreciações e amortizações anteriores	Reconhecidos na demonstração dos resultados	Reversões / transferências / alienações / abates	Acumulado no final do período
2020	Ativos fixos tangíveis				
	Edifícios e outras construções	172.221,60	16.615,04	0,00	188.836,64
	Equipamento básico	67.719,80	1.916,43	0,00	69.636,23
	Equipamento de transporte	50.745,80	5.145,39	0,00	55.891,19
	Equipamento administrativo	4.874,92	306,26	0,00	5.181,18
	Outros activos fixos tangíveis	397,34	0,00	0,00	397,34
	Subtotal	295.959,46	23.983,12	0,00	319.942,58
	TOTAL	295.959,46	23.983,12	0,00	319.942,58
2021	Ativos fixos tangíveis				
	Edifícios e outras construções	188.836,64	16.615,05	0,00	205.451,69
	Equipamento básico	69.636,23	1.344,51	0,00	70.980,74
	Equipamento de transporte	55.891,19	5.801,64	0,00	61.692,83
	Equipamento administrativo	5.181,18	0,00	0,00	5.181,18
	Outros activos fixos tangíveis	397,34	0,00	0,00	397,34
	Subtotal	319.942,58	23.761,20	0,00	343.703,78
	TOTAL	319.942,58	23.761,20	0,00	343.703,78

5. Ativos Intangíveis

A Comossela não possui quaisquer AI.

6. Custos de empréstimos obtidos

Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos são reconhecidos como gastos no período em que são incorridos.

Não houve quaisquer quantias de custos de empréstimos que tivessem sido capitalizadas nos períodos em análise.

Endividamento

Descrição	2021			2020		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos bancários	18.280,04	182.394,36	200.674,40	13.381,00	189.867,70	203.248,70
Locações financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas caucionadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Descobertos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos fundadores e bene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	18.280,04	182.394,36	200.674,40	13.381,00	189.867,70	203.248,70

Resultado Financeiro

Descrição	2021	2020	Variação	%
Juros de financiamentos obtidos	3.030,96	2.921,80	109,16	3,7%
<i>Juros de financiamentos obtidos</i>	<i>3.030,96</i>	<i>2.921,80</i>	<i>109,16</i>	<i>3,7%</i>
<i>Juros mora e compensatórios</i>	<i>10,13</i>	<i>0,14</i>	<i>9,99</i>	<i>7135,7%</i>
TOTAL	3.041,09	2.921,94	119,15	4,1%
Juros Obtidos	0,00	0,00	0,00	0,0%
<i>Juros de financiamentos obtidos</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0%</i>
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,0%

7. Inventários

Em 31 de dezembro de 2020 e de 2021 a rubrica *inventários* apresentava os seguintes valores:

Inventário e consumos em 2020	Stock Inicial	Compras	Doações	Quebras e sobras	Stock final	Perdas por imparidade	Consumo
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	296,37	31.545,27	2.760,43	0,00	1.665,43	0,00	32.936,64
Géneros alimentares	296,37	31.545,27	2.760,43	0,00	1.665,43	0,00	32.936,64
Materiais diversos	1.461,09	12.715,00	134,01	0,00	3.660,83	0,00	10.649,27
Produtos de higiene	1.307,85	8.256,68	134,01	0,00	3.117,32	0,00	6.581,22
Produtos de limpeza	153,24	3.114,10	0,00	0,00	543,51	0,00	2.723,83
Produtos de lavandaria	0,00	651,05	0,00	0,00	0,00	0,00	651,05
Pequenos utensílios e ferramentas	0,00	693,17	0,00	0,00	0,00	0,00	693,17
Materiais de consumo	17,00	690,14	0,00	0,00	17,00	0,00	690,14
Medicamentos e artigos de saúde	17,00	242,18	0,00	0,00	17,00	0,00	242,18
Material didático	0,00	447,96	0,00	0,00	0,00	0,00	447,96
Rouparia e vestuário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.774,46	44.950,41	2.894,44	0,00	5.343,26	0,00	44.276,05

Inventário e consumos em 2021	Stock Inicial	Compras	Doações	Quebras e sobras	Stock final	Perdas por imparidade	Consumo
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	1.665,43	31.155,29	2.088,74	0,00	1.322,89	0,00	33.586,57
Géneros alimentares	1.665,43	31.155,29	2.088,74	0,00	1.322,89	0,00	33.586,57
Materiais diversos	3.660,83	12.631,71	0,00	0,00	1.679,20	0,00	14.613,34
Produtos de higiene	3.117,32	8.459,43	0,00	0,00	1.276,66	0,00	10.300,09
Produtos de limpeza	543,51	3.665,17	0,00	0,00	402,54	0,00	3.806,14
Produtos de lavandaria	0,00	306,50	0,00	0,00	0,00	0,00	306,50
Pequenos utensílios e ferramentas	0,00	200,61	0,00	0,00	0,00	0,00	200,61
Materiais de consumo	17,00	488,26	0,00	0,00	17,00	0,00	488,26
Medicamentos e artigos de saúde	17,00	59,74	0,00	0,00	17,00	0,00	59,74
Material didático	0,00	428,52	0,00	0,00	0,00	0,00	428,52
Rouparia e vestuário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	5.343,26	44.275,26	2.088,74	0,00	3.019,09	0,00	48.688,17

Nos períodos em análise não foram reconhecidas quaisquer imparidades, reversões de imparidades ou outros ajustamentos ao valor do inventário, por se entender não existir quaisquer perdas associadas ao valor dos inventários.

Não existem bens do inventário dados como penhores ou garantias a passivos.

8. Rendimentos e gastos

Réditos

Quantias dos réditos reconhecidas no período		2021			2020		
		Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período	Variação percentual face aos réditos reconhecidos no período anterior	Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período	Variação percentual face aos réditos reconhecidos no período anterior
VOLUME DE NEGÓCIOS	Vendas	0,00	0,0%	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
	Outros	0,00	0,0%	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
	Prestações de serviços	99.741,20	100,0%	-11,7%	112.992,60	100,0%	-19,3%
	Quotas dos utilizadores / mensalidades	92.482,50	92,7%	-13,9%	107.418,50	95,1%	-17,7%
	Quotizações e jóias	1.180,00	1,2%	51,3%	780,00	0,7%	-4,9%
	Promoções para a captação de recursos	810,00	0,8%	0,0%	0,00	0,0%	-100,0%
	Serviços secundários	5.268,70	5,3%	9,9%	4.794,10	4,2%	-13,3%
	<i>total do volume de negócios</i>	99.741,20	100,0%	-11,7%	112.992,60	100,0%	-19,3%
OUTROS	Juros	5,08	0,0%	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
	Royalties	0,00	0,0%	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
	Dividendos	0,00	0,0%	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
	<i>subtotal</i>	5,08	0,0%	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
Totais		99.746,28		-11,7%	112.992,60		-19,3%

Outros rendimentos

Descrição	PERÍODOS		VARIAÇÃO	
	2021	2020	Evolução 2021/2020	%Evol 2021/2020
Descontos de pronto pagamento	0,62	0,00	0,62	100,0%
<i>Descontos de pronto pagamento obtidos</i>	0,62	0,00	0,62	100,0%
Rendimentos e ganhos nos restantes ativos financeiros	1,39	8,53	-7,14	-83,7%
<i>FCT</i>	1,39	8,53	-7,14	-83,7%
Outros Rendimentos e Ganhos	22.895,10	16.256,68	6.638,42	40,8%
<i>Correções relativas a exercícios anteriores</i>	8.644,41	1.720,68	6.923,73	402,4%
<i>Imputação de subsídios para o investimento</i>	14.250,69	14.536,00	-285,31	-2,0%
Ganhos financeiros	5,08	0,00	5,08	100,0%
<i>Juros obtidos - de depósitos</i>	5,08	0,00	5,08	100,0%
	22.902,19	16.265,21	6.636,98	40,80%

Subsídios à exploração

Descrição	TOTAL	SAD .03	C Dia .04	Total sêniores	Creche .06	CATL .07	Total infância	C.Com .13	POAPMC .16	CAF .17	Total comunidade	OAE .19	Total outros
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	448.600,97	90.383,99	61.494,96	151.878,95	99.290,09	0,00	99.290,09	50.370,67	3.418,22	143.578,04	197.366,93	65,00	65,00
Subsídios do estado e out. ent. públicas													
Segurança Social													
Infância e juventude	89.903,56	0,00	0,00	0,00	89.903,56	0,00	89.903,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Família e comunidade	51.099,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.944,96	1.154,74	0,00	51.099,70	0,00	0,00
Terceira idade	134.964,32	80.140,69	54.823,63	134.964,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Medidas COVID 19	29.822,27	2.623,28	2.935,28	5.558,56	3.450,61	0,00	3.450,61	425,71	0,00	20.387,39	20.813,10	0,00	0,00
Subsídios à Exploração - Outras ent. públicas													
Subs. à exploração - Autarquia	124.010,65	273,33	273,33	546,66	273,34	0,00	273,34	0,00	0,00	123.190,65	123.190,65	0,00	0,00
Subs. à exploração - IEFP	5.842,11	3.883,60	0,00	3.883,60	1.958,56	0,00	1.958,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subs. à exploração - IAPMEI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios de outras entidades													
Subsídios de empresas e associações	5.204,88	980,48	980,45	1.960,93	980,47	0,00	980,47	0,00	2.263,48	0,00	2.263,48	0,00	0,00
Subsídios de particulares	4.800,46	1.600,37	1.600,03	3.200,40	1.600,06	0,00	1.600,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Doações e heranças													
Doações de bens													
Matérias primas	2.760,43	862,73	862,73	1.725,46	1.034,97	0,00	1.034,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiais diversos	134,01	0,00	0,00	0,00	69,01	0,00	69,01	0,00	0,00	0,00	0,00	65,00	65,00
Consumíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSE e gastos com o pessoal	58,53	19,51	19,51	39,07	19,51	0,00	19,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACRÉSCIMOS E DIFERIMENTOS SEG SOCIAL	-2.720,12	-1.698,68	-1.575,73	-3.274,41	666,61	0,00	666,61	0,00	-112,32	0,00	-112,32	0,00	0,00
Acrescimos	-1.730,73	0,00	-1.575,73	-1.575,73	-155,00	0,00	-155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pgtos de anos anteriores	-2.597,73	-1.698,68	-351,33	-2.050,01	-547,74	0,00	-547,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Correções	1.608,36	0,00	351,33	351,33	1.369,35	0,00	1.369,35	0,00	-112,32	0,00	-112,32	0,00	0,00
VALOR TOTAL	445.880,85	88.685,31	59.919,23	148.604,54	99.956,70	0,00	99.956,70	50.370,67	3.305,90	143.578,04	197.254,61	65,00	65,00
Valor recebido da Seg. Social de acordos de cooperação	271.247,46	78.442,01	53.247,90	131.689,91	90.570,17	0,00	90.570,17	49.944,96	1.042,42	0,00	50.987,38	0,00	0,00
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	290.483,74	86.335,73	33.993,31	120.329,04	113.533,66	0,00	113.533,66	51.742,92	2.212,80	2.665,32	56.621,04	0,00	0,00
Subsídios do estado e out. ent. públicas													
Segurança Social													
Infância e juventude	106.285,50	0,00	0,00	0,00	106.285,50	0,00	106.285,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Família e comunidade	53.955,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.742,92	2.212,80	0,00	53.955,72	0,00	0,00
Terceira idade	113.844,48	83.121,70	30.722,78	113.844,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equilíbrio financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Medidas COVID 19	4.253,20	52,78	110,90	163,68	4.089,52	0,00	4.089,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios à Exploração - Outras ent. públicas													
Subs. à exploração - Autarquia	2.665,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.665,32	2.665,32	0,00	0,00
Subs. à exploração - IEFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subs. à exploração - IAPMEI	1.056,25	353,25	352,00	705,25	351,00	0,00	351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios de outras entidades													
Subsídios de empresas e associações	3.100,00	1.033,33	1.033,34	2.066,67	1.033,33	0,00	1.033,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios de particulares	3.216,95	1.072,45	1.072,24	2.144,69	1.072,26	0,00	1.072,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Doações e heranças													
Doações de bens													
Matérias primas	2.088,74	696,36	696,18	1.392,54	696,20	0,00	696,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiais diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Consumíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSE e gastos com o pessoal	17,58	5,86	5,87	11,73	5,85	0,00	5,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACRÉSCIMOS E DIFERIMENTOS SEG SOCIAL	6.879,40	0,00	3.445,34	3.445,34	2.721,26	0,00	2.721,26	0,00	712,80	0,00	712,80	0,00	0,00
Acrescimos	2.495,67	0,00	2.134,69	2.134,69	360,98	0,00	360,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pgtos de anos anteriores	1.730,73	0,00	1.575,73	1.575,73	155,00	0,00	155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Correções	2.653,00	0,00	-265,04	-265,04	2.205,28	0,00	2.205,28	0,00	712,80	0,00	712,80	0,00	0,00
VALOR TOTAL	297.363,14	86.335,73	37.438,65	123.774,38	116.254,92	0,00	116.254,92	51.742,92	2.925,60	2.665,32	57.333,84	0,00	0,00
Valor recebido da Seg. Social de acordos de cooperação	280.965,10	83.121,70	34.168,12	117.289,92	109.006,76	0,00	109.006,76	51.742,92	2.925,60	0,00	54.668,52	0,00	0,00

Para além dos habituais subsídios relativos aos acordos de cooperação, a Entidade recebeu em 2020 e em 2021, da Segurança Social, subsídios de apoio Covid 19, assim como obteve isenções de TSU relativos ao Layoff simplificado e apoio à família.

Descrição	2021		2020	
	Reconhecido	Recebido	Reconhecido	Recebido
Apoio à família	3.601,36	3.332,11	4.661,24	4.661,24
Layoff simplificado	651,84	651,84	19.962,54	19.962,54
Adaptar social +	0,00	3.475,80	5.198,49	0,00
Total	4.253,20	7.459,75	29.822,27	24.623,78

Fornecimentos e serviços externos

Descrição	PERÍODOS		VARIAÇÃO	
	2021-12	2020-12	Evolução 2021/2020	%Evol 2021/2020
Subcontratos	0,00	0,00	0,00	0,0%
Subcontratos	0,00	0,00	0,00	0,0%
Serviços especializados	18.720,02	21.690,26	-2.970,24	-13,7%
Trabalhos especializados	10.788,62	10.417,94	370,68	3,6%
Vigilância e segurança	885,60	1.246,45	-360,85	-29,0%
Honorários	545,00	49,20	495,80	1007,7%
Conservação e reparação	4.708,91	8.471,03	-3.762,12	-44,4%
Outros	1.791,89	1.505,64	286,25	19,0%
Materiais	1.864,08	1.641,39	222,69	13,6%
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1.212,06	919,85	292,21	31,8%
Material de escritório	647,52	603,46	44,06	7,3%
Artigos para oferta	4,50	118,08	-113,58	-96,2%
Energia e fluídos	19.675,29	18.728,13	947,16	5,1%
Eletricidade	6.666,41	6.564,48	101,93	1,6%
Combustíveis	4.188,92	4.494,13	-305,21	-6,8%
Água	3.262,75	411,32	2.851,43	693,2%
Outros fluídos	5.557,21	7.258,20	-1.700,99	-23,4%
Deslocações e estadas e transportes	138,39	4,30	134,09	3118,4%
Deslocações e estadas	138,39	4,30	134,09	3118,4%
Serviços diversos	6.116,61	4.298,52	1.818,09	42,3%
Rendas e alugueres	3.086,64	1.781,68	1.304,96	73,2%
Comunicação	930,05	858,77	71,28	8,3%
Seguros	1.421,06	1.274,20	146,86	11,5%
Contencioso e notariado	0,00	123,00	-123,00	-100,0%
Despesas de representação	10,00	0,00	10,00	100,0%
Limpeza, higiene e conforto	668,86	260,87	407,99	156,4%
	46.514,39	46.362,60	151,79	0,3%

Outros gastos

Descrição	PERÍODOS		VARIAÇÃO	
	2021	2020	Evolução 2021/2020	%Evol 2021/2020
Impostos	237,88	734,24	-496,36	-67,6%
IMI	208,20	364,35	-156,15	-42,9%
Taxas	29,68	369,89	-340,21	-92,0%
Descontos de pronto pagamento concedidos	0,60	0,01	0,59	5900,0%
Descontos de pronto pagamento concedidos	0,60	0,01	0,59	5900,0%
Outros gastos	1.799,01	1.179,06	619,95	52,6%
Correções relativas a períodos anteriores	1.799,01	1.178,06	620,95	52,7%
Outros não especificados	0,00	1,00	-1,00	-100,0%
Custos c/ apoios financ conced a associados	884,78	229,69	655,09	285,2%
Medicamentos pagos a utentes	763,78	176,92	586,86	331,7%
Consultas médicas pagas a utentes	70,00	22,77	47,23	207,4%
Deslocações ao hospital, ao médico ou outras	51,00	0,00	51,00	100,0%
Transportes, passeios escolares e out deslocaç	0,00	30,00	-30,00	-100,0%
	2.922,27	2.143,00	779,27	36,36%

9. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

Provisões

Nos períodos de 2020 e de 2021, não ocorreram quaisquer movimentos em *provisões* e também não existiam saldos pendentes anteriores a 2020.

Passivos contingentes

À data de aprovação de contas não são conhecidos quaisquer acontecimentos que possam vir a gerar exfluxos de benefícios económicos.

10. Subsídios e outros apoios das entidades públicas

Os *subsídios*, incluindo os não monetários – que são registados pelo justo valor ou custo corrente, no caso dos inventários –, são reconhecidos quando existe segurança de que sejam recebidos e cumpridas as condições exigidas para a sua concessão.

Os *subsídios à exploração*, relacionados com rendimentos, são reconhecidos na DR no período a que respeitam os respetivos rendimentos e na parte proporcional dos gastos suportados.

Os *subsídios ao investimento* não reembolsáveis para financiamento de ativos tangíveis e intangíveis são registados no *fundo patrimonial* e reconhecidos na DR, proporcionalmente às depreciações/amortizações respetivas dos bens subsidiados.

Os valores relativos a *subsídios à exploração* referentes aos períodos em análise estão apresentados na nota 8.

A 31 de Dezembro de 2020 e de 2021, a Comossela tinha os seguintes saldos na rubrica *subsídios ao investimento do fundo patrimonial*:

	Descrição	Saldo anterior	Reconhecidos no período no Fundo Patrimonial	Reconhecidos na Demonstração de Resultados	Ajustamentos	Saldo final
2020	Doadores públicos					
	PARES	207.061,60	0,00	-5.176,55	0,00	201.885,05
	CMOA	139.438,83	0,00	-3.485,97	0,00	135.952,86
	Junta Freg Ossela	18.000,00	0,00	-450,00	0,00	17.550,00
	Doadores particulares	67.076,58	0,00	-1.676,92	0,00	65.399,66
	Outros doadores	12.691,26	0,00	-3.461,25	0,00	9.230,01
		444.268,27	0,00	-14.250,69	0,00	430.017,58
2021	Doadores públicos					
	PARES	201.885,05	0,00	-5.176,54	0,00	196.708,51
	CMOA	135.952,86	0,00	-3.485,98	0,00	132.466,88
	Junta Freg Ossela	17.550,00	0,00	-450,00	0,00	17.100,00
	Doadores particulares	65.399,66	0,00	-1.676,91	0,00	63.722,75
	Outros doadores	9.230,01	0,00	-3.461,26	0,00	5.768,75
		430.017,58	0,00	-14.250,69	0,00	415.766,89

Para uma melhor compreensão optamos por divulgar no quadro acima os subsídios recebidos / reconhecidos provenientes de entidades públicas e de outras entidades.

De forma a podermos facilmente reconciliar os valores reconhecidos na DR, no balanço e na demonstração individual das alterações nos fundos patrimoniais, apresentamos o seguinte quadro:

Reconciliação dos valores da conta "Outras variações nos fundos patrimoniais"		Saldo anterior	Reconhecidos no período no fundo patrimonial	Reconhecidos na demonstração de resultados	Ajustamentos	Saldo final	Variação
2020	Subsídios ao investimento						
	Conforme mapa de síntese	444.268,27		-14.250,69	0,00	430.017,58	-14.250,69
	subtotal	444.268,27	0,00	-14.250,69	0,00	430.017,58	-14.250,69
	Doações de "Ativos depreciables ou amortizáveis"						
	De períodos anteriores	285,31		-285,31	0,00	0,00	-285,31
	Subtotal	285,31	0,00	-285,31	0,00	0,00	-285,31
	Doações de "Outros ativos"						
2021	De períodos anteriores	115.940,00	0,00	0,00	0,00	115.940,00	0,00
	Subtotal	115.940,00	0,00	0,00	0,00	115.940,00	0,00
	TOTAL	560.493,58	0,00	-14.536,00	0,00	545.957,58	-14.536,00
	Subsídios ao investimento						
	Conforme mapa de síntese	430.017,58	0,00	-14.250,69	0,00	415.766,89	-14.250,69
	subtotal	430.017,58	0,00	-14.250,69	0,00	415.766,89	-14.250,69
	Doações de "Ativos depreciables ou amortizáveis"						
	De períodos anteriores	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Subtotal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Doações de "Outros Ativos"						
	De períodos anteriores	115.940,00	0,00	0,00	0,00	115.940,00	0,00
	Subtotal	115.940,00	0,00	0,00	0,00	115.940,00	0,00
	TOTAL	545.957,58	0,00	-14.250,69	0,00	531.706,89	-14.250,69

11. Instrumentos financeiros

Operações em moeda estrangeira

A Comossela não fez quaisquer operações em moeda estrangeira nos períodos de 2020 e de 2021, pelo que não houve qualquer impacto resultante das alterações das taxas de câmbio.

Créditos a receber e outros passivos correntes

A reconciliação entre as quantias brutas e as quantias líquidas por classe de ativos e passivos financeiros mensurados ao custo menos qualquer perda por imparidade.

Reconciliação entre as quantias brutas e as quantias líquidas por classe de ativos e passivos financeiros mensurados ao custo menos qualquer perda por imparidade		Período 2021			Período 2020		
		Quantias brutas	Perdas por imparidade acumuladas	Quantias líquidas	Quantias brutas	Perdas por imparidade acumuladas	Quantias líquidas
Ativos financeiros	Créditos a receber						
	Cientes e utentes						
	Adiantamentos a fornecedores	73,26		73,26	56,78		56,78
	Pessoal						
	Outras contas a receber	28.338,16		28.338,16	34.449,07		34.449,07
	Adiantamentos a fornecedores de investimentos						
	Devedores por acréscimos						
Ativos financeiros	Outros devedores	28.338,16		28.338,16	34.449,07		34.449,07
	Subtotal "Créditos a receber"	28.411,42		28.411,42	34.505,85		34.505,85
	Fundadores / ... / associados						
	Quotas	660,00		660,00	960,00		960,00
	Subtotal "Fundadores..."	660,00		660,00	960,00		960,00
	Total	29.071,42		29.071,42	35.465,85		35.465,85
Passivos financeiros	Fornecedores	3.421,97		3.421,97	6.124,56		6.124,56
	Faturas em receção e conferência						
	Subtotal "Fornecedores"	3.421,97		3.421,97	6.124,56		6.124,56
	Outros passivos correntes						
	Adiantamentos de clientes						
	Pessoal	370,69		370,69			
	Outras contas a pagar	78.945,02		78.945,02	76.919,47		76.919,47
	Fornecedores de investimento	24.826,79		24.826,79	30.553,12		30.553,12
	Credores por acréscimos (*)	50.980,82		50.980,82	45.893,37		45.893,37
	Outros credores	3.137,41		3.137,41	472,98		472,98
	Subtotal "Outros passivos correntes"	79.315,71		79.315,71	76.919,47		76.919,47
	Total	82.737,68		82.737,68	83.044,03		83.044,03

(*) Subsídios de férias e outros benefícios dos empregados

O valor da rubrica "outros devedores" refere-se a subsídios ao investimento já reconhecidos, mas ainda não recebidos.

O valor da rubrica outras contas a pagar diz respeito a credores por acréscimos, referindo-se, na quase totalidade, a gastos com o pessoal relativos ao período, mas que apenas são liquidados no período seguinte (férias, subsídios de férias e respetivos encargos sociais), e fornecedores de investimento.

Nos períodos de 2020 e de 2021 não foram reconhecidas quaisquer imparidades, reversões de imparidades ou outros ajustamentos aos saldos de clientes, utentes ou outros, por se entender não existir quaisquer perdas associadas, nem risco de vir a existir incobráveis.

Desdobramento por valência da conta de clientes / utentes

	Descrição	Prestação de Serviços	Serv. Secundários	Outros réditos	Total	Saldo em dívida	Prazo médio recebimento
2020	03 - SAD	46.000,00	3.460,00	0,00	49.460,00	0,00	0,0
	04 - C.Dia	29.747,50	749,10	0,00	30.496,60	0,00	0,0
	subtotal séniores	75.747,50	4.209,10	0,00	79.956,60	0,00	0,0
	06 - Creche	31.671,00	585,00	0,00	32.256,00	0,00	0,0
	09 - CATL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	subtotal infância	31.671,00	585,00	0,00	32.256,00	0,00	0,0
	13 - C.Com	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	16 - POAPMC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	17 - CAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	subtotal comunidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	19 - OAE	0,00	0,00	780,00	780,00	0,00	0,0
	subtotal outros	0,00	0,00	780,00	780,00	0,00	0,0
	total	107.418,50	4.794,10	780,00	112.992,60	0,00	0,0
2021	03 - SAD	45.836,00	3.679,60	0,00	49.515,60	0,00	0,0
	04 - C.Dia	13.215,00	1.049,10	0,00	14.264,10	0,00	0,0
	subtotal séniores	59.051,00	4.728,70	0,00	63.779,70	0,00	0,0
	06 - Creche	33.431,50	540,00	0,00	33.971,50	0,00	0,0
	09 - CATL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	subtotal infância	33.431,50	540,00	0,00	33.971,50	0,00	0,0
	13 - C.Com	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	16 - POAPMC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	17 - CAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	subtotal comunidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	19 - OAE	0,00	0,00	1.990,00	1.990,00	0,00	0,0
	subtotal outros	0,00	0,00	1.990,00	1.990,00	0,00	0,0
	total	92.482,50	5.268,70	1.990,00	99.741,20	0,00	0,0

Quotas de associados

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
ATIVO		
Quotas	660,00	960,00
Perdas por imparidade	0,00	0,00
TOTAL	660,00	960,00

Disponibilidades

Meios financeiros líquidos constantes do balanço		31/12/2021			31/12/2020		
		Quantias disponíveis para uso	Quantias indisponíveis para uso	Totais	Quantias disponíveis para uso	Quantias indisponíveis para uso	Totais
Caixa	Numerário em euros	476,90	0,00	476,90	217,14	0,00	217,14
	Subtotal	476,90	0,00	476,90	217,14	0,00	217,14
Depósitos bancários	Depósitos à ordem	54.414,98	0,00	54.414,98	59.937,23	0,00	59.937,23
	Depósitos a prazo	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
	Subtotal	104.414,98	0,00	104.414,98	109.937,23	0,00	109.937,23
Outros equivalentes de caixa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Subtotal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		104.891,88	0,00	104.891,88	110.154,37	0,00	110.154,37

Elsa Alves

12. Benefícios dos empregados

Órgãos Sociais

Em janeiro de 2017 foram nomeados os órgãos sociais para o triénio de 2017 a 2019, que continuam em funções, e tem a seguinte composição:

Conselho Fiscal

Presidente

Antero Tavares de Castro

1º Secretário

Alexandrina Gouveia Pimentel

2º Secretário

Sónia Raquel Coelho Pires

Assembleia geral

Presidente

António Manuel Sousa Pereira

Secretário

Manuel António Pinho Tavares Bastos

Relator

Almerindo Pinho Bastos

Direção

Presidente

Carlos Manuel Silva Marques Pinheiro

Vice-presidente

Elsa Clara Bastos Alves

Tesoureiro

Catarina Dias Gomes

Vogais suplentes

Cláudia Maria de Castro Pinto

Jorge Manuel Tavares de Castro

Maria João de Almeida Ribeiro

Os membros dos Órgãos Sociais da Comossela não auferem qualquer tipo de remuneração pelo exercício das suas funções nos Órgãos Sociais.

Número de pessoas ao serviço

O número médio de pessoas ao serviço da Comossela em 2021 e em 2020:

Descrição	2021		2020	
	Nº Médio	Horas trabalhadas	Nº Médio	Horas trabalhadas
Pessoal ao serviço	28,0	35.149,5	38,3	47.193,0
Total	28,0	35.149,5	38,3	47.193,0

Gastos com o pessoal

Os gastos que a Comossela incorreu com os funcionários foram os seguintes:

Descrição	PERÍODOS		VARIACÃO	
	2021-12	2020-12	Evolução 2021/2020	%Evol 2021/2020
Remunerações aos órgãos sociais	0,00	0,00	0,00	0,0%
<i>Remunerações</i>	0,00	0,00	0,00	0,0%
Remunerações ao pessoal	247.940,60	328.723,80	-80.783,20	-24,6%
<i>Remunerações</i>	247.006,60	318.199,81	-71.193,21	-22,4%
<i>Remunerações adicionais</i>	934,00	10.523,99	-9.589,99	-91,1%
Indemnizações	274,87	5.277,90	-5.003,03	-94,8%
<i>Indemnizações</i>	274,87	5.277,90	-5.003,03	-94,8%
Encargos sobre as remunerações	54.245,47	62.829,58	-8.584,11	-13,7%
<i>Contribuições</i>	54.168,47	62.677,07	-8.508,60	-13,6%
<i>FCT</i>	77,00	152,51	-75,51	-49,5%
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profi	3.154,79	1.802,19	1.352,60	75,1%
<i>Dos órgãos sociais</i>	0,00	0,00	0,00	0,0%
<i>Dos pessoal</i>	3.154,79	1.802,19	1.352,60	75,1%
Outros gastos com o pessoal	1.387,69	3.222,24	-1.834,55	-56,9%
<i>Ofertas ao pessoal</i>	206,25	0,00	206,25	100,0%
<i>Fardas</i>	188,64	2.662,57	-2.473,93	-92,9%
<i>SHST</i>	992,80	559,67	433,13	77,4%
	307.003,42	401.855,71	-94.852,29	-23,60%

A Entidade recorreu ao mecanismo do Layoff simplificado entre abril e junho de 2020 e entre 1 e 14 de março de 2021, para fazer face às paragens de atividade provocadas pelas restrições sociais impostas pelas medidas do governo de combate à pandemia. Também, pelo mesmo motivo em 2020 e em 2021, a Entidade teve várias ausências ao serviço, de colaboradores que ficaram em casa para apoio à família.

Os benefícios recebidos por estas medidas estão apresentados na nota 8.

13. Acontecimentos após a data do balanço

Autorização para emissão

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2021 foram aprovadas pela Direção em 15 de março de 2022, sendo opinião da Direção que estas demonstrações financeiras refletem de forma verdadeira e apropriada as operações bem como a sua posição e performance financeira, o desempenho e fluxos de caixa da Entidade.

Atualização da divulgação acerca das condições à data do balanço

A Direção é da opinião que estas demonstrações financeiras refletem de forma verdadeira e apropriada as operações da empresa, bem como a sua posição e performance financeira e fluxos de caixa.

A pandemia do Covid 19

O surto pandémico provocado pela COVID-19, que decorre desde os primeiros meses de 2020, acrescenta dificuldade em perspetivar a evolução futura de curto prazo da economia e do nível de atividade nos diversos setores em que a Comossela está presente.

A Entidade recorreu ao mecanismo do Layoff em 2020 e em 2021. Para além disso, durante estes 2 anos, teve vários colaboradores impossibilitados de trabalhar, por terem ficado infetados, em confinamento ou simplesmente em apoio a familiares.

Apesar de, até à data, não se terem verificado impactos materiais na sua atividade e do processo de vacinação já estar concluído, bem como algum reforço dessa vacinação, a Entidade está a acompanhar a evolução da situação do vírus Covid-19, tanto a nível nacional como global, com vista a tomar atempadamente as medidas que se afigurem necessárias para minimizar o impacto do vírus Covid-19 na sua atividade, visando:

- i. Salvar a vida e a saúde dos Colaboradores através de aconselhamento preventivo eficaz sobre cuidados de saúde e disponibilização de informação e meios de proteção adequados;
- ii. Preparar a resposta operacional adequada e manter os serviços em funcionamento; e
- iii. Minimizar os efeitos de uma eventual interrupção das atividades laborais e, caso tal se verifique, preparar o rápido restabelecimento do normal funcionamento da atividade.

Dada a escassa informação existente até ao momento, sobre a severidade e duração, quer da epidemia, quer dos efeitos da vacinação, quer das medidas preventivas que os Governos possam vir a tomar, à data deste relatório, é extremamente difícil quantificar, com um razoável grau de confiança, quaisquer impactos

financeiros, sendo que a gestão irá continuar a monitorizar a ameaça e as suas implicações na atividade da Entidade.

Dada a incerteza quer quanto ao período de duração da pandemia COVID-19 quer quanto ao seu impacto na economia global, a Direção não consegue antecipar totalmente o impacto destes acontecimentos nas suas demonstrações financeiras. No entanto, em resultado da avaliação efetuada, a Direção concluiu que a Entidade dispõe de recursos adequados para manter as atividades, não havendo intenção de cessar as atividades no curto prazo, pelo que considerou adequado o uso do pressuposto da continuidade das operações na preparação das demonstrações financeiras, em 31 de dezembro de 2021.

Outros acontecimentos relevantes:

Um indicador que preocupa as principais entidades financeiras é a inflação. Existe um elevado grau de incerteza sobre o seu comportamento futuro dado que ninguém consegue prever exatamente a evolução da pandemia e o potencial surgimento de novas variantes. No entanto, esperava-se que esta crescesse acentuadamente em 2022. As previsões variam entre instituições, mas todas apontavam para um valor superior a 2% à data de fim de 2021. Entretanto, com o início da guerra entre Rússia e Ucrânia no passado dia 24 de fevereiro, é expectável que esta previsão venha a ser revista em alta.

A guerra na Europa pode ainda trazer novos desafios à Entidade, para além da subida dos preços, sobretudo dos combustíveis e energia, nomeadamente por causa do enorme fluxo de deslocados da guerra que já se verifica.

Acontecimentos após a data do balanço que não deram lugar a ajustamentos:

Voltamos a referir que atendendo ao contexto atual da guerra na Ucrânia e do prolongamento da pandemia de Covid-19 derivado de uma eventual sexta vaga, é muito difícil perspetivar a evolução futura da economia, bem como medir os impactos que poderão advir destes dois factos nas nossas atividades, continuando muito atentos a todo o desenvolvimento e a trabalhar na implementação de medidas que tentem mitigar todos os potenciais impactos negativos destas situações.

De referir que a entidade continuará a aplicar os planos de contingência, associados às condições da evolução da pandemia Covid-19, assegurando o pleno cumprimento das orientações da DGS.

Entre a data de reporte das Demonstrações Financeiras, especificamente 31/12/2021, e a data de autorização para a sua emissão, não ocorreram factos relevantes que justifiquem divulgações ou alterações às Demonstrações Financeiras do período, para além dos dois factos acima divulgados, para os quais não é possível medir os impactos que poderão advir na nossa atividade.

14. Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Comossela não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de novembro.

Dando cumprimento ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91, de 17 de outubro, informa-se que a situação da Comossela perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.


Elsa
Alves

15. Outras informações

De forma a uma melhor compreensão das restantes DF, são divulgadas as seguintes informações.

15.1. Investimentos Financeiros

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Investimentos noutras Empresas	0,00	0,00
Outros métodos	0,00	0,00
Outros Investimentos Financeiros	4.465,64	3.239,98
Fundo de Compensação do Trabalho	4.465,64	3.239,98
Perdas por Imparidade Acumuladas	0,00	0,00
TOTAL	4.465,64	3.239,98

15.2. Diferimentos

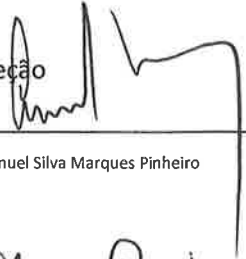
Descrição	31/12/2021	31/12/2020
GASTOS A RECONHECER		
Seguros viaturas	511,56	552,09
Seguros multirriscos	0,00	0,00
Seguros acidentes	1.592,38	522,40
Trabalhos especializados	196,38	354,16
Rendas e alugueres	390,09	390,09
TOTAL	2.690,41	1.818,74

15.3. Estado e outros entes públicos

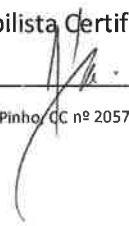
Descrição	Período 2021		Período 2020	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
IRC - Imposto sobre o rendimento				
Retenções na fonte				
A pagar				
Retenção de impostos sobre os rendimentos				
IRS trabalho dependente		944,00		873,00
IRS rendimentos empresariais e profissionais				7,82
Imposto sobre o valor acrescentado				
A pagar				
A recuperar	430,04		293,04	
Contribuições para a Segurança Social				
Aveiro		9.690,52		9.306,91
Total	430,04	10.634,52	293,04	10.187,73

Ossela, 15 de março de 2022

A Direção


Carlos Manuel Silva Marques Pinheiro

O Contabilista Certificado


Alberto Pinho CC nº 20572



Elsa Clara Bastos Alves



Catarina Dias Gomes

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete :	Balancete Mensal	Periodo :	2021 / 14
Tipo Saldo :	Saldo Normal	C. Custo :	/ 99
Conta :	/ 89	Ver Entidades :	Sim
Ver C. Custos :	Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo :	Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
11	CAIXA			54.670,00€	54.099,14€
111	Caixa - movimentos	54.576,00€	54.099,14€	476,90€	
12	DEPÓSITOS A CURRER			451.897,29€	400.082,31€
123	Dep à ordem - Montepio - Comossela	454.897,29€	400.082,31€	54.414,98€	
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS	50.000,00€		50.000,00€	
132	Dep a prazo - Montepio	50.000,00€		50.000,00€	
2117000016	Manuel Armando de Castro Pinho	100,00€	100,00€		
2117000051	Renato Jorge Pinho da Costa	340,00€	340,00€		
2117000275	ANA SOFIA DE ALMEIDA PINHO	60,00€	60,00€		
2117000277	Cláudia Dias Gomes	20,00€	20,00€		
2117000289	Paula de Almeida Coimbra	20,00€	20,00€		
2117000290	Maria de Fátima Almeida Coimbra	20,00€	20,00€		
2117000291	José Filipe de Almeida Coimbra	20,00€	20,00€		
2117000292	Ara Sofia Gomes Leite Oliveira	20,00€	20,00€		
2117000293	Fernanda Raquel Melo de Sousa	20,00€	20,00€		
211700276	Laurinda Marques	20,00€	20,00€		
2117019895	FARMÁCIA SANTOS	3.594,00€	3.594,00€		
2117020147	António Gomes de Almeida	500,00€	500,00€		
2117020375	Lindovale, Lda	340,00€	340,00€		
2117020428	Maria Alice Oliveira	500,00€	500,00€		
2117020437	Isabel Maria Soares de Almeida	700,00€	700,00€		
2117020475	ANIBAL MANUEL SOARES DE ALMEIDA	150,00€	150,00€		
2117020479	FERPINTA - Ind. Tubos Apo F.P.T., SA	250,00€	250,00€		
2117020084	Salvador Dias Taveira	100,00€	100,00€		
2117020087	Leandro Santos Soares	100,00€	100,00€		
2117020089	Maria Rosário Ribeiro	487,50€	487,50€		
2117020090	Marina Filipe Ferreira	825,00€	825,00€		
2117020093	Sanlago André Cardoso	666,00€	666,00€		
2117020094	Gabriela Silva Rocha	661,50€	661,50€		
2117020096	Tatiana de Almeida Gonçalves	1.720,00€	1.720,00€		
2117020098	Lucinda de Sousa Pinheiro	1.891,00€	1.891,00€		
2117020100	Samuel Quirino da Silva	448,00€	448,00€		
2117020102	Madeira Almeida Silva	520,00€	520,00€		
2117020103	José Vicente Figueiredo Soares	192,50€	192,50€		
2117020104	Mariana Vital Nunes	1.311,00€	1.311,00€		
2117020105	David Soares Cardoso Pinheiro	1.286,00€	1.286,00€		
2117020109	Maria Figueiredo dos Santos	502,00€	502,00€		
2117020110	Matilde Soares Figueiredo	525,00€	525,00€		
2117020111	Laura Maria Coimbra da Silva	1.863,00€	1.863,00€		
2117020113	Símbio Coutinho Costa	1.831,50€	1.831,50€		
2117020114	Maria Oliveira Tavares	1.028,00€	1.028,00€		
2117020115	Rita Costa Nunes	592,00€	592,00€		
		1.340,00€	1.340,00€		
		1.390,00€	1.390,00€		
	Subtotal	585.427,23€	480.535,45€	104.891,88€	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete :	Balancete Mensal	Periodo :	2021 / 14
Tipo Saldo :	Saldo Normal	C. Custo :	/ 99
Conta :	/ 89	Ver Entidades :	Sim
Ver C. Custos :	Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo :	Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
2117000116	Mayara Rodrigues Lopes	217,50€	217,50€		
2117000117	Laura Ribeiro Leite	1.201,00€	1.201,00€		
2117000118	João Pedro da Silva Diniz	2.020,50€	2.020,50€		
2117000119	Karina Lopes da Fonseca	777,50€	777,50€		
2117000120	Jéssica Almeida Tavares	419,50€	419,50€		
2117000121	Olivia Almeida Costa	1.842,00€	1.842,00€		
2117000122	Pedro Pinho Cardoso	1.120,00€	1.120,00€		
2117000123	Joaquim da Silva	1.310,00€	1.310,00€		
2117000124	Afonso Fernandes Oliveira	933,00€	933,00€		
2117000125	Georgina Silva Almeida	1.080,00€	1.080,00€		
2117000126	Camilla Tavares Coutinho	848,00€	848,00€		
2117000127	Irma Antunes Bernardes	704,00€	704,00€		
2117000128	Leonor Sofia Marquilha Marques Pinheiro	433,00€	433,00€		
2117000129	Vicente Carvalho Viana de Almeida	345,00€	345,00€		
2117000130	Miguel de Almeida Tavares	727,00€	727,00€		
2117000131	Jasmin Lopes Pinho	376,00€	376,00€		
2117000132	Melanie Leite Correia	217,50€	217,50€		
2117000133	Francisco Brandão Resende	75,00€	75,00€		
2117000134	Francisco Oliveira Santos	67,50€	67,50€		
2117000135	António da Silva Canela Pais	57,50€	57,50€		
2117000035	Lusabela de Castro Marques Costa	3.035,00€	3.035,00€		
2117000036	Maria Anunciada Tavares de Almeida	950,00€	950,00€		
2117000040	Isabel Anelina de Pinho Almeida	2.320,00€	2.320,00€		
2117000043	Maria Cláudia Sousa da Costa	2.180,00€	2.180,00€		
2117000044	Camilla Costa Marques	1.470,00€	1.470,00€		
2117000045	Manuel Marques de Oliveira	150,00€	150,00€		
2117070054	Lucilia de Almeida Coutinho	1.860,00€	1.860,00€		
2117070062	Edmundo Soares de Almeida	2.647,00€	2.647,00€		
2117070064	Maria Emilia Pinheiro de Almeida	1.575,00€	1.575,00€		
2117070066	Armando Rodrigues de Oliveira	2.400,00€	2.400,00€		
2117070068	Maria Rosa Jesus dos Santos	3.695,80€	3.695,80€		
2117070069	Arminda Maria Sousa de Bastos	3.600,00€	3.600,00€		
2117070074	Maria da Silva Fazenda	193,30€	193,30€		
2117070076	Maria Adina Dias	350,00€	350,00€		
2117070079	Maria Alice Castro Pinho	1.620,00€	1.620,00€		
2117070082	Manuel Nunes Rocha	898,70€	898,70€		
2117070083	Fernanda Soares Mendes	1.898,00€	1.898,00€		
2117070089	Maria Silva dos Santos Correia	2.250,00€	2.250,00€		
2117070087	Fernanda Pinheiro Tavares	2.873,50€	2.873,50€		
2117070088	Maria Emilia da Silva	40,00€	40,00€		
2117070089	Elvira da Conceição Tavares Pereira	250,00€	250,00€		
2117070092	Silvestre Soares Ribeiro	3.418,70€	3.418,70€		
		2.000,00€	2.000,00€		
	Subtotal	641.864,83€	536.972,95€	104.891,88€	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS			
Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2021 / 14	
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99	
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim	
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo: Sim	

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
2117070093	Maria Amélia Bastos de Pinho Ribeiro	2.000,00€		2.000,00€	
2117070094	Adriano Pereira da Silva Ventura	1.200,00€		1.200,00€	
2117070095	José António de Bastos	1.350,00€		1.350,00€	
2117070096	Gracinda Rosa	249,50€		249,50€	
2117070097	Rosalina Pinho	380,00€		380,00€	
2117070098	Maria da Conceição Costa	300,00€		300,00€	
2117070099	Abel Duarte Soares	120,00€		120,00€	
2117070100	Maria das Dores Filio Gonçalves	900,00€		900,00€	
2117070101	Atur Silva Marques Pinheiro	2.029,00€		2.029,00€	
2117070102	Maria de Lurdes Oliveira Correia	100,00€		100,00€	
2117070103	Manuel Marques da Silva	1.156,00€		1.156,00€	
2117070104	Adelino Soares	500,00€		500,00€	
2117100002	Fundação Luiz Bernardo de Almeida	415,32€		415,32€	
22	FORNECEDORES	47.878,65€	51.227,80€	47.878,65€	51.227,80€
221	FORNECEDORES C/C	47.878,65€	51.227,80€	47.878,65€	51.227,80€
2211	FORNECEDORES GERAIS	47.878,65€	51.227,80€	47.878,65€	51.227,80€
2211000001	O Lagos, Lda	3.137,73€	3.459,74€	3.137,73€	3.459,74€
2211000006	Quimiflor Comercio de Produtos Quimicos e	2.034,76€	2.226,03€	2.034,76€	2.226,03€
2211000060	Frijobel Industria e Comercio Alimentar Sa	12.948,28€	14.374,53€	12.948,28€	14.374,53€
2211000062	Bruno Carmo Equipamentos Hoteleiros	950,35€	950,35€	950,35€	950,35€
2211000064	Mediflancia Comercio de Artigos Medicos Lda	4.412,81€	4.664,29€	4.412,81€	4.664,29€
2211000069	Pedaria Flor de Ossela-Arlindo Teixeira Pinho	1,50€	1,50€	1,50€	1,50€
2211000071	Rentoll Initial Portugal - Serviços de Protecção	1,164,30€		1,164,30€	
2211000072	Reis & Ana Lda				
2211000075	Go Menu Lda	199,80€	199,80€	199,80€	199,80€
2211000077	Frutas Dias Unipessoal Lda	8.230,89€	8.326,66€	8.230,89€	8.326,66€
2211000080	Indaqua Oliveira de Azeméis - Gestão de Aguas	2.365,94€	2.302,60€	2.365,94€	2.302,60€
2211000084	Município de Oliveira de Azeméis	274,22€	271,78€	274,22€	271,78€
2211000107	Verizon Connect Portugal, SA	895,60€	959,40€	895,60€	959,40€
2211000109	Biocask - Biotecnologia Lda	531,72€	531,72€	531,72€	531,72€
2211000112	Cabazes de Nalal Sabor Maciço, Unipessoal Lda	871,86€	1.027,29€	871,86€	1.027,29€
2211000118	Iustrea Mordomas Lda	2.473,32€	2.473,32€	2.473,32€	2.473,32€
2211000121	Exorientador, Lda	5.245,06€	5.361,16€	5.245,06€	5.361,16€
2211000124	Probaby Belter Farmacias Lda	253,19€	253,19€	253,19€	253,19€
2211000125	Numeros Efectivos Lda	29,50€	29,50€	29,50€	29,50€
2211000127	Cloudifone Lda	295,89€	295,89€	295,89€	295,89€
2211000130	Softpartide Lda	735,00€	735,00€	735,00€	735,00€
2211000132	Bambu Verde	12,85€	12,85€	12,85€	12,85€
2211000133	Viv a Granel - Merceria Lda	48,09€	48,09€	48,09€	48,09€
2211000135	Bioequal - Consultoria e Servicos Lda	125,00€	125,00€	125,00€	125,00€
23	PESSOAL	224.018,53€	224.389,21€	224.018,53€	224.389,21€
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR	224.018,53€	224.389,21€	224.018,53€	224.389,21€
2312	Ao pessoal	224.018,53€	224.389,21€	224.018,53€	224.389,21€
Subtotal		924.481,82€	823.289,34€	924.481,82€	823.289,34€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS			
Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2021 / 14	
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99	
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim	
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo: Sim	

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	94.558,63€	104.713,11€	94.558,63€	104.713,11€
242	RETENÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE	9.721,17€	9.665,17€	9.721,17€	9.665,17€
2421	IRS - Retenção de trabalho dependente	8.667,00€	8.611,00€	8.667,00€	8.611,00€
2422	IRS - Retenção de trabalho independente	54,17€	54,17€	54,17€	54,17€
243	IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTADO	6.289,20€	6.459,24€	6.289,20€	6.459,24€
2431	IVA - suportado	1.159,49€	1.159,49€	1.159,49€	1.159,49€
24311	IVA - suportado	1.159,49€	1.159,49€	1.159,49€	1.159,49€
2432	IVA - DEDUTIVEL				
24321	IVA DEDUTIVEL - INVENTARIOS	1.486,72€	1.486,72€	1.486,72€	1.486,72€
243212	IVA dedutivel - Inventários lx intermédia	6,84€	6,84€	6,84€	6,84€
243213	IVA dedutivel - Inventários lx normal	72,88€	72,88€	72,88€	72,88€
243231	IVA dedutivel - suportado	1.407,00€	1.407,00€	1.407,00€	1.407,00€
2433	IVA - LIQUIDADO	35,94€	35,94€	35,94€	35,94€
243312	IVA - liquidado lx intermédia	35,94€	35,94€	35,94€	35,94€
2437	IVA - A RECUPERAR	2.150,96€	2.150,96€	2.150,96€	2.150,96€
24371	IVA a recuperar - modelo A	2.150,96€	2.150,96€	2.150,96€	2.150,96€
2438	IVA - REEMBOLSOS PEDIDOS	1.456,00€	1.026,45€	1.456,00€	1.026,45€
24381	IVA - reembolsos pedidos	1.456,00€	1.026,45€	1.456,00€	1.026,45€
245	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA	79.487,86€	88.183,36€	79.487,86€	88.183,36€
2451	CRSS - Aveiro	79.487,86€	88.183,36€	79.487,86€	88.183,36€
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	2.574,30€	203.248,70€	2.574,30€	203.248,70€
251	INSTITUIÇÕES DE CREDITO E SOCIEDADES	2.574,30€	203.248,70€	2.574,30€	203.248,70€
2511	EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS	2.574,30€	203.248,70€	2.574,30€	203.248,70€
251104	Empréstimos bancários - Monteiro Sag. Social	2.574,30€	103.248,70€	2.574,30€	103.248,70€
251105	Empréstimo Bancário - LC S.Social Covid 19		100.000,00€		100.000,00€
26	FUNDADRES/PATROCINADORES-DONDORES	1.350,00€	700,00€	1.350,00€	700,00€
264	QUOTAS	1.350,00€	700,00€	1.350,00€	700,00€
2641	Quotas 2012	60,00€	60,00€	60,00€	60,00€
2646	Quotas 2017	40,00€	40,00€	40,00€	40,00€
2647	Quotas - 2018	920,00€	600,00€	920,00€	600,00€
2649	Quotas - 2021	340,00€		340,00€	
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	48.534,58€	94.141,44€	48.534,58€	94.141,44€
271	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS	5.726,34€	30.453,12€	5.726,34€	30.453,12€
2711	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS	5.726,34€	30.453,12€	5.726,34€	30.453,12€
2711000028	Fomec, Investimento - Chafolux, Lda	5.726,34€	5.726,34€	5.726,34€	5.726,34€
2711000030	Fomec, investimento - Patricios,SA		22.973,49€		22.973,49€
2711000031	Fomec, investimento - Absoluto Construção, Lda		1.853,30€		1.853,30€
272	DEVEDORES E CRED. P/ ACRESCIMOS	827,91€	51.803,74€	827,91€	51.803,74€
2722	CREDORES POR ACRESCIMOS DE GASTOS	827,91€	51.803,74€	827,91€	51.803,74€
27221	Acrescimos custos - remunerações a		991,26€		991,26€
27222	Acrescimos custos - remunerações a liquidar		48.306,16€		48.306,16€
27223	Acrescimos custos - outros	827,91€	2.510,85€	827,91€	2.510,85€
270	OUTROS DEVEDORES E CREDITORES	38.990,34€	11.778,59€	38.990,34€	11.778,59€
Subtotal		1.029.458,99€	1.214.313,00€	1.029.458,99€	1.214.313,00€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
N.N.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta :
Ver C. Custos : Sim
Período : 2021 / 14
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
DEVEDORES DIVERSOS					
27811	Instituto Seguranga Social - Programa PARES			35.236,24	8.900,19
27812	Devedores diversos - Seg Social			24.486,22	
27813	Devedores diversos - IEPF			8.082,10	5.570,16
27822	DEVEDORES DIVERSOS			2.690,00	1.330,00
27822	Devedores diversos - Seguranga Social			1.742,00	4.079,43
27823	Devedores diversos - Fundo compensação			363,63	3.379,30
27823	Devedores diversos - Fundo compensação			1.378,39	1.500,19
DIFERIMENTOS					
2811001	GASTOS A RECONHECER - SEG VITARIAS			7.025,61	6.135,10
2811002	Seguro vitaria 73-03-2D			1.421,20	929,70
2811004	Seguro vitaria 86-DN-90			183,55	148,96
2811004	Seguro vitaria 04-16-LF			195,25	167,40
2811006	Seguro vitaria 84-CF-93			334,51	183,43
2811007	Seguro vitaria 88-TM-14			325,38	196,56
2813001	GASTOS A RECONHECER - SEG ACIDENTES			382,57	213,56
2813001	Seguro acidentes de trabalho			4.337,77	2.745,96
2813002	Seguro acidentes pessoais			3.481,91	2.299,09
2813003	Seguro bens Grelhe			294,42	170,58
2814001	GASTOS A RECONHECER - TRAD			571,44	285,72
2814002	Tratamento de pragas/insetos			1.280,30	1.089,03
2816002	Aluguer página web			1.125,61	629,23
2816002	Aluguer Timsetral Grelhe			160,69	160,69
2822001	RENDIMENTOS A RECONHECER - PREST DE			760,14	390,09
2822001	Rendimentos a reconhecer - Quotas			20,00	20,00
COMPRAS					
312101	COMPRAS - MATERIAS PRIMAS			92.618,04	92.618,04
312101	Compras - Matérias primas - Gêneros alimentícios			91.220,54	91.220,54
312101	Compras - Matérias primas - Gêneros alimentícios			66.658,17	66.658,17
312101	Compras - Matérias primas - Gêneros alimentícios			25.267,37	25.267,37
312101	Compras - Matérias primas - Gêneros alimentícios			3.931,70	3.931,70
312101	Compras - Matérias primas - Gêneros alimentícios			3.769,57	3.769,57
312101	Compras - Matérias primas - Gêneros alimentícios			328,41	328,41
312101	Compras - Matérias primas - Gêneros alimentícios			58,74	58,74
312101	Compras - Matérias primas - Gêneros alimentícios			11,04	11,04
312501	COMPRAS - MATERIAS DIVERSOS			33.291,34	33.291,34
312501	Compras - Materiais diversos - Prod higiene			25.292,34	25.292,34
312501	Compras - Materiais diversos - Prod higiene			16.918,89	16.918,89
312501	Compras - Materiais diversos - Prod higiene			2.725,12	2.725,12
312501	Compras - Materiais diversos - Prod higiene			1.488,26	1.488,26
312501	Compras - Materiais diversos - Prod higiene			3.593,39	3.593,39
Subtotal					
		1.157.861,96	1.314.824,75	137.067,27	294.030,12

2022-03-31 14:47:33

*** Processado por Computador *** Llança de Cambricast - Serv Gestio e Software

Página 5 de 16

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
N.N.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta :
Ver C. Custos : Sim
Período : 2021 / 14
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
13	Centro Comunitário	652,85	652,85		
19	Outras atividades estatutárias	0,05	0,05		
27	Cozinha	43,84	43,84		
99	General	8.415,59	8.415,59		
312502	Compras - Materiais diversos - Prod limpeza	7.330,39	7.330,39		
03	SAD	1.160,77	1.160,77		
04	Centro de dia	597,11	597,11		
06	Credite	1.628,39	1.628,39		
13	Centro Comunitário	280,93	280,93		
19	Outras atividades estatutárias	0,04	0,04		
27	Cozinha	177,24	177,24		
99	General	3.487,97	3.487,97		
312503	Compras - Materiais diversos - Prod lavanderia	613,02	613,02		
03	SAD	97,29	97,29		
04	Centro de dia	50,07	50,07		
06	Credite	135,58	135,58		
13	Centro Comunitário	23,56	23,56		
19	Outras atividades estatutárias	0,02	0,02		
99	General	306,50	306,50		
312504	Compras - Materiais diversos - Pequenos e ferram	400,03	400,03		
03	SAD	63,61	63,61		
04	Centro de dia	32,30	32,30		
06	Credite	89,09	89,09		
13	Centro Comunitário	15,16	15,16		
19	Cozinha	69,71	69,71		
99	General	130,70	130,70		
COMPRAS - MATERIAS DE CONSUMO					
31402	COMPRAS - Mat consumo - Medicamentos e art	59,74	59,74		
04	Centro de dia	38,87	38,87		
06	Credite	12,86	12,86		
13	Centro Comunitário	8,21	8,21		
31404	Compras - Mat consumo - Material didático	428,52	428,52		
03	SAD	14,12	14,12		
04	Centro de dia	90,37	90,37		
06	Credite	324,03	324,03		
DEVOLUCOES DE COMPRAS					
31721	DEVOLUCOES DE COMPRAS - MATERIAS PRIMAS	209,29	209,29		
31721	DEVOLUCOES DE COMPRAS - MATERIAS PRIMAS	209,29	209,29		
3172101	Devol compra - Mat primas - Gêneros	209,29	209,29		
03	SAD	83,45	83,45		
04	Centro de dia	12,59	12,59		
06	Credite	8,26	8,26		
13	Centro Comunitário	0,27	0,27		
Subtotal					
		1.166.902,88	1.323.865,73	137.067,27	294.030,12

2022-03-31 14:47:33

*** Processado por Computador *** Llança de Cambricast - Serv Gestio e Software

Página 6 de 16

Handwritten signature and date: 14/08/21

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período : 2021 / 14	
Tipo Balancete : Balancete Mensal		C. Custo : / 99			
Tipo Saldo : Saldo Normal		Ver Entidades : Sim			
Conta : / 89		Oculta Ent. s/ Saldo Sim			
Ver C. Custos : Sim					
Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Saldo DébitoSaldo Crédito
19	Outras atividades estatutárias			0,11€	0,11€
99	Geral			104,64€	104,64€
331	MATERIAS-PRIMAS - SUBSIDIÁRIAS E DE		5.343,24€	2.343,17€	3.019,09€
331	MATERIAS-PRIMAS		1.605,43€	342,54€	1.322,99€
33101	Materias-primas - Gêneros alimentícios		1.605,43€	342,54€	1.322,99€
334	MATERIAS DIVERSAS		3.660,83€	1.981,83€	1.979,23€
33401	Materias diversas - Produtos de higiene		3.117,32€	1.840,66€	1.276,66€
33402	Materias diversas - Produtos de limpeza		543,51€	140,97€	402,54€
336	MATERIAS DE CONSUMO		17,00€		17,00€
33602	Materiais consumo - Medicamentos e art saúde		17,00€		17,00€
38	RECLASSIFICAÇÃO E REG. DE INVENT. E		267,34€	267,34€	
3821	MERCADORIAS		267,34€	267,34€	
3821	Regularização exatidão - mercadorias		267,34€	267,34€	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS		4.535,34€	1.637,6€	4.465,84€
415	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS		4.535,34€	60,70€	4.465,84€
4152	Fundo compensação FCT		4.535,34€	60,70€	4.465,84€
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS		1.102.587,16€	343.703,75€	758.883,38€
433	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS		1.102.587,16€	343.703,75€	758.883,38€
4331	Terrénos e recursos naturais		115.940,00€		115.940,00€
4332	Edifícios e outras construções		832.402,29€		832.402,29€
4333	Equipamento básico		73.190,87€		73.190,87€
4334	Equipamento de transporte		75.475,49€		75.475,49€
4335	Equipamento administrativo		5.181,19€		5.181,19€
4337	Outros ativos fixos tangíveis		397,34€		397,34€
438	DEPRECIACÕES ACUMULADAS			343.703,75€	343.703,75€
4382	Depreciações acumuladas - edif. e outras			205.451,69€	205.451,69€
4383	Depreciações acumuladas - equip. básico			70.980,74€	70.980,74€
4384	Depreciações acumuladas - equip. transporte			61.692,89€	61.692,89€
4385	Depreciações acumuladas - equip. administrativo			5.181,19€	5.181,19€
4387	Depreciações acumuladas - laras e vasilhame			397,34€	397,34€
45	INVESTIMENTOS EM CURSO		11.606,52€	11.606,52€	
451	INVESTIMENTOS FINANCEIROS EM CURSO		11.606,52€	11.606,52€	
4511	Invest. financeiros em curso - edificio novo		11.606,52€	11.606,52€	
56	RESULTADOS TRANSFERIDOS		79.877,11€	176,72,89€	99.501,76€
561	RESULTADOS TRANSFERIDOS		79.877,11€	176,72,89€	99.501,76€
5611	Resultados transferidos anos anteriores			22.464,07€	22.464,07€
5612	Resultados transferidos - 2011		28.450,91€		28.450,91€
5613	Resultados transferidos - 2012			265,41€	265,41€
5614	Resultados transferidos - 2013		9.085,59€		9.085,59€
5615	Resultados transferidos - 2014		13.084,10€		13.084,10€
5616	Resultados transferidos - 2015			8.860,43€	8.860,43€
5617	Resultados transferidos - 2016			15.751,35€	15.751,35€
5618	Resultados transferidos - 2017			72.721,27€	72.721,27€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período : 2021 / 14	
Tipo Balancete : Balancete Mensal		C. Custo : / 99			
Tipo Saldo : Saldo Normal		Ver Entidades : Sim			
Conta : / 89		Oculta Ent. s/ Saldo Sim			
Ver C. Custos : Sim					
Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Saldo DébitoSaldo Crédito
5619	Resultados transferidos			29.256,52€	27.059,84€
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS			14.250,69€	545,557,58€
593	SUBSÍDIOS			14.250,69€	430,017,50€
5931	SUBSÍDIOS ATRIBUÍDOS			14.250,69€	415.706,85€
5931001	Subsídios atribuídos - doativos particulares			847,55€	33.955,00€
5931003	Subsídios atribuídos - PARES			5.176,54€	201.885,05€
5931004	Subsídios atribuídos - doativos empresas			829,35€	32.344,66€
5931005	Subsídios atribuídos - CMOA			3.485,98€	135,552,86€
5931006	Subsídios atribuídos - Junta de Freguesia Ossela			450,00€	17,550,00€
5931007	Subsídios atribuídos - Fundação Montepio			3.461,26€	9.230,01€
594	DONÇÕES				115.940,00€
5941	DONÇÕES - DE BENS NÃO DEPRECIÁVEIS				115.940,00€
594101	Doação - Terreno de Alvelhe				115.940,00€
61	CUSTO DOS INVENTÁRIOS VENDIDOS E DAS	48.688,17€		48.688,17€	
612	CVMC - MATERIAS PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E	48.119,91€		48.119,91€	
6121	CVMC - MATERIAS PRIMAS	33.556,57€		33.556,57€	
612101	CVMC - Materias-primas - Gêneros alimentares	33.556,57€		33.556,57€	
6125	CVMC - MATERIAS DIVERSOS	14.613,34€		14.613,34€	
612501	CVMC - Materiais diversos - Prod higiene	10.300,09€		10.300,09€	
612502	CVMC - Materiais diversos - Prod limpeza	3.006,14€		3.006,14€	
612503	CVMC - Materiais diversos - Prod lavanderia	306,50€		306,50€	
612504	CVMC - Materiais diversos - Peq ul feram	200,61€		200,61€	
614	CVMC - MATERIAS DE CONSUMO	488,20€		488,20€	
61402	CVMC - Mat consumo - Medic art saúde	58,74€		58,74€	
61404	CVMC - Mat consumo - Mat didático	428,52€		428,52€	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	40.514,35€		55.445,88€	85.040,55€
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	18.720,02€		19.112,75€	19.112,75€
6221	Trabalhos especializados			10.788,62€	10.788,62€
03	SAD			3.284,74€	3.284,74€
04	Centro de dia			3.275,66€	3.275,66€
06	Creche			3.202,71€	3.202,71€
13	Centro Comunitário			740,50€	740,50€
19	Outras atividades estatutárias			285,01€	285,01€
6223	Vigilância e segurança			885,60€	885,60€
03	SAD			354,24€	354,24€
04	Centro de dia			354,24€	354,24€
13	Centro Comunitário			177,12€	177,12€
6224	Honorários			546,00€	546,00€
03	SAD			124,99€	124,99€
04	Centro de dia			125,01€	125,01€
06	Creche			295,00€	295,00€
6226	Conservação e reparação			4.708,91€	5.101,64€
03	SAD			2.323,59€	2.323,59€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período : 2021 / 14	
Tipo Balancete : Balancete Mensal		C. Custo : / 99			
Tipo Saldo : Saldo Normal		Ver Entidades : Sim			
Conta : / 89		Oculta Ent. s/ Saldo Sim			
Ver C. Custos : Sim					
Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
OUTROS					
04	Centro de dia	813,526	813,526	813,526	
06	Cresche	916,446	916,446	916,446	
13	Centro Comunitário	654,636	654,636	654,636	
19	Outras atividades esportivas	0,736	0,736	0,736	
21	Cozinha		392,736	392,736	
6228	OUTROS	1,791,806	1,791,806	1,791,806	
62281	Serviços bancários	1,791,806	1,791,806	1,791,806	
03	SAD	597,236	597,236	597,236	
04	Centro de dia	597,436	597,436	597,436	
06	Cresche	597,236	597,236	597,236	
623	MATERIAS	1,864,096	2,779,796	2,779,796	
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1,212,096	1,778,636	1,778,636	
03	SAD	521,096	521,096	521,096	
04	Centro de dia	130,346	130,346	130,346	
06	Cresche	555,666	555,666	555,666	
13	Centro Comunitário	3,636	3,636	3,636	
19	Outras atividades esportivas	1,396	1,396	1,396	
21	Cozinha		568,576	568,576	
6233	Material de escritório	647,526	996,636	996,636	
03	SAD	219,296	335,696	335,696	
04	Centro de dia	196,306	312,656	312,656	
06	Cresche	209,716	326,076	326,076	
13	Centro Comunitário	22,226	22,226	22,226	
6234	Artigos para oficina	4,506	4,506	4,506	
04	Centro de dia	4,506	4,506	4,506	
624	ENERGIA E FLUIDOS	19,615,296	27,143,076	27,143,076	
6241	Eleticidade	6,666,416	11,195,926	11,195,926	
03	SAD	5,190,316	5,349,216	5,349,216	
04	Centro de dia	760,696	807,176	807,176	
06	Cresche	667,046	693,526	693,526	
13	Centro Comunitário	21,266	21,266	21,266	
19	Outras atividades esportivas	7,116	7,116	7,116	
21	Cozinha		4,317,656	4,317,656	
6242	Combustíveis	4,168,926	4,168,926	4,168,926	
03	SAD	2,303,306	2,303,306	2,303,306	
04	Centro de dia	1,250,276	1,250,276	1,250,276	
13	Centro Comunitário	635,356	635,356	635,356	
6243	Água	3,262,756	4,261,996	4,261,996	
03	SAD	1,430,786	1,434,666	1,434,666	
04	Centro de dia	928,616	928,616	928,616	
06	Cresche	578,776	578,836	578,836	
13	Centro Comunitário	331,206	333,246	333,246	
19	Outras atividades esportivas	1,496	1,496	1,496	

2022-03-31 14:47:35

*** Processado por Computador *** Loja de Cambiagel - Serv Gestao e Software

Página 9 de 16

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS					
Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2021 / 14			
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99			
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim			
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo Sim			
Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
21	Cozinha	984,986	984,986	984,986	
6244	Outros fluidos	5,557,216	7,502,246	7,502,246	
03	SAD	2,429,216	2,429,216	2,429,216	
04	Centro de dia	1,893,526	1,893,526	1,893,526	
06	Cresche	949,166	949,166	949,166	
13	Centro Comunitário	293,756	293,756	293,756	
19	Outras atividades esportivas	1,576	1,576	1,576	
21	Cozinha	1,945,036	1,945,036	1,945,036	
625	DESGASTOS, ESTADAS E TRANSPORTES	138,396	138,396	138,396	
6251	Despesas e estadas	138,396	138,396	138,396	
13	Centro Comunitário	138,396	138,396	138,396	
626	SERVIÇOS DIVERSOS	6,116,616	6,666,616	6,666,616	
6261	Rendas e alugueres	3,086,646	3,086,646	3,086,646	
03	SAD	175,126	175,126	175,126	
04	Centro de dia	2,636,306	2,636,306	2,636,306	
06	Cresche	182,506	182,506	182,506	
13	Centro Comunitário	78,176	78,176	78,176	
19	Outras atividades esportivas	14,556	14,556	14,556	
6262	Comunicação	930,056	930,056	930,056	
03	SAD	138,436	138,436	138,436	
04	Centro de dia	369,196	369,196	369,196	
06	Cresche	230,756	230,756	230,756	
13	Centro Comunitário	191,686	191,686	191,686	
6263	SEGUROS - AUTO MENCIONADAS	1,421,006	1,421,006	1,421,006	
62632	SEGUROS - AUTO MENCIONADAS	899,996	899,996	899,996	
6263201	Seguros - Híbrido 04-16-UF	183,436	183,436	183,436	
04	Centro de dia	183,436	183,436	183,436	
6263204	Seguros - Peugeot 73-03-2D	139,256	139,256	139,256	
13	Centro Comunitário	139,256	139,256	139,256	
6263205	Seguros - Renault 86-DN-80	167,406	167,406	167,406	
03	SAD	167,406	167,406	167,406	
6263206	Seguros - Renault 94-CF-93	196,596	196,596	196,596	
04	Centro de dia	196,596	196,596	196,596	
6263207	Seguro - Veículo 99-TM-14	213,356	213,356	213,356	
03	SAD	213,356	213,356	213,356	
62633	SEGUROS - MULTIRRISCOS COMERCIO	285,726	285,726	285,726	
626332	Seguro - Computador Alin-Ore	285,726	285,726	285,726	
03	SAD	57,246	57,246	57,246	
04	Centro de dia	71,406	71,406	71,406	
06	Cresche	71,406	71,406	71,406	
13	Centro Comunitário	85,696	85,696	85,696	
62634	SEGUROS - ACIDENTES E VIDA	235,356	235,356	235,356	
626341	Seguros - Acidentes pessoais	235,356	235,356	235,356	
Subtotal		94,623,106	2,488,667,196	2,507,470,606	1,297,759,756

2022-03-31 14:47:35

*** Processado por Computador *** Loja de Cambiagel - Serv Gestao e Software

Página 10 de 16

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período : 2021 / 14			
Tipo Balancete : Balancete Mensal				C. Custo : / 99			
Tipo Saldo : Saldo Normal				Ver Entidades : Sim			
Conta : / 89				Oculta Ent. s/ Saldo: Sim			
Ver C. Custos : Sim							
				Mensal		Acumulado	
Código	Descrição	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
06	Creche	179,15€	179,15€				
19	Outras atividades estudantis	56,20€	56,20€				
6265	Contencioso e notariado	550,00€	550,00€				
03	SAD	183,33€	183,33€				
04	Centro de dia	183,33€	183,33€				
06	Creche	183,34€	183,34€				
6266	Despesas de representação	10,00€	10,00€				
03	SAD	10,00€	10,00€				
6267	Limpeza, higiene e conforto	668,86€	668,86€				
03	SAD	205,00€	205,00€				
04	Centro de dia	237,20€	237,20€				
06	Creche	211,41€	211,41€				
13	Centro Comunitário	15,25€	15,25€				
6321	GASTOS COM O PESSOAL	50,49€	507,003,91€	54,732,64€	54,732,64€		
6321	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	50,49€	287,951,00€	287,950,33€	287,950,33€		
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	50,49€	247,057,00€	289,401,33€	289,401,33€		
63211	Remunerações certas - tx normal		246,628,50€	278,319,84€	278,319,84€		
03	SAD	93,384,58€	94,005,48€	94,005,48€	94,005,48€		
04	Centro de dia	45,780,07€	45,780,07€	45,780,07€	45,780,07€		
06	Creche	81,401,05€	81,401,05€	81,401,05€	81,401,05€		
13	Centro Comunitário	28,028,50€	28,028,50€	28,028,50€	28,028,50€		
19	Outras atividades estudantis	54,38€	54,38€	54,38€	54,38€		
21	Cozinha	31,050,35€	31,050,35€	31,050,35€	31,050,35€		
63212	Remunerações certas - Isentas de encargos	50,49€	428,50€	2,081,49€	2,081,49€		
03	SAD	50,49€	727,49€	727,49€	727,49€		
04	Centro de dia	375,50€	677,00€	677,00€	677,00€		
06	Creche	53,00€	677,00€	677,00€	677,00€		
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	504,00€	1,549,00€	1,549,00€	1,549,00€		
63221	Remunerações adicionais - tx normal	847,00€	1,462,00€	1,462,00€	1,462,00€		
03	SAD	500,51€	500,51€	500,51€	500,51€		
04	Centro de dia	76,39€	76,39€	76,39€	76,39€		
06	Creche	266,47€	266,47€	266,47€	266,47€		
13	Centro Comunitário	2,62€	2,62€	2,62€	2,62€		
19	Outras atividades estudantis	1,01€	1,01€	1,01€	1,01€		
21	Cozinha	615,00€	515,00€	515,00€	515,00€		
63222	Remunerações adicionais - Isentas de encargos	87,00€	87,00€	87,00€	87,00€		
03	SAD	87,00€	87,00€	87,00€	87,00€		
634	INDEMNIZAÇÕES	274,87€	274,87€	274,87€	274,87€		
6342	Indemnizações - Isentas de encargos	274,87€	274,87€	274,87€	274,87€		
03	SAD	53,20€	53,20€	53,20€	53,20€		
06	Creche	221,67€	221,67€	221,67€	221,67€		
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	54,245,47€	61,455,16€	61,455,16€	61,455,16€		
6351	Encargos sobre remunerações - tx normal	54,158,47€	61,378,16€	61,378,16€	61,378,16€		
Subtotal				50,49€	397,636,99€	2,833,499,41€	2,852,302,82€
						1,297,759,75€	1,316,563,16€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período : 2021 / 14			
Tipo Balancete : Balancete Mensal				C. Custo : / 99			
Tipo Saldo : Saldo Normal				Ver Entidades : Sim			
Conta : / 89				Oculta Ent. s/ Saldo: Sim			
Ver C. Custos : Sim							
				Mensal		Acumulado	
Código	Descrição	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
03	SAD	21,463,70€	21,463,70€				
04	Centro de dia	9,909,62€	9,909,62€				
06	Creche	17,116,69€	17,116,69€				
13	Centro Comunitário	5,804,77€	5,804,77€				
19	Outras atividades estudantis	12,36€	12,36€				
21	Cozinha	7,068,02€	7,068,02€				
6354	Encargos sobre remunerações - luno	77,00€	77,00€				
03	SAD	26,14€	26,14€				
04	Centro de dia	25,19€	25,19€				
06	Creche	25,68€	25,68€				
635	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO E	3,154,79€	3,154,79€				
6352	Seg. acidentes trabalho - incapacidades	3,154,79€	3,154,79€				
03	SAD	1,198,12€	1,198,12€				
04	Centro de dia	642,74€	642,74€				
06	Creche	927,12€	927,12€				
13	Centro Comunitário	259,79€	259,79€				
17	CAF	128,37€	128,37€				
19	Outras atividades estudantis	0,65€	0,65€				
21	Cozinha	430,27€	430,27€				
638	G.C.PESSOAL - OUTROS GASTOS COM O	1,487,22€	1,487,22€				
6384	Out gastos c/peçoal - Ofertas ao pessoal	206,25€	206,25€				
03	SAD	68,25€	68,25€				
04	Centro de dia	69,25€	69,25€				
06	Creche	68,75€	68,75€				
6387	Out gastos c/peçoal - Fardamentos	188,64€	188,64€				
03	SAD	1,82€	1,82€				
04	Centro de dia	183,33€	183,33€				
06	Creche	3,09€	3,09€				
13	Centro Comunitário	0,44€	0,44€				
6388	Out gastos c/peçoal - SHST	992,80€	992,80€				
03	SAD	407,24€	407,24€				
04	Centro de dia	158,00€	158,00€				
06	Creche	356,90€	356,90€				
13	Centro Comunitário	70,49€	70,49€				
19	Outras atividades estudantis	0,19€	0,19€				
21	Cozinha	72,80€	72,80€				
642	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE	23,761,20€	23,761,20€				
6422	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	16,815,05€	16,815,05€				
03	SAD	5,399,93€	5,399,93€				
04	Centro do dia	4,400,81€	4,400,81€				
06	Creche	5,160,71€	5,160,71€				
Subtotal				50,49€	418,871,52€	2,956,889,19€	2,975,692,60€
						1,297,759,75€	1,316,563,16€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal				Período : 2021 / 14					
Tipo Saldo : Saldo Normal				C. Custo : / 99					
Conta : / 89				Ver Entidades : Sim					
Ver C. Custos : Sim				Ocultar Ent. s/ Saldo Sim					
Código	Descrição	Mensal		Acumulado		Saldo	Débito	Crédito	Crédito
		Débito	Crédito	Débito	Crédito				
13	Centro Comunitário		1.650,82€	1.650,82€	1.650,82€				
19	Outras atividades estatutárias		2,79€	2,79€	2,79€				
21	Cozinha			1.645,44€	1.645,44€				
				1.454,79€	1.454,79€				
6423	Despesas AFT - equipamento básico		1.344,51€	656,48€	656,48€				
03	SAD			238,23€	238,23€				
04	Centro de dia			237,53€	237,53€				
06	Chefe			1,11€	1,11€				
13	Centro Comunitário			210,96€	210,96€				
16	POAPMC			0,20€	0,20€				
19	Outras atividades estatutárias			110,28€	110,28€				
21	Cozinha			5.801,64€	5.801,64€				
6424	Despesas AFT - equipamento de transporte			1.125,00€	1.125,00€				
03	SAD			3.461,28€	3.461,28€				
04	Centro de dia			1.215,36€	1.215,36€				
06	Chefe			2.922,27€	3.140,40€	3.140,40€			
OUTROS GASTOS									
691	IMPOSTOS		231,20€	246,75€	246,75€				
6911	IMPOSTOS DIRETOS		208,20€	208,20€	208,20€				
03	SAD		69,40€	69,40€	69,40€				
04	Centro de dia		69,40€	69,40€	69,40€				
06	Chefe		69,40€	69,40€	69,40€				
6913	TAXAS		79,04€	79,04€	79,04€				
69132	Taxa agência portuguesa do ambiente		29,58€	38,58€	38,58€				
03	SAD		11,30€	11,30€	11,30€				
04	Centro de dia		9,28€	9,28€	9,28€				
06	Chefe		8,50€	8,50€	8,50€				
13	Centro Comunitário		0,59€	0,59€	0,59€				
19	Outras atividades estatutárias		0,01€	0,01€	0,01€				
21	Cozinha		8,90€	8,90€	8,90€				
692	DESCONTOS DE PRONTO PAGAMENTO		0,60€	0,60€	0,60€				
03	SAD		0,60€	0,60€	0,60€				
OUTROS									
698	Correções relativas a períodos anteriores		1.799,01€	2.008,24€	2.008,24€				
03	SAD		591,38€	591,38€	591,38€				
04	Centro de dia		571,80€	571,80€	571,80€				
06	Chefe		446,84€	446,84€	446,84€				
13	Centro Comunitário		125,07€	125,07€	125,07€				
17	CAF		61,52€	61,52€	61,52€				
19	Outras atividades estatutárias		0,40€	0,40€	0,40€				
21	Cozinha		209,23€	209,23€	209,23€				
6981	CUSTOS C/ APOIOS FINAN. CONCED.		684,79€	684,79€	684,79€				
6986	PRESTAÇÕES PECUNIARIAS DE CIDADÃOS		864,79€	864,79€	864,79€				

2022-03-31 14:47:37

*** Processado por Computador *** Licença da CamboGest - Serv Gestao e Software

Página 13 de 16

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete: Balancete Mensal				Período : 2021 / 14					
Tipo Saldo : Saldo Normal				C. Custo : / 99					
Conta : / 89				Ver Entidades : Sim					
Ver C. Custos : Sim				Ocultar Ent. s/ Saldo: Sim					
Código		Descrição	Mensal		Acumulado				
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débitosaldo	Crédito
69901	13	Medicamentos pagos - utentes Centro Comunitário	763,79€	763,79€	763,79€	763,79€			
69902	13	Pagamento de Consultas - utentes Centro Comunitário	70,00€	70,00€	70,00€	70,00€			
69903	06	Deslocações ao hospital, ao médico ou outras - Chefe	51,00€	51,00€	51,00€	51,00€			
10	GASTOS DE FINANCIAMENTO		3.041,09€	3.041,09€	3.041,09€	3.041,09€			
691	JUROS DE FINANCIAMENTO		3.041,09€	3.041,09€	3.041,09€	3.041,09€			
6911	JUROS DE FINANCIAMENTO ORTODOS		3.030,99€	3.030,99€	3.030,99€	3.030,99€			
69111	Juros de financiamentos obtidos		3.030,99€	3.030,99€	3.030,99€	3.030,99€			
03	SAD		1.010,59€	1.010,59€	1.010,59€	1.010,59€			
04	Centro de dia		1.010,15€	1.010,15€	1.010,15€	1.010,15€			
06	Chefe		1.010,23€	1.010,23€	1.010,23€	1.010,23€			
6913	Juros de mora e compensatórios		10,13€	10,13€	10,13€	10,13€			
03	SAD		3,44€	3,44€	3,44€	3,44€			
04	Centro de dia		3,44€	3,44€	3,44€	3,44€			
06	Chefe		3,25€	3,25€	3,25€	3,25€			
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS		92.741,20€	92.741,20€	92.741,20€	92.741,20€			
721	QUOTAS DOS UTILIZADORES		92.462,50€	92.462,50€	92.462,50€	92.462,50€			
7211	MENSALIDADE DOS UTENTES		92.462,50€	92.462,50€	92.462,50€	92.462,50€			
72111	Mensalidade infância e juventude		33.431,50€	33.431,50€	33.431,50€	33.431,50€			
06	Chefe		33.431,50€	33.431,50€	33.431,50€	33.431,50€			
72113	Mensalidade terceira idade		59.051,00€	59.051,00€	59.051,00€	59.051,00€			
03	SAD		45.836,00€	45.836,00€	45.836,00€	45.836,00€			
04	Centro de dia		13.215,00€	13.215,00€	13.215,00€	13.215,00€			
722	QUOTIZAÇÕES E JUROS		1.180,00€	1.180,00€	1.180,00€	1.180,00€			
7221	Quotizações		1.180,00€	1.180,00€	1.180,00€	1.180,00€			
19	Outras atividades estatutárias		1.180,00€	1.180,00€	1.180,00€	1.180,00€			
723	PROMOÇÕES PARA CAPTAÇÃO DE		810,00€	810,00€	810,00€	810,00€			
7231	Atividades		810,00€	810,00€	810,00€	810,00€			
19	Outras atividades estatutárias		810,00€	810,00€	810,00€	810,00€			
725	SERVIÇOS SECUNDARIOS		5.279,30€	5.279,30€	5.279,30€	5.279,30€			
7252	Serviços secundários - higiene		4.022,70€	4.022,70€	4.022,70€	4.022,70€			
03	SAD		3.513,60€	3.524,20€	3.524,20€	3.524,20€			
04	Centro de dia		509,10€	509,10€	509,10€	509,10€			
7258	Serviços secundários - outros		1.246,00€	1.246,00€	1.246,00€	1.246,00€			
03	SAD		166,00€	166,00€	166,00€	166,00€			
04	Centro de dia		540,00€	540,00€	540,00€	540,00€			
06	Chefe		540,00€	540,00€	540,00€	540,00€			
75	SUBSIDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS A		292.600,47€	292.600,47€	292.600,47€	292.600,47€			
751	SUBSIDIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS		292.600,47€	292.600,47€	292.600,47€	292.600,47€			
7511	SUBSIDIOS DA SEGURANÇA SOCIAL		279.243,71€	279.243,71€	279.243,71€	279.243,71€			
75111	Subsídios da segurança social - infância e		109.295,50€	109.295,50€	109.295,50€	109.295,50€			

2022-03-31 14:47:37

*** Processado por Computador *** Licença da CamboGest - Serv Gestao e Software

Página 14 de 16

117
Ela
Alves

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período : 2021 / 14			
Tipo Balancete : Balancete Mensal				C. Custo : / 99			
Tipo Saldo : Saldo Normal				Ver Entidades : Sim			
Conta : / 89				Oculta Ent. s/ Saldo: Sim			
Ver C. Custos : Sim							
		Mensal		Acumulado			
Código	Descrição	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
06	Creche	109.265,50€		109.809,42€		109.809,42€	
75112	Subsídios da segurança social - família e	53.955,72€		53.955,72€		53.955,72€	
13	Centro Comunitário	51.742,92€		51.742,92€		51.742,92€	
16	POAPMC	2.212,80€		2.212,80€		2.212,80€	
75113	Subsídios da segurança social - terceira idade	113.844,48€		130.225,37€		130.225,37€	
03	SAD	83.121,70€		84.599,00€		84.599,00€	
04	Centro de dia	30.722,78€		45.626,37€		45.626,37€	
75115	Subs. da Segurança Social - Apoiar Covid	4.253,20€		4.253,20€		4.253,20€	
03	SAD	52,78€		52,78€		52,78€	
04	Centro de dia	110,90€		110,90€		110,90€	
06	Creche	4.089,52€		4.089,52€		4.089,52€	
7512	SUBSÍDIOS OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	3.721,57€		3.721,57€		3.721,57€	
75121	Subsídios - CMOA	2.665,32€		2.665,32€		2.665,32€	
17	CAF	2.665,32€		2.665,32€		2.665,32€	
75123	Subsídios - IAPMEI	1.056,25€		1.056,25€		1.056,25€	
03	SAD	353,25€		353,25€		353,25€	
04	Centro de dia	352,00€		352,00€		352,00€	
06	Creche	351,00€		351,00€		351,00€	
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	6.316,00€		6.316,00€		6.316,00€	
7521	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	3.100,00€		3.100,00€		3.100,00€	
75212	Subsídios de outras entidades	3.100,00€		3.100,00€		3.100,00€	
03	SAD	1.033,33€		1.033,33€		1.033,33€	
04	Centro de dia	1.033,34€		1.033,34€		1.033,34€	
06	Creche	1.033,33€		1.033,33€		1.033,33€	
7522	SUBSÍDIOS DE PARTICULARES	3.216,95€		3.216,95€		3.216,95€	
75221	Subsídios de particulares	3.216,95€		3.216,95€		3.216,95€	
03	SAD	1.072,49€		1.072,49€		1.072,49€	
04	Centro de dia	1.072,24€		1.072,24€		1.072,24€	
06	Creche	1.072,26€		1.072,26€		1.072,26€	
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	2.100,32€		2.100,32€		2.100,32€	
7532	Doações de bens	2.100,32€		2.100,32€		2.100,32€	
753221	Doações de bens - Matérias-primas	2.080,74€		2.080,74€		2.080,74€	
03	SAD	696,39€		696,39€		696,39€	
04	Centro de dia	696,18€		696,18€		696,18€	
06	Creche	696,20€		696,20€		696,20€	
753299	Doações de bens - FSE+Gastos Pessoal	17,59€		17,59€		17,59€	
03	SAD	5,86€		5,86€		5,86€	
04	Centro de dia	5,87€		5,87€		5,87€	
06	Creche	5,85€		5,85€		5,85€	
75	OUTROS RENDIMENTOS	22.897,11€		22.897,11€		22.897,11€	
752	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,52€		0,52€		0,52€	
03	SAD	0,62€		0,62€		0,62€	
756	RENDIMENTOS NOS RESTANTES ATIVOS	1,39€		1,39€		1,39€	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período : 2021 / 14	
Tipo Balancete : Balancete Mensal		C. Custo : / 99			
Tipo Saldo : Saldo Normal		Ver Entidades : Sim			
Conta : / 89		Oculta Ent. s/ Saldo Sim			
Ver C. Custos : Sim					
Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
7863	Fundo de compensação	1,39€		1,39€	1,39€
04	Centro de dia	1,39€		1,39€	
788	OUTROS	22.895,10€		22.895,10€	22.895,10€
7881	Correções relativas a períodos anteriores	8.644,41€		8.644,41€	
03	SAD	1.908,77€		1.908,77€	
04	Centro de dia	1.908,78€		1.908,78€	
06	Creche	4.114,06€		4.114,06€	
16	POAPMC	712,80€		712,80€	712,80€
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA	14.250,69€		14.250,69€	14.250,69€
78831	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA	14.250,69€		14.250,69€	14.250,69€
7883101	Subs ao investimento - donativos	1.676,91€		1.676,91€	
03	SAD	559,17€		559,17€	
04	Centro de dia	558,87€		558,87€	
06	Creche	558,87€		558,87€	
7883103	Subs ao investimento - PARES	5.176,54€		5.176,54€	
03	SAD	1.725,78€		1.725,78€	
04	Centro de dia	1.725,39€		1.725,39€	
06	Creche	1.725,36€		1.725,36€	
7883105	Subs ao investimento - CMOA	3.485,98€		3.485,98€	
03	SAD	1.162,15€		1.162,15€	
04	Centro de dia	1.161,97€		1.161,97€	
06	Creche	1.161,86€		1.161,86€	
7883106	Subs ao investimento - Junta Freguesia Ossela	450,00€		450,00€	450,00€
03	SAD	150,00€		150,00€	150,00€
04	Centro de dia	150,00€		150,00€	150,00€
06	Creche	150,00€		150,00€	150,00€
7883107	Subs ao investimento - Fundação Montepio	3.461,26€		3.461,26€	
04	Centro de dia	3.461,26€		3.461,26€	
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS	5,00€		5,00€	5,00€
791	JUROS ORÇITOS	5,00€		5,00€	5,00€
7911	De depósitos	5,00€		5,00€	
03	SAD	1,31€		1,31€	
04	Centro de dia	1,57€		1,57€	
06	Creche	1,35€		1,35€	
19	Outras atividades estatutárias	0,85€		0,85€	
71	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	37.595,92€	18.803,41€	59.923,18€	75.149,77€
811	Resultado antes de impostos	18.803,41€	18.803,41€		18.803,41€
818	Resultado líquido	18.803,41€		75.119,77€	56.316,36€ *
					18.803,41€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
N.N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta :
Ver C. Custos : Sim

Período : 2021 / 13
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
11	Caixa - Movimentos	54.576,04€	54.099,74€	476,30€	
111	Caixa - Movimentos	54.576,04€	54.099,74€	476,30€	
12	DEPÓSITOS A LONGO PRAZO	454.897,29€	400.492,31€	54.414,98€	
123	Dep. à ordem - Montepio - Comossela	454.897,29€	400.492,31€	54.414,98€	
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS	60.000,00€		60.000,00€	
132	Dep. a prazo - Montepio	50.000,00€		50.000,00€	
2117000016	Manuel Armando de Castro Pinho	100,00€	100,00€		
2117000051	Renato Jorge Pinho da Costa	340,00€	340,00€		
2117000275	ANA SOFIA DE ALMEIDA PINHO	60,00€	60,00€		
2117000277	Catarina Dias Gomes	20,00€	20,00€		
2117000289	Paula de Almeida Coimbra	20,00€	20,00€		
2117000290	Maria de Fátima Almeida Coimbra	20,00€	20,00€		
2117000291	José Filipe de Almeida Coimbra	20,00€	20,00€		
2117000292	Ana Sofia Gomes Leite Oliveira	20,00€	20,00€		
2117000293	Fernanda Raquel Melo de Sousa	20,00€	20,00€		
211700276	Laurinda Marques	3.594,00€	3.594,00€		
2117019995	FARMÁCIA SANTOS	500,00€	500,00€		
2117020147	António Gomes de Almeida	340,00€	340,00€		
2117020375	Lindvale, Lda*	500,00€	500,00€		
2117020428	Maria Alice Oliveira	700,00€	700,00€		
2117020437	Isabel Maria Soares de Almeida	150,00€	150,00€		
2117020475	ANIBAL MANUEL SOARES DE ALMEIDA	250,00€	250,00€		
2117020479	FERPINTA - Ind. Tubos Aço P.T., SA	100,00€	100,00€		
2117040084	Salvador Dias Teixeira	487,50€	487,50€		
2117040087	Laurinda Santos Soares	825,00€	825,00€		
2117040089	Melias Rodolfo Ribeiro	666,00€	666,00€		
2117040090	Martin Filipe Ferreira	661,50€	661,50€		
2117040093	Santiago André Cardoso	1.720,00€	1.720,00€		
2117040094	Gabriel Silva Rocha	1.891,00€	1.891,00€		
2117040096	Tatiana de Almeida Gonçalves	448,00€	448,00€		
2117040098	Leolinda de Sousa Rêux	520,00€	520,00€		
2117040100	Samuel Quirino da Silva	192,50€	192,50€		
2117040102	Madelena Almeida Silva	1.311,00€	1.311,00€		
2117040103	José Vicente Figueiredo Soares	1.266,00€	1.266,00€		
2117040104	Mayra Vital Neves	502,00€	502,00€		
2117040105	David Soares Cardoso Pinheiro	525,00€	525,00€		
2117040109	Maria Figueiredo dos Santos	1.863,00€	1.863,00€		
2117040110	Matilde Soares Figueiredo	1.831,50€	1.831,50€		
2117040111	Laura Maria Coimbra da Silva	1.028,00€	1.028,00€		
2117040113	Símbio Coutinho Costa	592,00€	592,00€		
2117040114	Mayra Oliveira Tavares	1.540,00€	1.540,00€		
2117040115	Rita Costa Nunes	1.330,00€	1.330,00€		
Subtotal		595.427,33€	480.535,45€	104.891,88€	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
N.N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta :
Ver C. Custos : Sim

Período : 2021 / 13
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
2117040116	Mayra Rodrigues Lopes	217,50€	217,50€		
2117040117	Leura Ribeiro Leite	1.201,00€	1.201,00€		
2117040118	José Pedro da Silva Diniz	2.020,50€	2.020,50€		
2117040119	Keira Lopes da Fonseca	777,50€	777,50€		
2117040120	Melissa Almeida Tavares	419,50€	419,50€		
2117040121	Olivia Almeida Costa	1.942,00€	1.942,00€		
2117040122	Pedro Pinho Cardoso	1.120,00€	1.120,00€		
2117040123	Joaquim da Silva	1.310,00€	1.310,00€		
2117040124	Alonso Fernandes Oliveira	933,00€	933,00€		
2117040125	Gonçalo Silva Almeida	1.080,00€	1.080,00€		
2117040126	Camila Tavares Coutinho	848,00€	848,00€		
2117040127	Irina Antunes Bernardes	704,00€	704,00€		
2117040128	Leonor Sofia Mergulhão Marques Pinheiro	433,00€	433,00€		
2117040130	Vicente Carvalho Viana de Almeida	345,00€	345,00€		
2117040131	Magdal da Almeida Tavares	727,00€	727,00€		
2117040132	Jasmin Lopes Pinho	376,00€	376,00€		
2117040133	Melanie Leite Correia	217,50€	217,50€		
2117040134	Francisco Oliveira Santos	67,50€	67,50€		
2117040135	António da Silva Canela Pais	57,50€	57,50€		
2117060035	Lucinda de Castro Marques Costa	3.035,00€	3.035,00€		
2117060036	Maria Anunciada Tavares de Almeida	950,00€	950,00€		
2117060040	Isabel Amélia de Pinho Almeida	2.320,00€	2.320,00€		
2117060043	Maria Clinda Sousa da Costa	2.180,00€	2.180,00€		
2117060044	Caminda Costa Marques	1.470,00€	1.470,00€		
2117060045	Manuel Marques de Oliveira	150,00€	150,00€		
2117070054	Lucinda de Almeida Coutinho	1.860,00€	1.860,00€		
2117070062	Estimunda Soares de Almeida	2.647,00€	2.647,00€		
2117070064	Maria Emilia Pinheiro de Almeida	1.575,00€	1.575,00€		
2117070066	Armando Rodrigues de Oliveira	2.400,00€	2.400,00€		
2117070068	Maria Rosa Jesus dos Santos	3.695,80€	3.695,80€		
2117070069	Arminda Maria Sousa de Bastos	3.690,00€	3.690,00€		
2117070074	Maria da Silva Fazeita	193,30€	193,30€		
2117070076	Maria Adina Dias	350,00€	350,00€		
2117070078	Maria Alice Castro Pinho	1.620,00€	1.620,00€		
2117070079	Manuel Nunes Rocha	889,70€	889,70€		
2117070080	Fernanda Soares Mendes	1.699,00€	1.699,00€		
2117070082	Manuel Silva Pinho	2.250,00€	2.250,00€		
2117070083	Maria Sílvia dos Santos Correia	2.673,50€	2.673,50€		
2117070087	Fernanda Pinheiro Tavares	40,00€	40,00€		
2117070088	Maria Emilia da Silva	230,00€	230,00€		
2117070089	Elvira de Conceição Tavares Pereira	3.418,70€	3.418,70€		
2117070092	Silvêrio Soares Ribeiro	2.000,00€	2.000,00€		
Subtotal		641.864,93€	536.972,95€	104.891,98€	

Alves

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período		Acumulado	
Tipo Balancete : Balancete Mensal		C. Custo		: 2021 / 13			
Tipo Saldo : Saldo Normal		Ver Entidades		: / 99			
Conta : / 89		Oculta Ent. s/ Saldo Sim					
Ver C. Custos : Sim							
Código	Descrição	Mensal		Acumulado			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Crédito
2117070093	Maria Amélia Bastos de Pinho Ribeiro	2,000.00€		2,000.00€		2,000.00€	
2117070094	Adriano Pereira da Silva Ventura	1,200.00€		1,200.00€		1,200.00€	
2117070095	João António de Bastos	1,350.00€		1,350.00€		1,350.00€	
2117070096	Gracinda Rosa	249.50€		249.50€		249.50€	
2117070097	Rosalina Pinho	380.00€		380.00€		380.00€	
2117070098	Maria da Conceição Costa	300.00€		300.00€		300.00€	
2117070099	Abel Duarte Soares	120.00€		120.00€		120.00€	
2117070100	Maria das Dores Pires Gonçalves	900.00€		900.00€		900.00€	
2117070101	Artur Silva Marques Pinheiro	2,029.00€		2,029.00€		2,029.00€	
2117070102	Maria de Lurdes Oliveira Correia	100.00€		100.00€		100.00€	
2117070103	Manuel Marques da Silva	1,155.00€		1,155.00€		1,155.00€	
2117070104	Adelino Soares	500.00€		500.00€		500.00€	
2117000002	Fundação Luiz Bernardo de Almeida	415.32€		415.32€		415.32€	
22	FORNECEDORES	47,878.65€		47,878.65€		47,878.65€	
221	FORNECEDORES CIG	47,878.65€		47,878.65€		47,878.65€	
2211	FORNECEDORES GERAIS	47,878.65€		47,878.65€		47,878.65€	
2211000001	O Lages, Lda	3,137.73€		3,137.73€		3,137.73€	
2211000006	Quimifaria Comercio de Produtos Quimicos e	2,054.76€		2,054.76€		2,054.76€	
2211000060	Frijobel Industria e Comercio Alimentar Sa	12,948.28€		12,948.28€		12,948.28€	
2211000062	Bruno Carmo Equipamentos Hoteleiros	950.35€		950.35€		950.35€	
2211000084	Medifarmis Comercio de Artigos Medicos Lda	4,412.81€		4,412.81€		4,412.81€	
2211000069	Padaria Flor de Ossela-Arfindo Teixeira Pinho	1,50€		1,50€		1,50€	
2211000071	Rentabil Initial Portugal - Servicos de Protecção	1,164.30€		1,164.30€		1,164.30€	
2211000072	Reis & Ana Lda	386.36€		386.36€		386.36€	
2211000075	Go Menu Lda	199.80€		199.80€		199.80€	
2211000077	Frutas Dias Unipessoal Lda	8,290.89€		8,290.89€		8,290.89€	
2211000080	Indaqua Oliveira de Azameis - Gestao de Aguas	2,955.94€		2,955.94€		2,955.94€	
2211000084	Municipio de Oliveira de Azameis	274.22€		274.22€		274.22€	
2211000107	Verizon Connnet Portugal, SA	885.60€		885.60€		885.60€	
2211000108	Bioleak - Biocologia Lda	531.72€		531.72€		531.72€	
2211000112	Cabazes da Nalal Sabor Mascio, Unipessoal Lda	871.86€		871.86€		871.86€	
2211000118	Ilustres Mordomias Lda	2,473.32€		2,473.32€		2,473.32€	
2211000121	Exorenador, Lda	5,245.06€		5,245.06€		5,245.06€	
2211000124	Numeros Efectivos Lda	253.19€		253.19€		253.19€	
2211000125	Probably Better Farmacias Lda	29.50€		29.50€		29.50€	
2211000127	Cloudrice Lda	295.89€		295.89€		295.89€	
2211000130	Softpartide Lda	735.00€		735.00€		735.00€	
2211000132	Bambu Verde	12.85€		12.85€		12.85€	
2211000133	Viv a Granel - Mercaria Lda	48.08€		48.08€		48.08€	
2211000135	Biosegal - Consultoria e Servicos Lda	125.00€		125.00€		125.00€	
23	PESSOAL	224,018.52€		224,018.52€		224,018.52€	
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR	224,018.52€		224,018.52€		224,018.52€	
2312	Ao pessoal	224,018.52€		224,018.52€		224,018.52€	
Subtotal		924,461.82€		924,461.82€		924,461.82€	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período		Acumulado	
Tipo Balancete : Balancete Mensal		C. Custo		: 2021 / 13			
Tipo Saldo : Saldo Normal		Ver Entidades		: / 99			
Conta : / 89		Oculta Ent. s/ Saldo Sim					
Ver C. Custos : Sim							
Código	Descrição	Mensal		Acumulado			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Crédito
242	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	94,599.83€		94,599.83€		94,599.83€	
242	RETENÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE	8,721.17€		8,721.17€		8,721.17€	
2421	IRS - Retenção de trabalho dependente	8,667.00€		8,667.00€		8,667.00€	
2422	IRS - Retenção de trabalho independente	54.17€		54.17€		54.17€	
243	IMPOSTO SOBRE O VALOR AGRESCENTADO	6,268.60€		6,268.60€		6,268.60€	
2431	IVA - SUPORTADO	1,159.40€		1,159.40€		1,159.40€	
24311	IVA - suportado	1,159.40€		1,159.40€		1,159.40€	
2432	IVA - DEDUTIVEL						
24321	IVA dedutivel - Inventarios tx. intermédia	1,486.72€		1,486.72€		1,486.72€	
243212	IVA dedutivel - Inventarios tx. normal	78.72€		78.72€		78.72€	
243213	IVA dedutivel - Inventarios tx. normal	6.84€		6.84€		6.84€	
243231	IVA dedutivel - suportado	72.88€		72.88€		72.88€	
2433	IVA - LIQUIDADO	1,407.00€		1,407.00€		1,407.00€	
243312	IVA - liquidado tx intermédia	35.94€		35.94€		35.94€	
2437	IVA - A RECUPERAR	2,150.98€		2,150.98€		2,150.98€	
24371	Iva a recuperar - modelo A	2,150.98€		2,150.98€		2,150.98€	
2438	IVA - REEMBOLÇOS PEDIDOS	1,458.55€		1,458.55€		1,458.55€	
24381	IVA - reembolços pedidos	1,458.55€		1,458.55€		1,458.55€	
245	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA	79,497.86€		79,497.86€		79,497.86€	
2451	CRSS - Averno	89,188.35€		89,188.35€		89,188.35€	
25	FINANCIAMENTOS GERTIDOS	2,574.30€		2,574.30€		2,574.30€	
251	INSTITUIÇÕES DE CREDITO E SOCIEDADES	2,574.30€		2,574.30€		2,574.30€	
2511	EMPRESTIMOS BANCARIOS	2,574.30€		2,574.30€		2,574.30€	
251104	Empréstimos bancários - Montepio Seg. Social	100,874.40€		100,874.40€		100,874.40€	
251105	Empréstimo Bancário - LC S.Social Covid 19	100,000.00€		100,000.00€		100,000.00€	
26	FUNDADORES PATROCIADORES DOADORE	1,560.00€		1,560.00€		1,560.00€	
264	QUOTAS	1,560.00€		1,560.00€		1,560.00€	
2641	Quotas 2012	60.00€		60.00€		60.00€	
2646	Quotas 2017	40.00€		40.00€		40.00€	
2647	Quotas - 2018	920.00€		920.00€		920.00€	
2649	Quotas - 2021	340.00€		340.00€		340.00€	
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	43,534.58€		43,534.58€		43,534.58€	
271	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS	5,726.33€		5,726.33€		5,726.33€	
2711	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS	5,726.33€		5,726.33€		5,726.33€	
2711000028	Fornec. Investimento - Cifaflex, Lda	5,726.33€		5,726.33€		5,726.33€	
2711000030	Fornec. Investimento - Paliticos SA	22,973.49€		22,973.49€		22,973.49€	
2711000031	Fornec. Investimento - Absoluto Construção, Lda	1,853.30€		1,853.30€		1,853.30€	
272	DEVEDORES E CRED. P/ ACRESCIMOS	827.91€		827.91€		827.91€	
2722	CREDORES POR ACRESCIMOS DE GASTOS	827.91€		827.91€		827.91€	
27221	Acrescimos custos - remunerações a	99.17€		99.17€		99.17€	
27222	Acrescimos custos - remunerações a	48,306.16€		48,306.16€		48,306.16€	
27223	Acrescimos custos - outros	827.91€		827.91€		827.91€	
276	OUTROS DEVEDORES E CREDITORES	30,990.34€		30,990.34€		30,990.34€	
Subtotal		1,029,458.99€		1,029,458.99€		1,029,458.99€	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

BALANCETE ANALÍTICO

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2021 / 13
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	Sim

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2021 / 13
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
2781	DEVEDORES DIVERSOS		35.238,32€	8.300,16€	28.538,16€
27811	Influição Seguradora Social - Programa PARES		24.496,22€		24.496,22€
27812	Devedores diversos - Seg Social		8.082,10€	5.570,16€	2.511,94€
27813	Devedores diversos - IEEP		2.660,00€	1.330,00€	1.330,00€
2782	DEVEDORES DIVERSOS		1.742,00€	4.270,43€	3.137,41€
27822	Credores diversos - Seguradora Social		383,63€	3.379,30€	3.015,67€
27823	Credores diversos - Fundo compensação		1.378,39€	1.500,13€	121,74€
28	DIFERENDOS		7.845,51€	5.135,14€	2.680,41€
281	GASTOS A RECONHECER		7.845,51€		2.680,41€
2811	GASTOS A RECONHECER - SEG VITURAS		1.421,28€	909,70€	511,58€
28101	Seguro vitura 73-03-2D		183,56€	148,46€	34,59€
28102	Seguro vitura 86-DN-90		195,25€	167,40€	27,89€
281004	Seguro vitura 04-16-UF		334,51€	183,43€	151,08€
281006	Seguro vitura 94-CF-93		325,39€	198,59€	128,82€
281007	Seguro vitura 99-TA-14		382,57€	213,35€	169,22€
2813	GASTOS A RECONHECER - SEG ACIDENTES		4.337,77€	2.745,39€	1.592,38€
281301	Seguro acidentes de trabalho		3.481,91€	2.289,09€	1.192,82€
281302	Seguro acidentes pessoais		284,42€	170,58€	113,84€
281303	Seguro bens Grelme		571,44€	285,72€	285,72€
2814	GASTOS A RECONHECER - TMAE		1.246,30€	1.099,92€	146,38€
281401	Tratamento de pragas/afetos		1.125,61€	929,23€	196,39€
281402	Aluguer página web		160,69€	160,69€	
2816	GASTOS A RECONHECER - RENDAS E		780,19€	390,09€	390,09€
281602	Aluguer Trimestral Grelme		20,00€	20,00€	
282	RENDIMENTOS A RECONHECER		20,00€	20,00€	
2822	REND A RECONHECER - PREST DE		20,00€	20,00€	
282201	Rendimentos a reconhecer - Quotas		20,00€	20,00€	
31	COMPRAS	104.64€	46.468,64€	92.018,04€	52.518,04€
312	COMPRAS - MATERIAS PRIMAS		18.980,34€	91.023,29€	91.023,29€
3121	COMPRAS - MATERIAS PRIMAS		33.346,67€	66.658,17€	66.658,17€
312101	Compras - Matérias-primas - Outros alimentares		33.346,67€	66.658,17€	
03	SAD		25.260,25€	25.260,25€	
04	Centro de dia		3.981,70€	3.789,57€	3.789,57€
06	Cochete		3.789,57€	3.789,57€	
13	Centro Comunitário		328,41€	328,41€	
19	Outras atividades estatutárias		58,74€	58,74€	
21	Cozinha		11,04€	11,04€	
99	Genral		33.291,34€	33.291,34€	
3125	COMPRAS - MATERIAS DIVERSOS		12.631,71€	25.262,33€	25.262,33€
312501	Compras - Materiais diversos - Prod higiene		8.459,43€	16.918,89€	16.918,89€
03	SAD		2.725,12€	2.725,12€	
04	Centro de dia		1.488,25€	1.488,25€	
06	Cochete		3.593,39€	3.593,39€	
Subtotal		41.806,10€	1.157.861,90€	1.314.824,75€	137.067,27€

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
13	Centro Comunitário		652,05€	652,05€	
19	Outras atividades estatutárias		0,02€	0,05€	0,05€
21	Cozinha		43,84€	43,84€	
99	Genral		8.415,59€	8.415,59€	
312502	Compras - Materiais diversos - Prod limpeza		3.655,17€	7.330,39€	7.330,39€
03	SAD		1.160,77€	1.160,77€	
04	Centro de dia		597,11€	597,11€	
06	Cochete		1.628,33€	1.628,33€	
13	Centro Comunitário		280,93€	280,93€	
19	Outras atividades estatutárias		0,03€	0,04€	0,04€
21	Cozinha		177,24€	177,24€	
99	Genral		3.487,97€	3.487,97€	
312503	Compras - Materiais diversos - Prod lavandaria		306,50€	613,02€	613,02€
03	SAD		97,29€	97,29€	
04	Centro de dia		50,07€	50,07€	
06	Cochete		135,58€	135,58€	
13	Centro Comunitário		23,58€	23,58€	
19	Outras atividades estatutárias		0,02€	0,02€	
99	Genral		306,50€	306,50€	
312504	Compras - Materiais diversos - Pequ e ferram		200,61€	400,03€	400,03€
03	SAD		63,61€	63,61€	
04	Centro de dia		32,30€	32,30€	
06	Cochete		89,60€	89,60€	
13	Centro Comunitário		15,11€	15,11€	
21	Cozinha		68,71€	68,71€	
99	Genral		130,70€	130,70€	
314	COMPRAS - MATERIAS DE CONSUMO	488,29€	488,29€	488,29€	488,29€
31402	Compras - Mat consumo - Medicamentos e art	59,74€	59,74€	59,74€	
04	Centro de dia	38,87€	38,87€	38,87€	
06	Cochete	12,66€	12,66€	12,66€	
13	Centro Comunitário	8,21€	8,21€	8,21€	
31404	Compras - Mat consumo - Material didático	428,52€	428,52€	428,52€	
03	SAD	14,12€	14,12€	14,12€	
04	Centro de dia	90,37€	90,37€	90,37€	
06	Cochete	324,03€	324,03€	324,03€	
317201	DEVOLOS DE COMPRAS	104,64€	209,28€	209,28€	209,28€
3172	DEVOL COMPRAS - MATERIAS PRIMAS	104,64€	209,28€	209,28€	209,28€
31721	DEVOL COMPRAS - MATERIAS PRIMAS	104,64€	209,28€	209,28€	209,28€
03	SAD	83,45€	83,45€	83,45€	
04	Centro de dia	12,55€	12,55€	12,55€	
06	Cochete	8,26€	8,26€	8,26€	
13	Centro Comunitário	0,27€	0,27€	0,27€	
Subtotal		104,64€	46.468,64€	1.156.902,88€	1.323.865,79€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período		: 2021 / 13	
Tipo Balancete :		Balancete Mensal		C. Custo		: / 99	
Tipo Saldo :		Saldo Normal		Ver Entidades		: Sim	
Conta :		/ 89		Oculta Ent. s/ Saldo		Sim	
Ver C. Custos :		Sim					
Código	Descrição	Mensal		Acumulado			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	DébitosSaldo Crédito
19	Outras atividades estatutárias	0,11€		0,11€			
99	<i> </i> Geral	104,64€		104,64€			
33	MATERIAS-PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE	2.324,17€		2.324,17€		3.010,09€	
331	MATERIAS-PRIMAS	342,54€		342,54€		1.322,89€	
33101	Materias-primas - Gêneros alimentares	342,54€		342,54€		1.322,89€	
334	MATERIAS DIVERSAS	1.981,63€		1.981,63€		1.679,20€	
33401	Materiais diversos - Produtos de higiene	1.840,86€		1.840,86€		1,276,66€	
33402	Materiais diversos - Produtos de limpeza	140,97€		140,97€		402,54€	
336	MATERIAS DE CONSUMO					17,00€	
33602	Materiais consumo - Medicamentos e art saúde					17,00€	
38	RECLASSIFICAÇÃO E REG. DE INVENT. E	267,34€		267,34€			
382	MERCADORIAS	267,34€		267,34€			
3821	Regularização existências - mercadorias	267,34€		267,34€			
41	INVESTIMENTOS FINANÇEIROS	4.526,34€		4.526,34€		4.585,64€	
415	OUTROS INVESTIMENTOS FINANÇEIROS	4.526,34€		4.526,34€		4.585,64€	
4152	Fundo compensação FCT	4.526,34€		4.526,34€		4.485,64€	
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	1.102.587,10€		1.102.587,10€		758.883,30€	
433	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	115.940,00€		115.940,00€			
4331	Terrenos e recursos naturais	832,402,28€		832,402,28€			
4332	Edifícios e outras construções	73,190,87€		73,190,87€			
4333	Equipamento básico	75,475,49€		75,475,49€			
4334	Equipamento de transporte	5,181,18€		5,181,18€			
4335	Equipamento administrativo	397,34€		397,34€			
4337	Outros ativos fixos tangíveis						
4338	DEPRECIACÕES ACUMULADAS					343.703,79€	
43382	Depreciações acumuladas - edifi e outras	205,451,69€		205,451,69€			
43383	Depreciações acumuladas - equip. básico	70,980,74€		70,980,74€			
43384	Depreciações acumuladas - equip. transporte	61,692,83€		61,692,83€			
43385	Depreciações acumuladas - equip. administrativo	5,181,18€		5,181,18€			
43387	Depreciações acumuladas - laras e vasilhame	397,34€		397,34€			
45	INVESTIMENTOS EM CURSO						
451	INVESTIMENTOS FINANÇEIROS EM CURSO	11.006,52€		11.006,52€			
4511	Invest. financeiros em curso - edifício novo	11,006,52€		11,006,52€			
46	RESULTADOS TRANSFERIDOS	79.877,11€		79.877,11€		96.591,73€	
561	RESULTADOS TRANSFERIDOS	79.877,11€		79.877,11€		96.591,73€	
5611	Resultados transferidos anca anteriores					22,464,07€	
5612	Resultados transferidos - 2011	28,450,91€		28,450,91€			
5613	Resultados transferidos - 2012					265,41€	
5614	Resultados transferidos - 2013	9,085,58€		9,085,58€			
5615	Resultados transferidos - 2014	13,084,10€		13,084,10€			
5616	Resultados transferidos - 2015					8,060,43€	
5617	Resultados transferidos - 2016					15,751,35€	
5618	Resultados transferidos - 2017					72,721,27€	
Subtotal		104,64€	48,792,81€	2,341,854,09€	1,801,890,77€	1,297,755,75€	757,796,43€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período		: 2021 / 13	
Tipo Balancete :		Balancete Mensal		C. Custo		: / 99	
Tipo Saldo :		Saldo Normal		Ver Entidades		: Sim	
Conta :		/ 89		Oculta Ent. s/ Saldo		Sim	
Ver C. Custos :		Sim					
Código	Descrição	Mensal		Acumulado			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	DébitosSaldo Crédito
5619	Resultados transferidos	24,256,52€		24,256,52€		56,316,36€	27,059,84€
56	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS					549,597,58€	531,760,00€
563	SUBSÍDIOS	14,250,64€		14,250,64€		430,017,58€	415,768,04€
5631	SUBSÍDIOS ATRIBUÍDOS	14,250,64€		14,250,64€		430,017,58€	415,768,04€
5631001	Subsídios atribuídos - donativos particulares	847,56€		847,56€		33,055,00€	32,207,44€
5631003	Subsídios atribuídos - PARES	5,176,54€		5,176,54€		201,865,05€	196,708,51€
5631004	Subsídios atribuídos - donativos empresas	828,35€		828,35€		32,344,66€	31,515,31€
5631005	Subsídios atribuídos - CMOA	3,485,98€		3,485,98€		135,952,86€	132,486,88€
5631006	Subsídios atribuídos - Junta de Freguesia Ossela	450,00€		450,00€		17,550,00€	17,100,00€
5631007	Subsídios atribuídos - Fundação Montepio	3,461,28€		3,461,28€		9,230,01€	5,788,75€
64	DONACÕES					115,940,00€	115,940,00€
644	DONACÕES - DE BENS NÃO DEPRECIÁVEIS					115,940,00€	115,940,00€
644101	Doação - Tenreiro de Avelhe					115,940,00€	115,940,00€
61	CUSTO DOS INVENTÁRIOS VENDIDOS E DAS	48,688,37€		48,688,37€		48,688,37€	
612	CIVIMC - MATERIAS PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E	46,190,91€		46,190,91€		40,190,91€	
6121	CIVIMC - MATERIAS PRIMAS	33,586,57€		33,586,57€		33,586,57€	
612101	CIVIMC - Matérias-primas - Gêneros alimentares	33,586,57€		33,586,57€		33,586,57€	
6125	CIVIMC - MATERIAS DIVERSOS	14,613,34€		14,613,34€		14,613,34€	
612501	CIVIMC - Materiais diversos - Prod higiene	10,300,09€		10,300,09€		10,300,09€	
612502	CIVIMC - Materiais diversos - Prod limpeza	3,805,14€		3,805,14€		3,805,14€	
612503	CIVIMC - Materiais diversos - Prod lavanderia	306,50€		306,50€		306,50€	
612504	CIVIMC - Materiais diversos - Pequ ferram	200,61€		200,61€		200,61€	
614	CIVIMC - MATERIAS DE CONSUMO	486,20€		486,20€		486,20€	
61402	CIVIMC - Mat consumo - Medic art saúde	59,74€		59,74€		59,74€	
61404	CIVIMC - Mat consumo - Mat didático	428,52€		428,52€		428,52€	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	55,846,58€		55,846,58€		48,514,39€	
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	19,112,74€		19,112,74€		302,72€	
6221	Trabalhos especializados	10,768,62€		10,768,62€		10,768,62€	
622103	SAD	3,284,74€		3,284,74€		3,284,74€	
622104	Centro de dia	3,275,66€		3,275,66€		3,275,66€	
622106	Creche	3,202,71€		3,202,71€		3,202,71€	
622113	Centro Comunitário	740,50€		740,50€		740,50€	
622119	Outras atividades estatutárias	285,01€		285,01€		285,01€	
6223	Vigilância e segurança	885,60€		885,60€		885,60€	
622303	SAD	354,24€		354,24€		354,24€	
622304	Centro de dia	177,12€		177,12€		177,12€	
6224	Centro Comunitário	545,00€		545,00€		545,00€	
622403	Honorários	124,99€		124,99€		124,99€	
622404	SAD	125,01€		125,01€		125,01€	
6226	Creche	295,00€		295,00€		295,00€	
622603	Conservação e reparação	5,101,64€		5,101,64€		392,73€	
622606	SAD	2,323,59€		2,323,59€		2,323,59€	
Subtotal		48,792,81€	48,792,81€	2,451,370,33€	2,404,557,44€	1,363,376,05€	1,316,583,16€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete: Balancete Mensal					Período : 2021 / 13				
Tipo Saldo : Saldo Normal					C. Custo : / 99				
Conta : / 89					Ver Entidades : Sim				
Ver C. Custos : Sim					Oculta Ent. s/ Saldo Sim				
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito				
04	Centro de dia		813,52€	813,52€					
06	Cheche		916,44€	916,44€					
13	Centro Comunitário		654,63€	654,63€					
19	Outras atividades estatutárias		0,73€	0,73€					
21	Cozinha		392,73€	392,73€					
6226	OUTROS		1.791,89€	1.791,89€					
62281	Serviços bancários		1.791,89€	1.791,89€					
03	SAD		597,23€	597,23€					
04	Centro de dia		597,43€	597,43€					
06	Cheche		597,23€	597,23€					
6231	MATERIAS		2.278,16€	515,68€	1.564,08€				
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido		1.778,63€	566,57€	1.212,06€				
03	SAD		521,05€	521,05€					
04	Centro de dia		130,34€	130,34€					
06	Cheche		555,66€	555,66€					
13	Centro Comunitário		3,63€	3,63€					
19	Outras atividades estatutárias		1,38€	1,38€					
21	Cozinha		566,57€	566,57€					
6233	Material de escritório		996,63€	349,11€	647,52€				
03	SAD		335,69€	116,40€	219,29€				
04	Centro de dia		312,65€	116,35€	196,30€				
06	Cheche		326,07€	116,36€	209,71€				
13	Centro Comunitário		22,22€	22,22€					
6234	Artigos para oferta		4,50€	4,50€					
04	Centro de dia		4,50€	4,50€					
624	ENERGIA E FLUIDOS		27.449,07€	7.473,75€	19.975,29€				
6241	Eleticidade		11.195,92€	4.529,51€	6.666,41€				
03	SAD		5.349,21€	158,00€	5.190,31€				
04	Centro de dia		807,17€	26,48€	780,69€				
06	Cheche		693,52€	26,48€	667,04€				
13	Centro Comunitário		21,28€		21,28€				
19	Outras atividades estatutárias		7,11€		7,11€				
21	Cozinha		4.317,65€	4.317,65€					
6242	Combustíveis		4.188,92€	4.188,92€					
03	SAD		2.303,30€	2.303,30€					
04	Centro de dia		1.250,27€	1.250,27€					
13	Centro Comunitário		635,35€	635,35€					
6243	Água		4.261,89€	999,24€	3.262,75€				
03	SAD		1.434,86€	4,08€	1.430,78€				
04	Centro de dia		928,61€	5,10€	923,51€				
06	Cheche		578,83€	3,08€	575,77€				
13	Centro Comunitário		333,24€	2,04€	331,20€				
19	Outras atividades estatutárias		1,49€		1,49€				
Subtotal		48.792,81€	44.792,81€	2.475,55€	2.411,007	87€	1.381.150,10€	1.316.653,10€	

2022-03-31 14:48:39

*** Processado por Computador *** Licença de CambarGest - Serv Gestao e Software

Página 9 de 16

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete: Balancete Mensal					Período : 2021 / 13				
Tipo Saldo : Saldo Normal					C. Custo : / 99				
Conta : / 89					Ver Entidades : Sim				
Ver C. Custos : Sim					Oculta Ent. s/ Saldo Sim				
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito				
21	Cozinha		994,59€	994,59€					
6244	Outras fúidos		7.502,24€	1.945,03€	5.557,21€				
03	SAD		2.429,21€		2.429,21€				
04	Centro de dia		1.893,52€		1.893,52€				
06	Cheche		949,16€		949,16€				
13	Centro Comunitário		203,75€		203,75€				
19	Outras atividades estatutárias		1,57€		1,57€				
21	Cozinha		1.945,03€	1.945,03€					
625	DESDOÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES		138,39€	138,39€					
6251	Deslocações e estadas		138,39€	138,39€					
13	Centro Comunitário		138,39€	138,39€					
626	SERVIÇOS DIVERSOS		6.646,01€	550,00€	6.116,01€				
6261	Rendas e aluguers		3.086,64€		3.086,64€				
03	SAD		175,12€		175,12€				
04	Centro de dia		2.638,30€		2.638,30€				
06	Cheche		192,50€		192,50€				
13	Centro Comunitário		78,17€		78,17€				
19	Outras atividades estatutárias		14,55€		14,55€				
6262	Comunicação		930,05€		930,05€				
03	SAD		138,43€		138,43€				
04	Centro de dia		369,19€		369,19€				
06	Cheche		230,75€		230,75€				
13	Centro Comunitário		191,68€		191,68€				
6263	SEGUROS		1.421,09€		1.421,09€				
62632	SEGUROS - AUTO MERCADORIAS		859,99€		859,99€				
6263201	Seguros - Hieco 04-16-UF		183,43€		183,43€				
04	Centro de dia		183,43€		183,43€				
6263204	Seguros - Peugeot 73-03-ZD		139,25€		139,25€				
13	Centro Comunitário		139,25€		139,25€				
6263205	Seguros - Renault 86-DN-90		167,40€		167,40€				
03	SAD		167,40€		167,40€				
6263206	Seguros - Renault 94-05-33		196,56€		196,56€				
04	Centro de dia		196,56€		196,56€				
6263207	Seguro - Veículo 98-TM-14		213,35€		213,35€				
03	SAD		213,35€		213,35€				
62633	SEGUROS - MULTISSEGUROS COMERCIO		295,72€		295,72€				
626332	Seguro - Computador Alpin-One		295,72€		295,72€				
03	SAD		57,24€		57,24€				
04	Centro de dia		71,40€		71,40€				
06	Cheche		71,40€		71,40€				
13	Centro Comunitário		85,68€		85,68€				
62634	SEGUROS - ACIDENTES E VIDA		235,35€		235,35€				
626341	Seguros - Acidentes pessoais		235,35€		235,35€				
Subtotal		48.792,81€	48.792,81€	2.486,667	2.472,946	39€	1.392.263,45€	1.316.583,10€	

2022-03-31 14:48:39

*** Processado por Computador *** Licença de CambarGest - Serv Gestao e Software

Página 10 de 16

Handwritten signature and initials: ALVES, 11/5

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período	
Tipo Balancete: Balancete Mensal		: 2021 / 13		C. Custo	
Tipo Saldo : Saldo Normal		: / 99		Ver Entidades	
Conta : / 89		: Sim		Oculta Ent. s/ Saldo	
Ver C. Custos : Sim		: Sim			
Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
06	Creche	179,15€		179,15€	
19	Outras atividades estatutárias	56,20€		56,20€	
6265	Contencioso e notariado	550,00€	550,00€		
03	SAD	183,33€	183,33€		
04	Centro de dia	183,33€	183,33€		
06	Creche	183,34€	183,34€		
6266	Despesas de representação	10,00€		10,00€	
03	SAD	10,00€		10,00€	
6267	Limpeza, higiene e conforto	668,86€		668,86€	
03	SAD	205,00€		205,00€	
04	Centro de dia	237,20€		237,20€	
06	Creche	211,41€		211,41€	
13	Centro Comunitário	15,29€		15,29€	
6321	GASTOS COM O PESSOAL	340,652,10€	41,178,71€	340,652,10€	41,178,71€
6322	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	281,828,34€	33,459,24€	281,828,34€	33,459,24€
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	281,828,34€	33,459,24€	281,828,34€	33,459,24€
63211	Remunerações certas - tx normal	278,319,84€	31,191,25€	278,319,84€	31,191,25€
03	SAD	94,005,49€	840,90€	94,005,49€	840,90€
04	Centro de dia	45,780,07€		45,780,07€	
06	Creche	81,401,06€		81,401,06€	
13	Centro Comunitário	26,028,50€		26,028,50€	
19	Outras atividades estatutárias	54,38€		54,38€	
21	Cozinha	31,050,35€	31,050,35€		
63212	Remunerações certas - benfins de encargos	2,031,00€	1,652,89€		378,01€
03	SAD	677,00€	727,49€		50,49€
04	Centro de dia	677,00€	301,50€		375,50€
06	Creche	677,00€	624,00€		53,00€
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	1,540,00€	515,00€	1,540,00€	515,00€
63221	Remunerações adicionais - tx normal	1,462,00€	815,00€	1,462,00€	815,00€
03	SAD	500,51€		500,51€	
04	Centro de dia	76,39€		76,39€	
06	Creche	266,47€		266,47€	
13	Centro Comunitário	2,62€		2,62€	
19	Outras atividades estatutárias	1,01€		1,01€	
21	Cozinha	615,00€	815,00€		
63222	Remunerações adicionais - isentas de encargos	87,00€		87,00€	
03	SAD	87,00€		87,00€	
6342	INDENIZAÇÕES	274,87€		274,87€	
03	Indemnizações - benfins de encargos	274,87€		274,87€	
03	SAD	53,20€		53,20€	
06	Creche	221,67€		221,67€	
6351	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	61,455,14€	7,109,09€	61,455,14€	7,109,09€
	Encargos sobre remunerações - tx normal	61,378,19€	7,109,09€	61,378,19€	7,109,09€
Subtotal		48,792,81€	48,792,81€	2,454,365,83€	1,695,346,25€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período	
Tipo Balancete: Balancete Mensal		: 2021 / 13		C. Custo	
Tipo Saldo : Saldo Normal		: / 99		Ver Entidades	
Conta : / 89		: Sim		Oculta Ent. s/ Saldo	
Ver C. Custos : Sim		: Sim			
Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
03	SAD	21,468,70€		21,468,70€	
04	Centro de dia	9,909,62€	0,32€	9,909,62€	0,32€
06	Creche	17,116,69€	0,18€	17,116,69€	0,18€
13	Centro Comunitário	5,804,77€		5,804,77€	
19	Outras atividades estatutárias	12,36€		12,36€	
21	Cozinha	7,066,02€	7,066,02€		
6354	Encargos sobre remunerações - fundo	77,00€		77,00€	
03	SAD	26,14€		26,14€	
04	Centro de dia	25,18€		25,18€	
06	Creche	25,68€		25,68€	
636	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO E	3,155,04€	430,27€	3,155,04€	430,27€
6362	Seg acidentes trabalho - trabalhadores	3,585,06€	430,27€	3,585,06€	430,27€
03	SAD	1,198,12€		1,198,12€	
04	Centro de dia	642,74€		642,74€	
06	Creche	927,12€		927,12€	
13	Centro Comunitário	259,79€		259,79€	
17	CAF	126,37€		126,37€	
19	Outras atividades estatutárias	0,65€		0,65€	
21	Cozinha	430,27€	430,27€		
638	G. CRESSOAL - OUTROS GASTOS COM O	1,467,24€	79,53€	1,467,24€	79,53€
6384	Out gastos cressoal - Ofertas ao pessoal	206,25€		206,25€	
03	SAD	68,25€		68,25€	
04	Centro de dia	69,25€		69,25€	
06	Creche	68,75€		68,75€	
6387	Out gastos cressoal - Fundamentos	195,37€	6,73€	195,37€	6,73€
03	SAD	1,82€		1,82€	
04	Centro de dia	183,33€		183,33€	
06	Creche	3,05€		3,05€	
13	Centro Comunitário	0,45€	0,01€	0,45€	0,01€
21	Cozinha	6,72€		6,72€	
6388	Out gastos cressoal - SHST	1,065,60€	72,90€	1,065,60€	72,90€
03	SAD	407,24€		407,24€	
04	Centro de dia	159,00€		159,00€	
06	Creche	356,90€		356,90€	
13	Centro Comunitário	70,48€		70,48€	
19	Outras atividades estatutárias	0,18€		0,18€	
21	Cozinha	72,80€		72,80€	
642	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE	25,516,80€	1,755,73€	25,516,80€	1,755,73€
6422	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	25,516,80€	1,755,73€	25,516,80€	1,755,73€
6422	Depreciações AFT - edifícios	16,280,50€	1,645,45€	16,280,50€	1,645,45€
03	SAD	5,399,93€		5,399,93€	
04	Centro de dia	4,400,81€		4,400,81€	
06	Creche	5,180,71€		5,180,71€	
Subtotal		48,792,81€	48,792,81€	2,456,821,08€	1,716,583,16€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
N.N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete: Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta : / 89
Ver C. Custos : Sim
Período : 2021 / 13
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
13	Centro Comunitário	1,650,82€		1,650,82€	
19	Outras atividades estatutárias	2,79€	0,01€	2,78€	
21	Cozinha	1,645,44€	1,645,44€		
6423	Depreciação AFT - equipamento básico	1,454,79€	110,28€	1,344,51€	
03	SAD	656,48€		656,48€	
04	Centro de dia	238,23€		238,23€	
06	Creche	237,53€		237,53€	
13	Centro Comunitário	1,11€		1,11€	
16	POAPMC	210,98€		210,98€	
19	Outras atividades estatutárias	0,20€		0,20€	
21	Cozinha	110,28€	110,28€		
6424	Depreciação AFT - equipamento de transporte	5,601,64€		5,601,64€	
03	SAD	1,125,00€		1,125,00€	
04	Centro de dia	3,461,28€		3,461,28€	
06	Creche	1,215,36€		1,215,36€	
25	OUTROS GASTOS	3,140,40€	218,14€	2,922,27€	
681	IMPOSTOS	246,78€	8,50€	237,88€	
6811	IMPOSTOS DIRETOS	208,20€		208,20€	
68111	Impostos diretos - IMI	69,40€		69,40€	
03	SAD	69,40€		69,40€	
04	Centro de dia	69,40€		69,40€	
06	Creche	69,40€		69,40€	
19	Outras atividades estatutárias				
21	Cozinha	8,50€	8,50€		
682	DESCONTOS DE PRONTO PAGAMENTO	0,60€		0,60€	
03	SAD	0,60€		0,60€	
683	OUTROS	2,008,24€	209,23€	1,799,01€	
6881	Correções relativas a períodos anteriores	2,008,24€	209,23€	1,799,01€	
03	SAD	591,38€		591,38€	
04	Centro de dia	573,80€		573,80€	
06	Creche	446,84€		446,84€	
13	Centro Comunitário	125,07€		125,07€	
17	CAF	61,52€		61,52€	
19	Outras atividades estatutárias	0,40€		0,40€	
21	Cozinha	209,23€	209,23€		
696	GASTOS C/ APOIOS FINAN. CONCED.	844,79€		844,79€	
6961	PRESTAÇÕES PECUNARIAS DE CIDADÃOS	844,79€		844,79€	
Subtotal		48,792,81€	48,792,81€	2,866,350,75€	2,457,148,49€
				1,725,764,42€	1,316,563,16€

2022-03-31 14:48:40

*** Processado por Computador *** Liçença de CambricGest - Serv Gestão e Software

Página 13 de 16

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
N.N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete: Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta : / 89
Ver C. Custos : Sim
Período : 2021 / 13
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
689601	Medicamentos pagos - Utentes	763,78€		763,78€	
13	Centro Comunitário	763,78€		763,78€	
689602	Pagamento de Consultas - Utentes	70,00€		70,00€	
13	Centro Comunitário	70,00€		70,00€	
689603	Deslocações ao hospital, ao médico ou outras -	51,00€		51,00€	
06	Creche	51,00€		51,00€	
29	GASTOS DE FINANCIAMENTO	3,041,09€		3,041,09€	
691	JUROS SUPORTADOS	3,041,09€		3,041,09€	
6911	JUROS DE FINANCIAMENTO OBTIDOS	3,030,99€		3,030,99€	
69111	Juros de financiamentos obtidos	3,030,99€		3,030,99€	
03	SAD				
04	Centro de dia	1,010,58€		1,010,58€	
06	Creche	1,010,15€		1,010,15€	
6913	Juros de mora e compensatórios	1,010,23€		1,010,23€	
03	SAD	10,13€		10,13€	
04	Centro de dia	3,44€		3,44€	
06	Creche	3,25€		3,25€	
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	99,741,59€		99,741,59€	
721	QUOTAS DOS UTILIZADORES	92,462,50€		92,462,50€	
7211	MENSALIDADE DOS UTENTES	92,462,50€		92,462,50€	
06	Creche	33,431,50€		33,431,50€	
72111	Mensalidade Infância e Juventude	33,431,50€		33,431,50€	
72113	Mensalidade terceira idade	59,051,00€		59,051,00€	
03	SAD	45,636,00€		45,636,00€	
04	Centro de dia	13,215,00€		13,215,00€	
722	QUOTIZAÇÕES E JUROS	1,160,00€		1,160,00€	
7221	Quotizações	1,160,00€		1,160,00€	
19	Outras atividades estatutárias				
723	PROMOÇÕES PARA CRIAÇÃO DE	810,00€		810,00€	
7231	Atividades	810,00€		810,00€	
19	Outras atividades estatutárias				
725	SERVIÇOS SECUNDÁRIOS	10,60€	5,279,30€	6,268,70€	
7252	Serviços secundários - higiene	10,60€	4,033,30€	4,022,70€	
03	SAD		3,524,20€	3,513,80€	
04	Centro de dia		509,10€	509,10€	
7258	Serviços secundários - outros		1,246,00€	1,246,00€	
03	SAD		168,00€	168,00€	
04	Centro de dia		540,00€	540,00€	
06	Creche		540,00€	540,00€	
75	SUBSIDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS A	19,904,81€	310,388,55€	280,183,74€	
751	SUBSIDIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS	19,904,81€	301,945,20€	280,183,74€	
7511	SUBSIDIOS DA SEGURANÇA SOCIAL	19,904,81€	280,183,74€	279,138,50€	
75111	Subsídios da segurança social - terceira e	3,523,52€	109,859,42€	106,235,50€	
Subtotal		48,792,81€	48,792,81€	2,873,911,14€	2,666,710,71€
				1,729,890,29€	1,522,989,86€

2022-03-31 14:48:51

*** Processado por Computador *** Liçença de CambricGest - Serv Gestão e Software

Página 14 de 16

Handwritten signature and initials: *Alves*

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
N/N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2021 / 13		C. Custo : / 99		Ver Entidades : Sim		Ver C. Custos : Sim	
Tipo Saldo : Saldo Normal		Conta : / 89		Ver Entidades : Sim		Ver C. Custos : Sim		Ver C. Custos : Sim	
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
06	Creche	3.523,92€		109,409,426€		106,285,50€			
75112	Subsídios da segurança social - família e			53,955,72€		53,955,72€			
13	Centro Comunitário			51,742,92€		51,742,92€			
16	POAPMC			2,212,80€		2,212,80€			
75113	Subsídios da segurança social - terceira idade			130,225,37€		130,225,37€			
03	SAD			84,598,00€		84,598,00€			
04	Centro de dia			1,477,30€		1,477,30€			
75115	Subs. da Segurança Social - Apólos Covid			45,628,37€		45,628,37€			
03	SAD			4,253,20€		4,253,20€			
04	Centro de dia			52,78€		52,78€			
06	Creche			110,90€		110,90€			
75121	Subsídios - CMOA			4,089,52€		4,089,52€			
17	CAF			3,721,57€		3,721,57€			
75123	Subsídios - IAPMEI			2,665,32€		2,665,32€			
03	SAD			2,665,32€		2,665,32€			
04	Centro de dia			1,056,25€		1,056,25€			
06	Creche			353,25€		353,25€			
7521	Subsídios de outras entidades			352,00€		352,00€			
75212	Subsídios de outras entidades			351,00€		351,00€			
7522	Subsídios de outras entidades			6,316,95€		6,316,95€			
75221	Subsídios de outras entidades			3,100,00€		3,100,00€			
03	SAD			1,033,33€		1,033,33€			
04	Centro de dia			1,033,34€		1,033,34€			
06	Creche			1,033,33€		1,033,33€			
75222	Subsídios de particulares			3,216,95€		3,216,95€			
75221	Subsídios de particulares			3,216,95€		3,216,95€			
03	SAD			1,072,45€		1,072,45€			
04	Centro de dia			1,072,24€		1,072,24€			
06	Creche			1,072,26€		1,072,26€			
753	Doações e heranças			2,100,32€		2,100,32€			
7532	Doações de bens			2,100,32€		2,100,32€			
753221	Doações de bens - Matérias-primas			2,088,74€		2,088,74€			
03	SAD			696,36€		696,36€			
04	Centro de dia			595,16€		595,16€			
06	Creche			596,20€		596,20€			
753229	Doações de bens - FSE+Gastos Pessoal			17,58€		17,58€			
03	SAD			5,86€		5,86€			
04	Centro de dia			5,87€		5,87€			
06	Creche			5,85€		5,85€			
78	OUTROS REQUINTOS			22,897,11€		22,897,11€			
782	Descontos de pronto pagamento obtidos			0,62€		0,62€			
03	SAD			0,62€		0,62€			
786	REQUINTOS NOS RESTANTES ATIVOS			1,39€		1,39€			
Subtotal		48,792,81€	48,792,81€	2,890,192,03€	2,867,290,46€	1,729,690,29€	1,706,788,72€		

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
N/N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2021 / 13		C. Custo : / 99		Ver Entidades : Sim		Ver C. Custos : Sim	
Tipo Saldo : Saldo Normal		Conta : / 89		Ver Entidades : Sim		Ver C. Custos : Sim		Ver C. Custos : Sim	
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
7863	Fundo de compensação			1,39€		1,39€			
04	Centro de dia			1,39€		1,39€			
788	OUTROS			22,895,10€		22,895,10€			
7881	Correções relativas a períodos anteriores			8,644,41€		8,644,41€			
03	SAD			1,908,77€		1,908,77€			
04	Centro de dia			1,908,79€		1,908,79€			
06	Creche			4,114,06€		4,114,06€			
16	POAPMC			712,80€		712,80€			
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA			14,250,69€		14,250,69€			
78831	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA			14,250,69€		14,250,69€			
7883101	Subs ao investimento - donativos			1,676,91€		1,676,91€			
03	SAD			559,17€		559,17€			
04	Centro de dia			558,87€		558,87€			
06	Creche			558,87€		558,87€			
7883103	Subs ao investimento - PARES			5,176,54€		5,176,54€			
03	SAD			1,725,78€		1,725,78€			
04	Centro de dia			1,725,38€		1,725,38€			
06	Creche			1,725,38€		1,725,38€			
7883105	Subs ao investimento - CMOA			3,485,89€		3,485,89€			
03	SAD			1,162,15€		1,162,15€			
04	Centro de dia			1,161,89€		1,161,89€			
06	Creche			1,161,87€		1,161,87€			
7883106	Subs ao investimento - Junta Freguesia Ossela			450,00€		450,00€			
03	SAD			150,00€		150,00€			
04	Centro de dia			150,00€		150,00€			
06	Creche			150,00€		150,00€			
7883107	Subs ao investimento - Fundação Montepio			3,461,26€		3,461,26€			
04	Centro de dia			3,461,26€		3,461,26€			
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS			5,00€		5,00€			
791	JUROS OBTIDOS			5,00€		5,00€			
7911	De depósitos			5,00€		5,00€			
03	SAD			1,31€		1,31€			
04	Centro de dia			1,57€		1,57€			
06	Creche			1,35€		1,35€			
19	Outras entidades estatutárias			0,85€		0,85€			
818	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO			56,316,36€		56,316,36€			
818	Resultado líquido			56,316,36€		56,316,36€			
TOTAL GERAL		48,792,81€	48,792,81€	2,946,508,35€	2,946,508,35€	1,729,690,29€	1,729,690,29€		

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
N/N.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta :
Ver C. Custos : Sim

Periodo : 2021 / 12
C. Custo : / 89
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
11	CAXA	6.843,40€	6.843,40€	54.570,00€	54.093,14€
111	Caixa - movimentos	6.843,40€	6.843,40€	54.570,00€	54.093,14€
12	DEPÓSITOS A ORDEN	36.751,67€	42.893,67€	458.189,29€	400.182,31€
123	Dep. à ordem - Montepio - Comossela	36.751,67€	42.893,67€	458.189,29€	400.182,31€
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS			50.000,00€	50.000,00€
132	Dep. a prazo - Montepio	50.000,00€		50.000,00€	
21	CLIENTES E UTENTES	13.030,53€	13.030,53€	103.507,22€	103.507,22€
211	CLIENTES E UTENTES C/C	13.030,53€	13.030,53€	103.507,22€	103.507,22€
2117	UTENTES	13.030,53€	13.030,53€	103.507,22€	103.507,22€
2117000016	Manuel Armando de Castro Pinho	100,00€		100,00€	
2117000044	MANUEL AUGUSTO TAVARES DE BASTOS	120,00€	120,00€	1.460,00€	1.460,00€
2117000051	Renato Jorge Pinho da Costa			340,00€	340,00€
2117000069	JOSE FERNANDO BASTOS LEITE	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117000225	Emília das Dons Castro	201,80€	201,80€	2.289,10€	2.289,10€
2117000275	ANA SOFIA DE ALMEIDA PINHO			60,00€	60,00€
2117000277	Catarina Dias Gomes			20,00€	20,00€
2117000289	Paula de Almeida Coimbra			20,00€	20,00€
2117000290	Maira de Palma Almeida Coimbra			20,00€	20,00€
2117000291	José Filipe de Almeida Coimbra			20,00€	20,00€
2117000292	Ana Sofia Gomes Leite Oliveira	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117000293	Fernando Raquel Melo de Sousa	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117000296	Laurenda Marques	300,00€	300,00€	3.594,00€	3.594,00€
2117019985	FARMÁCIA SANTOS	500,00€	500,00€	500,00€	500,00€
2117020043	EQUIPROM Equip. Prod. Apo. Inox.Ltdª	500,00€	500,00€	500,00€	500,00€
2117020147	António Gomes de Almeida			340,00€	340,00€
2117020375	Lindovale, Lda	500,00€	500,00€	500,00€	500,00€
2117020376	Junta de Freguesia de Ossela	500,00€	500,00€	2.050,00€	2.050,00€
2117020428	Maria Alice Oliveira	700,00€	700,00€	700,00€	700,00€
2117020437	Isabel Maria Soares de Almeida	150,00€	150,00€	150,00€	150,00€
2117020475	AMBAL. MANUEL SOARES DE ALMEIDA	250,00€	250,00€	250,00€	250,00€
2117020479	FERPINTA - Ind. Tubos Apo. F.P.T., SA	100,00€	100,00€	100,00€	100,00€
2117040084	Salvador Dias Teixeira	487,50€	487,50€	487,50€	487,50€
2117040087	Leandro Santos Soares	825,00€	825,00€	825,00€	825,00€
2117040089	Maria Rosário Ribeiro	665,00€	665,00€	665,00€	665,00€
2117040090	Martin Filipe Ferreira	661,50€	661,50€	661,50€	661,50€
2117040093	Sanilago André Cardoso	160,00€	160,00€	1.720,00€	1.720,00€
2117040094	Gabrielia Silva Rocha	200,00€	200,00€	1.891,00€	1.891,00€
2117040098	Tatiana de Almeida Gonçalves	448,00€	448,00€	448,00€	448,00€
2117040100	Luísa de Sousa Botelho	520,00€	520,00€	520,00€	520,00€
2117040102	Samuel Quirino da Silva	182,50€	182,50€	192,50€	192,50€
2117040109	Maddara Almeida Silva	100,00€	100,00€	1.311,00€	1.311,00€
2117040193	José Vicente Figueiredo Soares	160,00€	160,00€	1.266,00€	1.266,00€
Subtotal		48.101,87€	54.034,33€	582.544,93€	477.651,03€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
N/N.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta :
Ver C. Custos : Sim

Periodo : 2021 / 12
C. Custo : / 89
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
2117040104	Mayara Vidal Neves	5,00€	5,00€	502,00€	502,00€
2117040105	David Soares Cardoso Pinheiro			525,00€	525,00€
2117040109	Maria Figueiredo dos Santos	118,00€	118,00€	1.863,00€	1.863,00€
2117040110	Madda Soares Figueiredo	150,00€	150,00€	1.831,50€	1.831,50€
2117040111	Laura Maria Coimbra da Silva	125,00€	125,00€	1.028,00€	1.028,00€
2117040113	Simão Coutinho Costa	115,00€	115,00€	592,00€	592,00€
2117040114	Mayra Oliveira Tavares	110,00€	110,00€	1.540,00€	1.540,00€
2117040115	Rita Costa Nunes	110,00€	110,00€	1.330,00€	1.330,00€
2117040116	Mayara Rodrigues Lopes	10,00€	10,00€	217,50€	217,50€
2117040117	Laura Ribeiro Leite	100,00€	100,00€	1.201,00€	1.201,00€
2117040118	José Pedro da Silva Diniz	176,50€	176,50€	2.020,50€	2.020,50€
2117040119	Karina Lopes da Fonseca	10,00€	10,00€	777,50€	777,50€
2117040120	Jessica Almeida Tavares	190,00€	190,00€	419,50€	419,50€
2117040121	Olivia Almeida Costa	135,00€	135,00€	1.120,00€	1.120,00€
2117040122	Pedro Pinho Cardoso	100,00€	100,00€	1.310,00€	1.310,00€
2117040123	João da Silva	127,50€	127,50€	933,00€	933,00€
2117040124	Alonso Fernandes Oliveira	100,00€	100,00€	1.080,00€	1.080,00€
2117040125	Gonçalo Silva Almeida	130,00€	130,00€	848,00€	848,00€
2117040126	Carla Tavares Coutinho	95,00€	95,00€	433,00€	433,00€
2117040127	Irma Azevedo Bernardino	75,00€	75,00€	345,00€	345,00€
2117040128	Leonor Sofia Margarida Marques Pinheiro	172,00€	172,00€	727,00€	727,00€
2117040129	Vicente Carvalho Viana de Almeida	100,00€	100,00€	376,00€	376,00€
2117040130	Miguel de Almeida Tavares	72,50€	72,50€	217,50€	217,50€
2117040132	Melanie Leão Correia	75,00€	75,00€	75,00€	75,00€
2117040133	Francisco Brandão Resende	67,50€	67,50€	57,50€	57,50€
2117040134	Francisco Oliveira Santos	57,50€	57,50€	57,50€	57,50€
2117040135	António da Silva Carneira Pais	30,00€	30,00€	390,00€	390,00€
2117060003	António Fernandes da Costa	70,00€	70,00€	850,00€	850,00€
2117060017	Fernando Manuel Correia Costa	324,00€	324,00€	3.035,00€	3.035,00€
2117060035	Lusdola de Castro Marques Costa	280,00€	280,00€	2.320,00€	2.320,00€
2117060036	Maria Amadeada Tavares de Almeida	310,00€	310,00€	2.180,00€	2.180,00€
2117060043	Maria Olívia Sousa da Costa	205,00€	205,00€	1.470,00€	1.470,00€
2117060044	Carminha Costa Marques	150,00€	150,00€	1.860,00€	1.860,00€
2117060045	Manuel Marques de Oliveira	215,40€	215,40€	1.865,40€	1.865,40€
2117070016	Joãoquim Costa Pinheiro de Castro	220,00€	220,00€	2.647,00€	2.647,00€
2117070062	Edmundo Soares de Almeida	130,00€	130,00€	1.575,00€	1.575,00€
2117070064	Maria Emília Pinheiro de Almeida	200,00€	200,00€	2.400,00€	2.400,00€
2117070066	Armário Rodrigues de Oliveira	290,80€	290,80€	3.695,80€	3.695,80€
2117070068	Maria Rosa Jesus dos Santos	300,00€	300,00€	3.600,00€	3.600,00€
2117070069	Arminda Maria Sousa de Bando				
Subtotal		53.980,37€	59.440,85€	635.516,13€	530.624,25€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete :		Balancete Mensal		Período		: 2021 / 12			
Tipo Saldo :		Saldo Normal		C. Custo		: / 99			
Conta :		/ 89		Ver Entidades		: Sim			
Ver C. Custos :		Sim		Oculta Ent. s/ Saldo		Sim			
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito				
2117070074	Maria da Silva Fazenda	135.00€	193.30€	193.30€					
2117070076	Maria Aldina Dias	135.00€	350.00€	350.00€					
2117070078	Maria Alice Castro Pinho	135.00€	1,620.00€	1,620.00€					
2117070079	Manuel Nunes Rocha	170.00€	889.70€	889.70€					
2117070080	Fernanda Soares Mendes	260.00€	1,899.00€	1,899.00€					
2117070082	Manuel Silva Pinho	213.00€	2,250.00€	2,250.00€					
2117070083	Maria Silvina dos Santos Correia	20.00€	2,873.50€	2,873.50€					
2117070087	Fernanda Pinheiro Tavares	267.60€	250.00€	250.00€					
2117070088	Maria Emilia da Silva	180.00€	3,418.70€	3,418.70€					
2117070089	Elvira da Conceição Tavares Pereira	150.00€	2,000.00€	2,000.00€					
2117070092	Silvério Soares Ribeiro	150.00€	2,000.00€	2,000.00€					
2117070093	Maria Amélia Bastos de Pinho Ribeiro	150.00€	1,350.00€	1,350.00€					
2117070094	Adriano Pereira da Silva Ventura	120.00€	249.50€	249.50€					
2117070095	João António de Bastos	300.00€	380.00€	380.00€					
2117070096	Gracinda Rosa	120.00€	300.00€	300.00€					
2117070097	Rosalina Pinho	150.00€	900.00€	900.00€					
2117070098	Maria da Conceição Cosla	2,029.00€	2,029.00€	2,029.00€					
2117070099	Abel Duarte Soares	150.00€	100.00€	100.00€					
2117070100	Maria das Dores Pião Gonçalves	120.00€	1,156.00€	1,156.00€					
2117070101	Artur Silva Marques Pinheiro	500.00€	1,281.40€	1,281.40€					
2117070102	Maria de Lurdes Oliveira Correia	415.32€	415.32€	415.32€					
2117070103	Manuel Marques da Silva	322.01€	77,985.00€	77,985.00€					
2117070104	Adelino Soares	425.71€	77,985.00€	77,985.00€					
2117070999	Diversos Utensils	127.92€	7,379.74€	7,379.74€					
2117070002	Fundação Luiz Bernardo de Almeida	74.77€	7,379.74€	7,379.74€					
221	FORNECEDORES	7,818.89€	7,379.74€	7,818.89€	7,379.74€				
2211	FORNECEDORES G.C.	367.92€	322.01€	367.92€	322.01€				
2211000001	O. Lages, Lda	425.71€	425.71€	425.71€	425.71€				
2211000004	Prigo Doce Distribuição Alimentar Sa	127.92€	191.27€	191.27€	191.27€				
2211000006	Quimiflora Comercio de Produtos Químicos e	74.77€	74.77€	74.77€	74.77€				
2211000007	Meo - Serviços de Comunicações e Multimédia	615.31€	615.31€	615.31€	615.31€				
2211000008	Eisp Comercial - Comercialização de Energia S.A	430.50€	430.50€	430.50€	430.50€				
2211000012	Combraguest Serviços de Gestão e Software Lda	129.03€	161.74€	161.74€	161.74€				
2211000022	Performance Informatica Lda	100.29€	1,875.94€	1,875.94€	1,875.94€				
2211000033	JOAQUIM PEREIRA RODRIGUES	49.25€	123.31€	123.31€	123.31€				
2211000035	Lidl & Companhia	157.32€	361.50€	361.50€	361.50€				
2211000044	Confecções Decadora Lda	814.04€	1,470.46€	1,470.46€	1,470.46€				
2211000060	Frijobel Industria e Comercio Alimentar Sa	242.86€	251.49€	251.49€	251.49€				
2211000062	Bruno Carmo Equipamentos Hoteleiros	235.66€	1,164.30€	1,164.30€	1,164.30€				
2211000064	Mediflantis Comercio de Artigos Medicos Lda		1,50€	1,50€	1,50€				
2211000069	Padaria Flor de Ossela-Armando Teixeira Pinho		1,50€	1,50€	1,50€				
2211000071	Restoril Initial Portugal - Serviços de Protecção		1,50€	1,50€	1,50€				
Subtotal		60,401.18€	66,629.50€	707,531.00€	504,830.13€				
2022-03-31 14:49:18									

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete :		Balancete Mensal		Período		: 2021 / 12			
Tipo Saldo :		Saldo Normal		C. Custo		: / 99			
Conta :		/ 89		Ver Entidades		: Sim			
Ver C. Custos :		Sim		Oculta Ent. s/ Saldo		Sim			
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito				
2211000072	Reis & Ana Lda	22.50€	396.36€	396.36€					
2211000075	Go Menu Lda	22.50€	199.80€	199.80€					
2211000076	Norma Geral Lda	847.19€	22.50€	22.50€	1,101.90€				
2211000077	Frutas Dias Unipessoal Lda	294.80€	639.90€	639.90€	8,298.66€				
2211000079	Hegiasantos Produtos Higiene e Limpeza Lda	239.32€	792.08€	792.08€	537.77€				
2211000080	Indague Oliveira de Azeméis - Gestão de Águas	46.74€	239.32€	239.32€	792.08€				
2211000081	Modelo Continente Hipermercados S.A	918.56€	46.74€	46.74€	2,956.94€				
2211000083	Grenke Renting S.A	38.18€	675.61€	675.61€	2,902.60€				
2211000084	Município de Oliveira de Azeméis	441.08€	274.22€	274.22€	786.28€				
2211000086	Artindo Soares Pinho Lda	105.47€	828.73€	828.73€	4,472.91€				
2211000098	Upri - Tecnologias e Soluções de Impressão	73.80€	928.73€	928.73€	2.44€				
2211000107	Verizon Comnet Portugal, SA	229.89€	763.26€	763.26€					
2211000108	Biotech - Biocientologia Lda	592.05€	885.60€	885.60€	73.80€				
2211000112	Cabazes de Nalal Sabor Maciço, Unipessoal Lda	138.39€	531.72€	531.72€	155.43€				
2211000118	Ilustres Mergulhos Lda	15.55€	871.86€	871.86€	1,027.29€				
2211000121	Exorientador Lda	15.55€	2,473.32€	2,473.32€	155.43€				
2211000122	Hidrexpal Lda	5.05€	5,245.06€	5,245.06€	2,473.32€				
2211000124	Numeros Eletivos Lda	26.90€	1,660.56€	1,660.56€	51.12€				
2211000125	Probiteller Farmacias Lda	12.85€	253.19€	253.19€	1,660.56€				
2211000127	Coudilho Lda	29.50€	29.50€	29.50€	253.19€				
2211000130	Softpartice Lda	26.90€	735.00€	735.00€	29.50€				
2211000132	Bambu Verde	12.85€	12.85€	12.85€	735.00€				
2211000133	Viv a Granel - Mercaria Lda	48.08€	48.08€	48.08€	12.85€				
2211000135	Biogest - Consultoria e Serviços, Lda	125.00€	125.00€	125.00€	48.08€				
23	PESSOAL	26,111.74€	26,482.43€	26,482.43€	224,389.21€				
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR	26,111.74€	26,482.43€	26,482.43€	224,389.21€				
2312	Ao pessoal	26,111.74€	26,482.43€	26,482.43€	224,389.21€				
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	9,184.64€	11,086.48€	11,086.48€	104,713.14€				
2421	RETEÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE	684.00€	944.00€	944.00€	9,665.17€				
2421	IRS - Retenção de trabalho dependente	3.34€	8,667.00€	8,667.00€	944.00€				
2422	IRS - Retenção de trabalho independente	547.64€	54.17€	54.17€	9,665.17€				
243	IMPORTE SOBRE O VALOR AGRESENTADO	117.91€	425.66€	425.66€	6,209.60€				
2431	IVA - SUPORTADO	117.91€	425.66€	425.66€	1,159.46€				
24311	IVA - suportado	117.91€	425.66€	425.66€	1,159.46€				
2432	IVA - DEDUTIVEL		1,400.72€	1,400.72€	1,400.72€				
24321	IVA dedutivel - inventários tx. intermédia		79.72€	79.72€	70.72€				
243212	IVA dedutivel - inventários tx normal		6.84€	6.84€	6.84€				
243231	IVA dedutivel - suportado		1,407.00€	1,407.00€	72.88€				
2433	IVA - LIQUIDADO		35.94€	35.94€	1,407.00€				
243312	IVA - liquidado tx intermédia		35.94€	35.94€	35.94€				
2437	IVA - A RECUPERAR		2,100.96€	2,100.96€	2,100.96€				
24371	Iva a recuperar - modelo A		2,150.98€	2,150.98€	2,150.98€				
Subtotal		91,366.49€	97,795.22€	97,795.22€	876,609.95€				
2022-03-31 14:49:19									

N/N.I.F.: 503601349

FILTROS APLICADOS

FILTROS APLICADOS	
Tipo Balanceate :	Balanceate Mensal
Tipo Saldo :	Saldo Normal
Conta :	/ 89
Ver C. Custos :	Sim
Periodo :	: 2021 / 12
C. Custo :	/ 99
Ver Entidades :	Sim
Ocultar Ent. s/ Saldo :	Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Debito	Credito	Debito	Credito - Saldo Debitado Crédito
2435	IVA - REEMBOLSOS PEDIDOS	430.04€		1.455.50€	1.026.46€
2436	IVA - Reembolsos pedidos	430.04€		1.455.50€	1.026.46€
2437	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA	6.659.35€	9.600.55€	79.697.06€	891.688.39€
2451	CRSS - Avari	6.959.35€	9.600.55€	79.697.06€	891.688.39€
25	FINANCIAMENTOS OBRIGOS	889.67€		2.674.30€	200.674.40€
251	INSTITUIÇÕES DE CREDITO E SOCIEDADES	889.67€		2.674.30€	200.674.40€
2511	EMPRESÍTIOS BANCARIOS	889.67€		2.674.30€	200.674.40€
251104	Empresítios bancários - Montepio Seg Social	889.67€		2.674.30€	200.674.40€
251105	Empresítios bancários - IC S Social Covid 19				
26	FUNDOS RESERVAÇÃO INDETERMINADA DE	340.00€		1.850.00€	700.00€
264	QUOTAS	340.00€		1.850.00€	700.00€
2641	Quotas 2012			60.00€	60.00€
2646	Quotas 2017			40.00€	40.00€
2647	Quotas - 2018			920.00€	600.00€
2649	Quotas - 2021	340.00€		340.00€	340.00€
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	6.621.25€	-13.617.02€	43.534.59€	94.141.42€
271	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS	5.726.33€		5.726.33€	30.553.13€
2711	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS -	5.726.33€		5.726.33€	30.553.13€
2711000028	Fornec. Investimento - Chalcidex, Lda	5.726.33€		5.726.33€	5.726.33€
2711000030	Fornec. Investimento - Palitex SA				22.973.49€
2711000031	Fornec. Investimento - Alcasid Contrologia, Lda			1.853.30€	1.853.30€
272	DEVEDORES E CREDITO P/ ACRESCIMOS		-16.954.43€	827.91€	51.008.73€
2722	CREDORES POR ACRESCIMOS DE CUSTOS		-16.954.43€	827.91€	51.008.73€
27221	Acrescimos custos - remunerações a		991.72€	991.72€	991.72€
27222	Acrescimos custos - remunerações a liquidar		-19.629.09€		48.306.16€
27223	Acrescimos custos - outros		1.682.94€	827.91€	2.510.85€
273	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	910.95€	3.107.41€	36.080.34€	11.719.59€
2731	DEVEDORES DIVERSOS	789.20€		39.738.32€	63.901.16€
27311	Instituto Seguranga Social - Programa PARES			24.949.22€	24.939.22€
27312	Devedoras diversas - Seg Social	789.20€		8.082.10€	5.670.16€
27313	Devedoras diversas - IEFP			2.660.00€	1.930.00€
2732	CREDORES DIVERSOS	121.74€	3.117.41€	1.742.02€	4.879.43€
27322	Credores diversos - Seguranga Social		3.015.67€	393.69€	3.379.30€
27323	Credores diversos - Fundo compensaço	121.74€	121.74€	1.378.39€	1.500.13€
28	DIFERIMENTOS	2.104.22€	429.42€	7.545.51€	6.155.10€
281	GASTOS A RECONHECER	2.104.22€	429.42€	7.545.51€	6.155.10€
2811	GASTOS A RECONHECER - SEGU VITARIAS		66.10€	1.423.20€	3.981.70€
2811001	Seguro vitaria 73-03-20		10.37€	183.55€	148.96€
2811002	Seguro vitaria 86-DN-90		12.86€	195.25€	167.40€
2811004	Seguro vitaria 04-16-UF		14.30€	334.51€	183.49€
2811005	Seguro vitaria 94-CP-83		13.60€	325.38€	196.96€
2811007	Seguro vitaria 98-TM-14		14.97€	382.57€	213.35€
2812	GASTOS A RECONHECER - SEG ACIDENTES	1.478.54€	217.34€	4.937.77€	2.274.39€

N/N.I.F.: 503601349

FILTROS APLICADOS

FILTROS APLICADOS	
Tipo Balancete:	Balancete Mensal
Tipo Saldo	: Saldo Normal
Conta	: / 89
Ver C. Custos	: Sim
Periodo	: 2021 / 12
C. Custo	: / 99
Ver Entidades	: Sim
Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
Saldo Débito/Saldo Crédito					
2818001	Seguro acidentes de trabalho	1.192,92€	179,20€	3.481,91€	2.289,06€
2818002	Seguro acidentes pessoais		14,36€	294,42€	170,58€
2818003	Seguro bens Genêro	285,72€	23,81€	571,44€	285,72€
2814001	GASTOS A RECONHECER - TRAB	225,09€	159,94€	1.266,30€	1.089,92€
2814002	Tratamento de pragas/insetos	225,66€	116,67€	1.125,61€	929,23€
2814002	Alugamento página web		23,51€	160,69€	160,69€
2816002	GASTOS A RECONHECER - RENDAS E	390,09€		760,16€	390,09€
2816002	Alugue Trimestral Genêro	390,09€		760,16€	390,09€
2822002	RENDIMENTOS A RECONHECER		20,00€	20,00€	20,00€
2822002	REND A RECONHECER - PREST DE		20,00€	20,00€	20,00€
3128001	REndimentos a reconhecer - Quotas		20,00€	20,00€	20,00€
3128001	COMPRA S - MATERIAS PRIMAS	8.024,93€	4.162,45€	92.513,40€	45.159,40€
3128001	COMPRA S - MATERIAS PRIMAS	7.852,02€	3.913,17€	61.620,50€	45.660,39€
3128001	COMPRA S - MATERIAS PRIMAS	6.753,30€	3.393,90€	66.609,17€	33.399,40€
3128001	Compras - Materiais-primas - Gêneros alimentícios	6.753,30€	3.393,90€	66.609,17€	33.399,40€
3128001	S&D	2.892,73€	7,12€	25.267,37€	7,12€
04	Centro de dia	404,89€		3.931,70€	3.931,70€
06	Cheque	266,56€		3.769,57€	
13	Centro Comunitário	8,62€		328,41€	
19	Outras atividades esportivas	3,86€		58,74€	
21	Cashira			11,04€	
99	Genêro	3.976,69€	3.376,69€	39.291,54€	39.291,54€
3125001	COMPRA S - MATERIAS DIVER S	1.096,74€	549,27€	25.262,33€	12.601,62€
03	S&D	625,67€	312,94€	16.918,89€	8.489,46€
04	Centro de dia	102,99€		2.725,12€	
06	Cheque	46,39€		1.488,25€	
13	Centro Comunitário	139,04€		3.593,39€	
19	Outras atividades esportivas	24,46€		652,65€	
21	Cashira		0,01€	0,09€	0,09€
99	Genêro	312,83€	312,83€	43,84€	43,84€
3125002	Compras - Materiais diversos - Prod limpeza	391,66€	196,83€	8.415,59€	8.415,59€
03	S&D	64,47€		7.330,39€	3.665,22€
04	Centro de dia	29,01€		1.160,77€	
06	Cheque	87,03€		597,11€	
13	Centro Comunitário	15,31€		1.626,33€	
19	Outras atividades esportivas			280,93€	
21	Cashira		0,04€	0,01€	
99	Genêro	195,83€	195,83€	177,24€	177,24€
3125003	Compras - Materiais diversos - Prod inventaria	81,40€	40,70€	3.487,97€	3.487,97€
03	S&D	13,40€		613,02€	306,52€
04	Centro de dia	6,03€		97,29€	
06	Cheque	18,09€		50,07€	
				135,59€	135,59€

11
NS
E/SA
Alves

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
N/N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2021 / 12							
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99							
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim							
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo Sim							
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
13	Centro Comunitário	3,10€							
19	Outras atividades estatutárias								23,50€
99	Genral	40,70€	40,70€		0,02€			0,02€	
312504	Compras - Materiais diversos - Paq ut e ferram				306,50€			306,50€	
03	SAD				400,03€			400,03€	
04	Centro de dia				63,61€			63,61€	200,61€
06	Cheche				32,30€			32,30€	63,60€
13	Centro Comunitário				89,60€			89,60€	
21	Cozinha				15,11€			15,11€	
99	Genral				68,71€			68,71€	
314	COMPRAS - MATERIAS DE CONSUMO				130,70€			130,70€	30,70€
31402	Compras - Mat consumo - Medicamentos e art				446,20€			446,20€	
04	Centro de dia				59,74€			59,74€	
06	Cheche				38,87€			38,87€	
13	Centro Comunitário				12,66€			12,66€	
31404	Compras - Mat consumo - Material didático				8,21€			8,21€	
03	SAD				428,52€			428,52€	
04	Centro de dia				14,12€			14,12€	
06	Cheche				90,37€			90,37€	
317	DEVOLUÇÕES DE COMPRAS				324,03€			324,03€	
3172	DEVOL COMPRAS - MATERIAS PRIMAS,				104,64€			104,64€	104,64€
31721	DEVOL COMPRAS - MATERIAS PRIMAS				104,64€			104,64€	104,64€
3172101	Devol compras - Mat-primas - Gêneros				104,64€			104,64€	
03	SAD				83,45€			83,45€	
04	Centro de dia				12,55€			12,55€	
06	Cheche				8,29€			8,29€	
13	Centro Comunitário				0,27€			0,27€	
19	Outras atividades estatutárias				0,11€			0,11€	
99	Genral				104,64€			104,64€	
33	MATERIAS-PRIMAS SUBSIDIARIAS E DE				5,343,20€			5,343,20€	
331	MATERIAS-PRIMAS				1,665,43€			1,665,43€	
33101	Materiais-primas - Gêneros alimentares				1,665,43€			1,665,43€	
334	MATERIAS DIVERSOS				3,660,83€			3,660,83€	
33401	Materiais diversos - Produtos de higiene				3,117,32€			3,117,32€	
33402	Materiais diversos - Produtos de limpeza				543,51€			543,51€	
336	MATERIAS DE CONSUMO				17,00€			17,00€	
33602	Materiais consumo - Medicamentos e art saúde				17,00€			17,00€	
38	RECLASSIFICAÇÃO E REG. DE INVENT. E				267,34€			267,34€	
382	MICRO-OPERAÇÕES				267,34€			267,34€	
3821	Regularização existências - mercadorias				267,34€			267,34€	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS				112,60€			112,60€	
415	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS				112,60€			112,60€	
4152	Fundo compensação FCT				112,60€			112,60€	
Subtotal		116,831,68€	99,234,59€	1,217,757,52€	1,318,547,47€		183,344,81€		294,134,76€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
N/N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2021 / 12							
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99							
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim							
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo Sim							
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS								
433	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS								
4331	Terenos e recursos naturais								758,893,59€
4332	Edifícios e outras construções								115,940,00€
4333	Equipamento básico								832,402,28€
4334	Equipamento de transporte								73,190,87€
4335	Equipamento administrativo								75,475,49€
4337	Outros ativos fixos tangíveis								5,181,18€
4338	DEPRECIACÕES ACUMULADAS								397,34€
43382	Depreciações acumuladas - edif e outras								343,703,78€
43383	Depreciações acumuladas - equip. básico								205,451,69€
43384	Depreciações acumuladas - equip. transporte								70,980,74€
43385	Depreciações acumuladas - equip. administrativo								61,692,63€
43387	Depreciações acumuladas - terras e vasillame								5,181,18€
45	INVESTIMENTOS EM CURSO								397,34€
451	Invest. financeiros em curso - edificio novo								11,606,52€
4511	Resultados translatados anos anteriores								11,606,52€
55	RESULTADOS TRANSLATADOS								11,606,52€
561	Resultados translatados anos anteriores								176,378,89€
5611	Resultados translatados - 2011								69,501,76€
5612	Resultados translatados - 2012								22,464,07€
5613	Resultados translatados - 2013								28,450,91€
5614	Resultados translatados - 2014								265,41€
5615	Resultados translatados - 2015								9,085,59€
5616	Resultados translatados - 2016								13,084,10€
5617	Resultados translatados - 2017								8,860,43€
5618	Resultados translatados								15,751,35€
5619	Resultados translatados								72,721,27€
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS								27,059,84€
593	SUBSÍDIOS								531,706,80€
5931	SUBSÍDIOS atribuídos - donativos particulares								415,766,80€
5931001	SUBSÍDIOS atribuídos - donativos particulares								415,766,80€
5931003	SUBSÍDIOS atribuídos - PARES								32,207,44€
5931004	SUBSÍDIOS atribuídos - donativos empresas								196,708,51€
5931005	SUBSÍDIOS atribuídos - CMOA								31,515,31€
5931006	SUBSÍDIOS atribuídos - Junta de Freguesia Ossela								132,466,86€
5931007	SUBSÍDIOS atribuídos - Fundação Montipio								17,100,00€
594	DOAÇÕES								5,788,75€
5941	DOAÇÕES - DE BEIJS NÃO DEPRECIÁVEIS								115,940,00€
594101	Doação - Terreno de Aveihe								115,940,00€
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS								115,940,00€
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS								16,720,02€
6221	Trabalhos especializados								10,788,62€
Subtotal		116,872,76€	100,212,11€	2,436,867,62€	2,396,194,24€		1,357,341,18€		1,316,687,80€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N.N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balance: Balancete Mensal				Período : 2021 / 12					
Tipo Saldo : Saldo Normal				C. Custo : / 99					
Conta : / 89				Ver Entidades : Sim					
Ver C. Custos : Sim				Oculta Ent. s/ Saldo: Sim					
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
03	SAD	260,72€		3.294,74€		3.294,74€			
04	Centro de dia	260,70€		3.275,66€		3.275,66€			
06	Creche	260,71€		3.202,71€		3.202,71€			
13	Centro Comunitário	49,96€		740,50€		740,50€			
19	Outras atividades estatutárias	21,41€		205,01€		205,01€			
6223	Vigilância e segurança	73,80€		895,60€		895,60€			
03	SAD	29,52€		354,24€		354,24€			
04	Centro de dia	29,52€		354,24€		354,24€			
13	Centro Comunitário	14,76€		177,12€		177,12€			
6224	Honorários	170,00€		545,00€		545,00€			
03	SAD			124,99€		124,99€			
04	Centro de dia			125,01€		125,01€			
06	Creche	170,00€		295,00€		295,00€			
6226	Conservação e reparação	526,48€	132,12€	5.101,64€	392,73€	4.708,91€			
03	SAD	105,36€		2.323,59€		2.323,59€			
04	Centro de dia	147,98€		813,52€		813,52€			
06	Creche	142,55€		916,44€		916,44€			
13	Centro Comunitário	0,34€		654,63€		654,63€			
19	Outras atividades estatutárias	0,15€		0,73€		0,73€			
21	Cozinha	132,12€		392,73€		392,73€			
6220	OUTROS	88,10€		1.791,89€		1.791,89€			
62281	Serviços bancários	29,64€		597,23€		597,23€			
03	SAD	29,66€		597,43€		597,43€			
04	Centro de dia	29,66€		597,23€		597,23€			
06	Creche			2,779,76€	915,64€	1.864,10€			
623	MATERIAS	140,67€		1.778,63€	566,57€	1.212,06€			
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido			521,05€		521,05€			
03	SAD			130,34€		130,34€			
04	Centro de dia			555,66€		555,66€			
06	Creche			3,63€		3,63€			
13	Centro Comunitário			1,38€		1,38€			
19	Outras atividades estatutárias			566,57€		566,57€			
21	Cozinha			349,11€		349,11€			
6233	Material de escritório	140,67€		995,63€		995,63€			
03	SAD	47,94€		335,69€		335,69€			
04	Centro de dia	39,64€		312,65€		312,65€			
06	Creche	46,52€		326,07€		326,07€			
13	Centro Comunitário	6,57€		22,22€		22,22€			
6234	Antigos para oferta			4,50€		4,50€			
04	Centro de dia			4,50€		4,50€			
624	ENERGIA E FLUIDOS	2.420,60€	919,88€	27.149,07€	7.473,79€	19.675,28€			
6241	Eleticidade	1.877,37€	704,01€	11.795,92€	4.523,51€	6.666,41€			
03	SAD	919,43€		5.349,21€	158,90€	5.190,31€			
Subtotal		121.752,04€	101.048,24€	2.459.167,43€	2.402.032,16€	1.373.803,07€	1.316.667,80€		

2022-03-31 14:49:21

*** Processado por Computador *** Licença de Cambrões - Serv Gestão e Software

Página 8 de 17

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N.N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balance: Balancete Mensal				Período : 2021 / 12					
Tipo Saldo : Saldo Normal				C. Custo : / 99					
Conta : / 89				Ver Entidades : Sim					
Ver C. Custos : Sim				Oculta Ent. s/ Saldo: Sim					
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
04	Centro de dia	143,08€		607,17€	26,46€	780,66€			
06	Creche	114,24€		693,52€	26,46€	667,04€			
13	Centro Comunitário	1,79€		21,29€		21,29€			
19	Outras atividades estatutárias	0,82€		7,11€		7,11€			
21	Cozinha	704,01€		4.317,65€	4.317,65€				
6242	Combustíveis	441,08€		4.189,92€		4.189,92€			
03	SAD	225,10€		2.303,30€		2.303,30€			
04	Centro de dia	176,71€		1.250,27€		1.250,27€			
13	Centro Comunitário	39,27€		635,35€		635,35€			
6243	Água	502,15€		4.261,99€	999,24€	3.262,75€			
03	SAD	169,66€		1.434,66€	4,06€	1.430,78€			
04	Centro de dia	110,47€		828,61€	5,10€	823,51€			
06	Creche	67,10€		3,06€		575,77€			
13	Centro Comunitário	39,91€		333,24€	2,04€	331,20€			
19	Outras atividades estatutárias	0,14€		1,49€		1,49€			
21	Cozinha	115,67€		984,96€	984,96€				
6244	Outros Inútils			7.502,24€	1.945,08€	5.557,14€			
03	SAD			2.429,21€		2.429,21€			
04	Centro de dia			1.893,52€		1.893,52€			
06	Creche			949,16€		949,16€			
13	Centro Comunitário			283,75€		283,75€			
19	Outras atividades estatutárias			1,57€		1,57€			
21	Cozinha			1.945,08€		1.945,08€			
625	DEBITAÇÕES, ESTIMAS E TRANSPORTES	6,10€		138,39€		138,39€			
6251	Deslocações e estada	6,10€		138,39€		138,39€			
13	Centro Comunitário			221,55€	6.555,51€	5.316,61€			
626	SERVIÇOS GERAIS			3.086,64€		3.086,64€			
03	SAD			175,12€		175,12€			
04	Centro de dia			2.636,30€		2.636,30€			
06	Creche			182,50€		182,50€			
13	Centro Comunitário			78,17€		78,17€			
19	Outras atividades estatutárias			14,55€		14,55€			
6262	Comunicação	107,44€		830,05€		830,05€			
03	SAD	16,13€		139,43€		139,43€			
04	Centro de dia	42,97€		369,19€		369,19€			
06	Creche	26,86€		230,79€		230,79€			
13	Centro Comunitário	21,48€		191,68€		191,68€			
6263	SEGUNDOS - AUTO MERCAÇÓRIAS	104,34€		1.421,06€		1.421,06€			
62632	SEGUNDOS - AUTO MERCAÇÓRIAS	68,10€		899,59€		899,59€			
6263201	Seguros - Hiceo 04-16-UF	14,30€		183,43€		183,43€			
04	Centro de dia	14,30€		183,43€		183,43€			
6263204	Seguros - Peugeot 73-03-2D	10,37€		139,25€		139,25€			
Subtotal		122.833,48€	101.164,11€	2.479.598,34€	2.406.976,43€	1.391.268,71€	1.316.667,80€		

2022-03-31 14:48:22

*** Processado por Computador *** Licença de Cambrões - Serv Gestão e Software

Página 10 de 17

Alves

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete: Balancete Mensal		Período : 2021 / 12							
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99							
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim							
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo: Sim							
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
13	Centro Comunitário	10,37€		139,25€			139,25€		
6263205	Seguros - Renaulti 86-DN-80	12,86€		167,40€			167,40€		
03	SAD	12,86€		167,40€			167,40€		
6263206	Seguros - Renaulti 94-CF-83	13,00€		196,59€			196,59€		
04	Centro de dia	13,00€		196,59€			196,59€		
6263207	Seguro - Veículo 98-TM-14	14,97€		213,35€			213,35€		
03	SAD	14,97€		213,35€			213,35€		
62633	SEGUROS - MULTISOCOS COMERCIO	23,81€		285,72€			285,72€		
626332	Seguro - Computador Alinh-One	23,81€		285,72€			285,72€		
03	SAD	4,77€		57,24€			57,24€		
04	Centro de dia	5,95€		71,40€			71,40€		
06	Croche	5,95€		71,40€			71,40€		
13	Centro Comunitário	7,14€		85,68€			85,68€		
62634	SEGUROS - ACIDENTES E VIDA	14,33€		235,35€			235,35€		
626341	Seguros - Acidentes pessoais	14,33€		235,35€			235,35€		
06	Croche	10,08€		179,15€			179,15€		
19	Outras atividades estatutárias	4,25€		56,20€			56,20€		
6265	Contabilidade e notariado			550,00€	150,00€				
03	SAD			183,33€	83,33€				
04	Centro de dia			183,33€	83,33€				
06	Croche			183,34€	83,34€				
6266	Despesas de representação	10,00€		10,00€			10,00€		
03	SAD	10,00€		10,00€			10,00€		
6267	Limpeza, higiene e conforto			668,89€			668,89€		
03	SAD			205,00€			205,00€		
04	Centro de dia			237,20€			237,20€		
06	Croche			211,41€			211,41€		
13	Centro Comunitário			15,25€			15,25€		
632	GASTOS COM O PESSOAL	23,672,24€	5,105,00€	345,682,15€	41,97,67€		397,003,43€		
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	16,169,35€	4,351,00€	211,899,74€	33,959,24€		247,940,00€		
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	18,469,35€	4,351,00€	290,330,84€	33,944,24€		324,005,00€		
63211	Remunerações certas - tx normal	16,435,35€	2,699,91€	276,319,94€	31,891,25€		308,211,19€		
03	SAD	4,957,98€	640,90€	94,015,48€	640,90€		93,364,58€		
04	Centro de dia	3,997,62€		45,780,07€			45,780,07€		
06	Croche	4,022,04€		81,401,06€			81,401,06€		
13	Centro Comunitário	1,797,35€		26,028,50€			26,028,50€		
19	Outras atividades estatutárias	2,35€		54,38€			54,38€		
21	Cozinha	2,058,01€	2,068,01€	31,050,35€	31,050,35€				
63212	Remunerações certas - isentas de encargos	2,031,00€	1,652,99€	2,031,00€	1,652,99€				
03	SAD	677,00€	727,48€	677,00€	727,48€				
04	Centro de dia	677,00€		301,50€			375,50€		
06	Croche	677,00€		677,00€			677,00€		
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS			1,549,00€	615,00€		934,00€		
Subtotal		141,399,40€	105,516,01€	2,762,276,42€	2,438,870,57€		1,640,073,55€		

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete: Balancete Mensal		Período : 2021 / 12							
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99							
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim							
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo: Sim							
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
63221	Remunerações adicionais - tx normal						1,452,00€	615,00€	847,00€
03	SAD						500,51€		500,51€
04	Centro de dia						76,39€		76,39€
06	Croche						286,47€		286,47€
13	Centro Comunitário						2,62€		2,62€
19	Outras atividades estatutárias						1,01€		1,01€
21	Cozinha						615,00€	615,00€	
63222	Remunerações adicionais - isentas de encargos						87,00€		87,00€
03	SAD						87,00€		87,00€
634	INDENIZAÇÕES						274,87€		274,87€
6342	Indemnizações - isentas de encargos						274,87€		274,87€
03	SAD						53,20€		53,20€
06	Croche						221,67€		221,67€
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES						61,455,16€	7,209,69€	54,245,47€
6351	Encargos sobre remunerações - tx normal						61,378,16€	7,209,69€	54,168,47€
03	SAD						143,37€		143,37€
04	Centro de dia						9,909,62€	0,32€	9,909,30€
06	Croche						986,96€		986,96€
13	Centro Comunitário						420,28€		420,28€
19	Outras atividades estatutárias						0,54€		0,54€
21	Cozinha						465,41€	467,69€	
6354	Encargos sobre remunerações - fundo						77,00€		77,00€
03	SAD						26,14€		26,14€
04	Centro de dia						25,19€		25,19€
06	Croche						25,68€		25,68€
636	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO E						1,107,42€	142,52€	964,90€
6362	Seg. acidentes trabalho - trabalhadores						1,187,42€	142,52€	1,044,90€
03	SAD						403,94€		403,94€
04	Centro de dia						212,48€		212,48€
06	Croche						301,52€		301,52€
13	Centro Comunitário						84,89€		84,89€
17	CAF						41,90€		41,90€
19	Outras atividades estatutárias						0,17€		0,17€
21	Cozinha						142,52€	142,52€	
639	GOPESSOAL - OUTROS GASTOS COM O						220,77€		220,77€
6394	Out gastos c/peçoal - Orlentas ao pessoal						206,25€		206,25€
03	SAD						68,25€		68,25€
04	Centro de dia						69,25€		69,25€
06	Croche						68,75€		68,75€
6397	Out gastos c/peçoal - Fardamentos						185,37€	6,73€	192,10€
03	SAD						1,82€		1,82€
04	Centro de dia						183,33€		183,33€
06	Croche						3,05€		3,05€
Subtotal		146,833,39€	106,269,14€	2,829,542,13€	2,447,132,36€		1,699,077,57€		1,316,667,80€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
N/N.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete: Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta :
Ver C. Custos : Sim

Periodo : 2021 / 12
C. Custo : / 89
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
13	Centro Comunitário			0,45€	0,01€
21	Cozinha			6,72€	6,72€
6388	Out gastos pessoais - SHST	22,50€		1,055,60€	72,80€
03	SAD			407,24€	
04	Centro de dia	22,50€		158,00€	158,00€
06	Cresche			358,90€	358,90€
13	Centro Comunitário			70,48€	70,48€
19	Outras atividades estatutárias			0,18€	0,18€
21	Cozinha			72,80€	72,80€
6422	Depreciações AFT - edifícios	2,123,83€	140,31€	25,518,93€	1,758,73€
03	SAD	1,521,68€	137,12€	18,250,50€	1,645,45€
04	Centro de dia	455,48€		5,399,93€	
06	Cresche	366,90€		4,400,81€	
13	Centro Comunitário	425,50€		5,160,71€	
19	Outras atividades estatutárias	136,51€		1,650,82€	
21	Cozinha	0,18€		2,78€	0,01€
6423	Depreciações AFT - equipamento básico	137,12€	137,12€	1,654,44€	1,645,44€
03	SAD	118,69€	9,18€	1,454,79€	110,28€
04	Centro de dia	53,29€		656,48€	
06	Cresche	19,48€		238,23€	
13	Centro Comunitário	18,11€		237,53€	
16	POAPMC	0,02€		1,11€	1,11€
19	Outras atividades estatutárias	17,58€		210,98€	
21	Cozinha	0,01€		0,20€	0,20€
6424	Depreciações AFT - equipamento de transporte	9,19€	9,19€	110,28€	110,28€
03	SAD	483,47€		5,801,64€	
04	Centro de dia	93,75€		1,125,00€	
06	Cresche	280,44€		3,461,28€	
13	Centro Comunitário	101,28€		1,215,36€	
6425	OUTROS GASTOS	102,21€		3,160,04€	218,13€
6426	IMPOSTOS	248,71€		8,00€	237,84€
6427	IMPOSTOS DIRETOS	208,20€		208,20€	208,20€
6428	Impostos diretos - IMI	208,20€		208,20€	208,20€
03	SAD	69,40€		69,40€	69,40€
04	Centro de dia	69,40€		69,40€	69,40€
06	Cresche	69,40€		69,40€	69,40€
6429	TAXAS	38,58€		8,90€	29,68€
6430	Taxa agência portuguesa do ambiente	11,30€		11,30€	11,30€
03	SAD	9,29€		9,29€	9,29€
04	Centro de dia	8,50€		8,50€	8,50€
06	Cresche	0,59€		0,59€	0,59€
13	Centro Comunitário				
Subtotal		149,973,72€	106,415,45€	2,858,371,44€	2,448,960,79€

2022-03-31 14:49:23

*** Processado por Computador *** Licença de Caminhaseal - Serv Gestão e Software

Página 13 de 17

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
N/N.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete: Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta :
Ver C. Custos : Sim

Periodo : 2021 / 12
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
19	Outras atividades estatutárias			0,01€	0,01€
21	Cozinha			8,90€	
6432	DESCONTOS DE PRONTO PAGAMENTO	0,80€		0,80€	0,80€
03	SAD			0,80€	
6433	OUTROS			2,008,24€	209,21€
6434	Comissões relativas a períodos anteriores			2,008,24€	209,21€
03	SAD			591,38€	
04	Centro de dia	573,80€		573,80€	
06	Cresche	448,84€		448,84€	
13	Centro Comunitário	125,07€		125,07€	
17	CAF	61,52€		61,52€	
19	Outras atividades estatutárias	0,40€		0,40€	0,40€
21	Cozinha	209,23€		209,23€	
6435	CUSTOS C/ALIMENTOS FINANC. CONCED.	102,20€		884,78€	884,78€
6436	PRESTAMOS DE CUIDADOS DE CUIDADOS	102,20€		884,78€	884,78€
6437	Medicamentos pagas - utentes	102,29€		763,78€	
13	Centro Comunitário	102,29€		763,78€	
6438	Pagamento de Consultas - utentes			70,00€	
13	Centro Comunitário			70,00€	
6439	Deslocações ao hospital, ao médico ou outras -			51,00€	
06	Cresche			51,00€	
6440	GASTOS DE FINANCIAMENTO	280,37€		3,041,09€	3,041,09€
6441	JUROS SUPORTADOS	270,24€		3,030,99€	3,030,99€
6442	JUROS DE FINANCIAMENTO OBTIDOS	270,24€		3,030,99€	3,030,99€
6443	Juros de financiamentos obtidos	270,24€		3,030,99€	3,030,99€
03	SAD	93,10€		1,010,15€	
04	Centro de dia	93,07€		1,010,15€	
06	Cresche	93,07€		1,010,15€	
6444	Juros de mora e compensatórios	10,13€		10,13€	
03	SAD	3,44€		3,44€	
04	Centro de dia	3,44€		3,44€	
06	Cresche	3,25€		3,25€	
72	PRESTAMOS DE SERVIÇOS	10,040,20€		98,781,80€	98,781,80€
721	QUOTAS DOS UTILIZADORES	8,229,50€		82,482,20€	82,482,20€
7211	MENSALIDADE DOS UTENTES	8,229,50€		82,482,20€	82,482,20€
72111	Mensalidade infância e juventude	3,146,50€		33,431,50€	
06	Cresche	3,146,50€		33,431,50€	
72113	Mensalidade terceira idade	5,153,00€		59,051,00€	
03	SAD	3,739,00€		45,836,00€	
04	Centro de dia	1,415,00€		13,215,00€	
722	QUOTIZAÇÕES E JORNAS	420,00€		1,180,00€	1,180,00€
7221	Quotizações	420,00€		1,180,00€	1,180,00€
19	Outras atividades estatutárias	420,00€		1,180,00€	1,180,00€
Subtotal		149,971,38€	115,134,95€	2,882,206,15€	2,562,841,52€

2022-03-31 14:49:24

*** Processado por Computador *** Licença de Caminhaseal - Serv Gestão e Software

Página 14 de 17

Elis
Aves

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2021 / 12							
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99							
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim							
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo : Sim							
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
723	PROMOÇÕES PARA CAPTAÇÃO DE		810,00€		810,00€			810,00€	
7231	Atividades		810,00€		810,00€			810,00€	
19	Outras atividades estatutárias		810,00€		810,00€			810,00€	
725	SERVIÇOS SECUNDÁRIOS		510,70€	10,60€	5,378,30€		5,288,79€		
7252	Serviços secundários - higiene		401,70€	10,60€	4,333,30€		4,022,70€		
03	SAD		344,90€						
04	Centro de dia		56,80€		309,10€		509,10€		
7258	Serviços secundários - outros		109,00€		1,246,00€		166,00€		
03	SAD		99,00€		540,00€		540,00€		
04	Centro de dia				706,00€				
06	Creche				240,00€		540,00€		
75	SUBSÍDIOS DOAÇÕES E LEGADOS A	5,760,20€	3,170,60€	19,900,81€	310,138,55€		209,433,74€		
751	SUBSÍDIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS	5,760,20€	28,302,80€	19,900,81€	301,962,29€		282,060,47€		
7511	SUBSÍDIOS DA SEGURANÇA SOCIAL	5,760,20€	28,317,65€	19,900,81€	298,433,71€		278,538,50€		
75111	Subsídios da segurança social - infância e	1,761,96€	11,874,48€	3,623,92€	109,009,42€		106,385,50€		
06	Creche	1,761,96€	11,874,48€	3,623,92€	109,009,42€				
75112	Subsídios da segurança social - família e		4,787,11€		53,565,72€		53,965,72€		
13	Centro Comunitário		4,311,91€		51,742,92€		51,742,92€		
16	POAPMC		475,20€		2,212,80€		2,212,80€		
75113	Subsídios da segurança social - terceira idade	4,018,24€	11,241,79€	16,380,89€	130,225,37€		113,844,48€		
03	SAD		7,121,90€	1,477,30€	84,589,00€		83,121,70€		
04	Centro de dia		4,119,89€	45,528,37€	30,722,78€		30,722,78€		
75115	Subs. da Segurança Social - Apóios Covid	4,018,24€		14,803,59€	4,353,20€		4,353,20€		
03	SAD		209,25€						
04	Centro de dia		52,78€		52,78€		52,78€		
06	Creche		110,90€		110,90€		110,90€		
7512	SUBSÍDIOS OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS		130,33€		3,721,57€		3,721,57€		
75121	Subsídios - CMOA		130,33€		2,593,32€		2,665,32€		
17	CAF				2,665,32€		2,665,32€		
75123	Subsídios - JAPMEI				1,056,25€		1,056,25€		
03	SAD		353,25€		353,25€		353,25€		
04	Centro de dia		352,00€		352,00€		352,00€		
06	Creche		351,00€		351,00€		351,00€		
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES		3,200,00€		6,316,95€		6,316,95€		
7521	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES		2,100,00€		3,100,00€		3,100,00€		
75212	Subsídios de outras entidades		2,100,00€		3,100,00€		3,100,00€		
03	SAD		700,00€		1,033,33€		1,033,33€		
04	Centro de dia		700,00€		1,033,34€		1,033,34€		
06	Creche		700,00€		1,033,33€		1,033,33€		
7522	SUBSÍDIOS DE PARTICULARES		1,100,00€		3,216,95€		3,216,95€		
75221	Subsídios de particulares		1,100,00€		3,216,95€		3,216,95€		
03	SAD		396,68€		1,072,45€		1,072,45€		
04	Centro de dia		365,66€		1,072,24€		1,072,24€		
Subtotal		155,151,58€	147,958,61€	2,882,221,56€	2,857,213,05€		1,729,794,93€	1,704,766,42€	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2021 / 12							
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99							
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim							
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo : Sim							
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
06	Creche		366,88€		1,072,26€			1,072,26€	
753	DOAÇÕES E HERANÇAS		278,64€		2,106,32€			2,106,32€	
7532	Doações de bens		278,64€		2,106,32€			2,106,32€	
753221	Doações de bens - Matérias-primas		278,64€		2,088,74€			686,36€	
03	SAD		92,80€		686,36€			686,36€	
04	Centro de dia		92,81€		686,18€			686,18€	
06	Creche		92,87€		686,20€			686,20€	
753259	Doações de bens - FSE+Gastos Pessoal				17,58€			17,58€	
03	SAD		5,86€		5,86€			5,86€	
04	Centro de dia		5,87€		5,87€			5,87€	
06	Creche		5,85€		5,85€			5,85€	
78	OUTROS RENDIMENTOS		6,913,91€		22,897,11€			22,897,11€	
782	Descontos de pronto pagamento obituos		0,62€		0,62€			0,62€	
03	SAD				0,62€			0,62€	
786	RENDIMENTOS NOS RESTANTES ATIVOS				1,39€			1,39€	
7863	Fundo de compensação				1,39€			1,39€	
04	Centro de dia				1,39€			1,39€	
788	OUTROS		6,913,91€		22,895,10€			22,895,10€	
7881	Correções relativas a períodos anteriores		5,726,33€		8,644,41€			8,644,41€	
03	SAD		1,908,77€		1,908,77€			1,908,77€	
04	Centro de dia		1,908,78€		1,908,78€			1,908,78€	
06	Creche		1,908,78€		4,114,06€			4,114,06€	
16	POAPMC				712,80€			712,80€	
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA		1,157,58€		14,250,00€			14,250,00€	
78831	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA		1,157,58€		14,250,00€			14,250,00€	
7883101	Subs ao investimento - doativos		139,74€		1,676,91€			1,676,91€	
03	SAD		46,60€		559,17€			559,17€	
04	Centro de dia		46,57€		558,87€			558,87€	
06	Creche		46,57€		558,87€			558,87€	
7883103	Subs ao investimento - PARES		431,39€		5,176,54€			5,176,54€	
03	SAD		143,81€		1,725,78€			1,725,78€	
04	Centro de dia		143,79€		1,725,38€			1,725,38€	
06	Creche		143,79€		1,725,38€			1,725,38€	
7883105	Subs ao investimento - CMOA		290,51€		3,485,89€			3,485,89€	
03	SAD		96,66€		1,162,15€			1,162,15€	
04	Centro de dia		96,83€		1,161,97€			1,161,97€	
06	Creche		96,83€		1,161,86€			1,161,86€	
7883106	Subs ao investimento - Junta Freguesia Ossela		37,50€		450,00€			450,00€	
03	SAD		12,50€		150,00€			150,00€	
04	Centro de dia		12,50€		150,00€			150,00€	
06	Creche		12,50€		150,00€			150,00€	
7883107	Subs ao investimento - Fundação Montepio		288,44€		3,461,26€			3,461,26€	
04	Centro de dia		288,44€		3,461,26€			3,461,26€	
Subtotal		155,151,58€	155,151,16€	2,882,221,56€	2,882,216,48€		1,729,794,93€	1,729,789,85€	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
N/NLF.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta : / 89
Ver C. Custos : Sim
Periodo : 2021 / 12
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
79	JUROS DIVIDENDOS E OUTROS	0,42€	5,08€	5,08€	5,08€
791	JUROS CÉRTIDOS	0,42€	5,08€	5,08€	5,08€
7911	De depósitos	0,42€	5,08€	5,08€	5,08€
03	SALD	0,15€	1,31€	1,31€	1,31€
04	Centro de dia	0,16€	1,57€	1,57€	1,57€
06	Crédito	0,12€	1,35€	1,35€	1,35€
19	Outras atividades estatutárias		0,85€	0,85€	0,85€
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	56,316,36€	56,316,36€	56,316,36€	56,316,36€
818	Resultado líquido	56,316,36€	56,316,36€	56,316,36€	56,316,36€

TOTAL GERAL 155.151,59€ 155.151,59€ 2.938.537,92€ 2.938.537,92€ 1.729.794,93€ 1.729.794,93€


E/SR
Alves

DESPART	DESTIP	QTDUTIL	VALUNIT	UNUNIT	VALTOT
PERÚ PITTO FRESCO	Gén. Alimentar.	12,093	6,19029	KG	74,86
PORCO TIRAS DE BARRIGA	Gén. Alimentar.	0,3	9,96667	KG	2,99
Porco Costeiras do Lombo	Gén. Alimentar.	13,72	5,83000	UN	79,99
SOFT CARE ALL PURPOSE FOAM	Limpeza	20	6,15984	UN	123,20
POM WC 750ML	Limpeza	8	5,04300	UN	40,34
T. Salsichas Churrasco Clássicas 200 Grs	Gén. Alimentar.	5	1,84500	UN	9,23
Pato	Gén. Alimentar.	9,19	3,38136	KG	31,07
INDASUP PREMUM L10 + BOL20	Higiene	5	5,96992	UN	29,85
Fralda cueca indasc pant plus T/G emb. 12	Higiene	14	9,72974	UN	136,22
PENSOS INDASFORM 8 BOL20	Higiene	3	5,93600	UN	17,81
Indasc Incontinência Lige. T/Max Bol 15	Higiene	6	6,70450	UN	40,23
Resguardado Cel 80x180	Higiene	7	2,60819	UN	18,26
Raia s/ pele	Higiene	12	6,51164	UN	78,14
Solha L	Gén. Alimentar.	16	4,83625	KG	77,38
Carapu Pequeno Tradurus	Gén. Alimentar.	4,36	4,16713	KG	18,17
TOALHETES HUMIDEC, ADDERMIS EMB.60	Higiene	2	2,54400	KG	5,09
CREME HIDRATANTE BEGOBANO 500ML	Higiene	27	3,13442	UN	84,63
DESINFECTANTE MÃOS	Higiene	18	2,11560	UN	38,08
DEPTIL HDS DESINFECTANTE	Higiene	2,15	8,03373	UN	17,27
Lombos de pescada cong.	Limpeza	20	4,82507	LT	96,50
MARUCA 2 E/O CONG.	Limpeza	1	2,20000	UN	2,20
Abrotea 2 cong.	Gén. Alimentar.	1,9	5,95508	UN	11,31
Migas Paloco 10 Cov Kg P/L10 Kg P/L 9 Kg Theragra	Gén. Alimentar.	5	3,28600	KG	16,43
SALMAO G.HIG. CONG.	Gén. Alimentar.	5,04	4,70408	KG	23,71
BACALHAU DEM.POSTIA GRANEL CONG.	Gén. Alimentar.	4	4,89131	KG	19,57
Salmão proçoas cong.	Gén. Alimentar.	3,795	6,34013	KG	24,06
TENTACULOS POTIA COV. CONG.	Gén. Alimentar.	10	9,32138	KG	93,21
Betreraba	Gén. Alimentar.	8	7,87050	KG	62,96
Rabos de pescada A. Sul E/I	Gén. Alimentar.	12,05	3,06660	KG	36,95
Manguiños Poliekt. Brc 40 Cm	Gén. Alimentar.	3	3,25682	KG	9,77
GreenBlock - Cx. 20	Higiene	24	2,43682	UN	58,48
Vinho	Gén. Alimentar.	9	1,84500	UN	16,61
Vitela pã / lombo baixo	Gén. Alimentar.	6	0,82808	LT	4,97
Feijão Vermelho	Gén. Alimentar.	1,44	4,44440	KG	6,40
Cocktail Marisco	Gén. Alimentar.	3	1,60041	KG	4,80
FEIJAO VERDE FATIADO 2,5 KG CONG.	Gén. Alimentar.	4	4,32890	UN	17,32
MACEDONIA E/I 2,5 KGS CONG.	Gén. Alimentar.	3,5	1,17660	KG	4,12
COUVE DE BRUXELAS	Gén. Alimentar.	9	1,14329	UN	10,29
COUVE FLOR 2,5 KG CONG.	Gén. Alimentar.	2,5	1,04940	KG	2,62
BROCOLLOS 40/60 CONG.	Gén. Alimentar.	7,5	1,16464	KG	8,73
VITELA P/ GUISAR GRANEL	Gén. Alimentar.	7,5	1,26451	KG	9,48
AÇUCAR	Gén. Alimentar.	6,466	6,83700	KG	44,21
Água das Pedras	Gén. Alimentar.	2	1,09627	KG	2,19
AGUA DESMINERALIZADA	Limpeza	6	0,21855	UN	1,31
Hig. folha a folha AMOOS (30x250)	Higiene	29	0,65735	UN	1,58
ANANÁS LATA	Gén. Alimentar.	3	1,98782	UN	5,96
ARROZ	Gén. Alimentar.	5	0,75772	KG	3,79
Atum embalado lata	Gén. Alimentar.	10	2,28923	UN	22,89
AZETONAS	Gén. Alimentar.	7	0,83000	KG	5,81
Betadine Solução Dermat.	FARMÁCIA	4	4,25000	UN	17,00
Bitarbonato	Gén. Alimentar.	1	0,74976	UN	0,75
BOLACHA MARIA	Gén. Alimentar.	15	0,99238	UN	14,89

DESPART	DESTIP	QTDUTIL	VALUNIT	UNUNIT	VALTOT
CALDOS GALUNHO PACK 24 UN	Gén. Alimentar.	1	0,72751	UN	0,73
CARAMELO	Gén. Alimentar.	4	1,14000	UN	4,56
CEVADA	Gén. Alimentar.	4	1,45688	UN	5,83
FRANCO TRASEROS CONG.	Gén. Alimentar.	14,175	1,78652	KG	25,32
Bife Peito Frango (saco) "LAGO"	Gén. Alimentar.	10	4,09904	UN	40,99
CHÁ (Diversos)	Gén. Alimentar.	1	0,85569	UN	0,87
Chouriço de colorau	Gén. Alimentar.	6,4	4,96764	KG	31,79
CIORAU	Gén. Alimentar.	7	0,44123	UN	3,09
CANELA PAU	Gén. Alimentar.	1	0,84563	UN	0,85
CANELA SAQUETAS	Gén. Alimentar.	2	0,46523	UN	0,93
DOCE DE FRUTOS DIVERSOS (Compost)	Gén. Alimentar.	1	1,19000	UN	1,19
Farinha de milho CNT 500 gr	Gén. Alimentar.	1	0,45560	UN	0,46
FAVAS NACIONAIS	Gén. Alimentar.	10	1,96100	KG	19,61
Fralda Cueca INDASEC PANT SUPER T/M EMB.10	Higiene	8	5,47702	UN	43,82
FIAMBRE DA PA	Gén. Alimentar.	0,4	5,40685	KG	2,16
COUVE FLOR NACIONAL	Gén. Alimentar.	10	1,04940	KG	10,49
Alface	Gén. Alimentar.	9	0,63563	UN	5,72
Pimento Verde	Gén. Alimentar.	1	2,12000	KG	2,12
Cogumelos	Gén. Alimentar.	7,5	1,44160	KG	10,81
Couve Roxa	Gén. Alimentar.	1,05	1,39840	KG	1,47
BATATA NACIONAL	Gén. Alimentar.	80	0,32916	KG	26,33
Cebola	Gén. Alimentar.	27,6	0,55131	KG	15,22
MACÁ GOLDEN PORT. CAT 2	Gén. Alimentar.	10	0,63062	KG	6,31
CLEMENTINA MAC.	Gén. Alimentar.	12	1,21900	KG	14,63
BANANA ESTRANGIERIA CAT 1	Gén. Alimentar.	7,15	0,89258	KG	6,38
Cenoura	Gén. Alimentar.	12,5	0,44858	KG	5,61
PERA ROCHA N C	Gén. Alimentar.	10	0,89258	KG	8,93
FARINHA MAIZENA	Gén. Alimentar.	1	1,99000	UN	1,99
FARINHA TRIGA	Gén. Alimentar.	1	0,58981	KG	0,59
GELATINA	Gén. Alimentar.	1	0,67798	UN	0,68
GEL DE BANHO	Higiene	20	1,47600	UN	29,52
LEITE	Gén. Alimentar.	84	0,49169	LT	41,30
Leite condensado	Gén. Alimentar.	8	1,05411	UN	8,43
LETRIA 500 GRS	Gén. Alimentar.	2	0,79044	UN	1,58
LIMÕES	Gén. Alimentar.	1	1,16600	KG	1,17
Luvax Vinil Sem Pó Tamanho M	Higiene	159	3,80263	UN	604,62
AMIELDA VIETNAMITA	Gén. Alimentar.	7,35	2,42799	UN	17,85
MARMELADA	Gén. Alimentar.	1	1,14180	UN	1,14
MASSA DIVERSAS 500G	Gén. Alimentar.	10	0,84000	UN	8,40
ESPINAFRES E/S CONG.	Gén. Alimentar.	7,5	1,20840	KG	9,06
MANTEIGA 250 GR	Gén. Alimentar.	2	1,35156	UN	2,70
Piri frasco de molho 195 ml	Gén. Alimentar.	1	0,37002	UN	0,37
MARGARINA VAQUEIRO	Gén. Alimentar.	1	1,99000	UN	1,99
Nozes descascadas	Gén. Alimentar.	1	2,49000	UN	2,49
ÓLEO GIRASSOL 5 LTS	Gén. Alimentar.	6	10,45500	LT	62,73
Óleo Alimentar "Alta Categoria" Grs. 5Lts	Gén. Alimentar.	20	2,31732	LT	46,35
Oregãos em folhas secas	Gén. Alimentar.	6	0,68916	UN	4,13
PAPEL HIGIENICO JUMBO 2F	Higiene	13	0,81999	UN	10,66
TOALHA DE MÃOS TORK	Limpeza	8	4,50999	UN	36,08
PESSEGO CALDA	Gén. Alimentar.	6	1,34000	UN	8,04
PEZINHOS	Higiene	1000	0,02050	UN	20,50
Peixe Espada Posta s/P AV. "M.I."	Gén. Alimentar.	2	4,68343	KG	9,37
Pickles	Gén. Alimentar.	1	0,79000	UN	0,79
POLPA TOMATE	Gén. Alimentar.	5	0,89128	UN	4,46

COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA
INVENTÁRIO EM 31/12/2021

DESCRIÇÃO	DESTINO	QTD	UTIL	VALOR UNIT	UNID	VALOR TOTAL
Potas congeladas	Gén. Alimentar.	16		2,59503	KG	41,49
LAVA LOUÇA MANUAL	Higiene	15		0,86100	LT	12,92
NETTION MADEIRAS	Limpeza	2		9,50614	LT	19,01
Queijo de barrar	Gén. Alimentar.	3		1,48333	UN	4,45
QUEIJO FLAMENGO BARRA	Gén. Alimentar.	1		9,65625	KG	9,66
SAL CRISTALIZADO/GR KG	Gén. Alimentar.	13		0,21004	KG	2,73
SAL MAR.ESP	Gén. Alimentar.	3		0,24001	UN	0,72
SACOS DE LIXO	Limpeza	98		0,80438	UN	78,83
SACOS DO LIXO 100LTS	Limpeza	6		0,79950	UN	4,80
Tomate pelado em lata 780 gr	Gén. Alimentar.	1		0,79000	UN	0,79
VINAGRE	Gén. Alimentar.	6		0,55568	LT	3,33
TOTAL						3.019,10



COMOSSELA

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal reunido no dia 21 de Março de 2022, analisou as contas relativas ao exercício de 2021.

Em nossa opinião, os documentos de prestação de contas constituem uma apresentação correcta e apropriada da situação económica e financeira da Comossela, encontrando-se elaborada de acordo com os preceitos legais e os princípios contabilísticos geralmente aceites.

Nesta conformidade propomos à Assembleia Geral a aprovação, sem reservas, das contas ora apresentadas e um voto de louvor, à Direcção da Comossela, pelo excelente trabalho, que tem sido desenvolvido.

Ossela, 21 de Março de 2022

Assinado por Assembleia Geral

AG 31/03/2022

Al
(Presidente da AG)

O Conselho Fiscal

[Signature]
[Signature]
Alameda Santo Boi

ATA NÚMERO SESENTA E TRÊS

Aos trinta e um dias do mês de março de dois mil e vinte e dois, pelas dezanove horas, transcorrido que foi o período de trinta minutos para obtenção de quórum nos termos do Artigo 30º, nº 1 dos estatutos, reuniu a Assembleia Geral da Comossela – Comissão de Melhoramentos de Ossela, nas instalações do Centro Comunitário, em Alvelhe, Ossela, Oliveira de Azeméis, para uma Assembleia Geral Ordinária, com a seguinte Ordem de Trabalhos:

Ponto 1: Apreciação, discussão e votação do Relatório e Contas da Direção e parecer do Conselho Fiscal referentes ao exercício de 2021;

Ponto 2: Autorização para cedência de todo o Património e Gestão da Instituição a outra entidade;

Ponto 3: Outros assuntos de interesse.

Passou-se à apreciação dos pontos da ordem de trabalhos.

Ponto 1: Apreciação, discussão e votação do Relatório e Contas da Direção e parecer do Conselho Fiscal referentes ao exercício de 2021.

A Direção apresentou os grandes números das Contas relativas ao Exercício de dois mil e vinte e um, nomeadamente acerca do resultado líquido apurado, no valor negativo de 18.803,41€ (dezoito mil, oitocentos e três euros e quarenta e um cêntimos). Este resultado negativo, embora de pouca monta, resulta essencialmente da diminuição das vendas e serviços prestados como consequência da pandemia.

Feita a exposição e não havendo questões colocadas, o Relatório e Contas apresentados pela Direção foram aprovados por unanimidade.

Consigna-se em ata o Parecer do Conselho Fiscal sobre o Relatório de Contas do exercício em discussão e que é do seguinte teor: “Propomos à Assembleia Geral a aprovação, sem reservas, das contas ora apresentadas e um voto de louvor, à Direção da Comossela, pelo excelente trabalho que tem sido desenvolvido.”

Posto à votação o Parecer do Conselho Fiscal foi o mesmo aprovado por unanimidade.

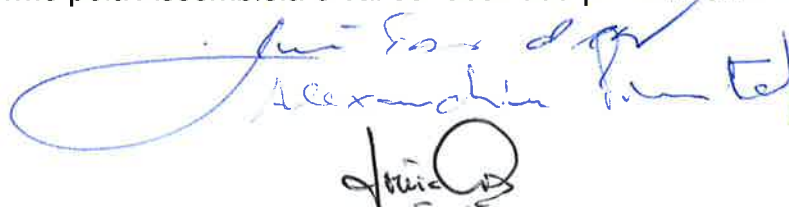
Ponto 2: Autorização para cedência de todo o Património e Gestão da Instituição a outra entidade.

A Direção deu como concluídos os esforços no sentido de conseguir que qualquer sócio ou sócios se disponibilizassem para assumir os destinos da Instituição. Dadas as sucessivas recusas dos sócios contactados e nos termos do Artigo 27º, alínea e), a Direção decidiu propor à Assembleia Geral que aprove a cedência de todo o Património e Gestão da Comossela a uma entidade que manifeste o seu interesse, mantendo em atividade todas as respostas sociais em funcionamento. Esta proposta foi aprovada por unanimidade e a Direção em geral e o seu Presidente em particular ficam autorizados a fazerem diligências e a outorgarem os contratos necessários para atingir aquele fim.

Ponto 3: Outros assuntos de interesse.

Nada mais foi discutido

E por nada mais haver a constar, lavrou-se esta ata que foi considerada conforme pela Assembleia e vai ser assinada pelos membros da Mesa.



20-03-2014
Comissão de Melhoramentos de Ocasia
I.P.S.S. De Utilidade Pública
(D.R. III Série nº 41 de 18.02.1953)