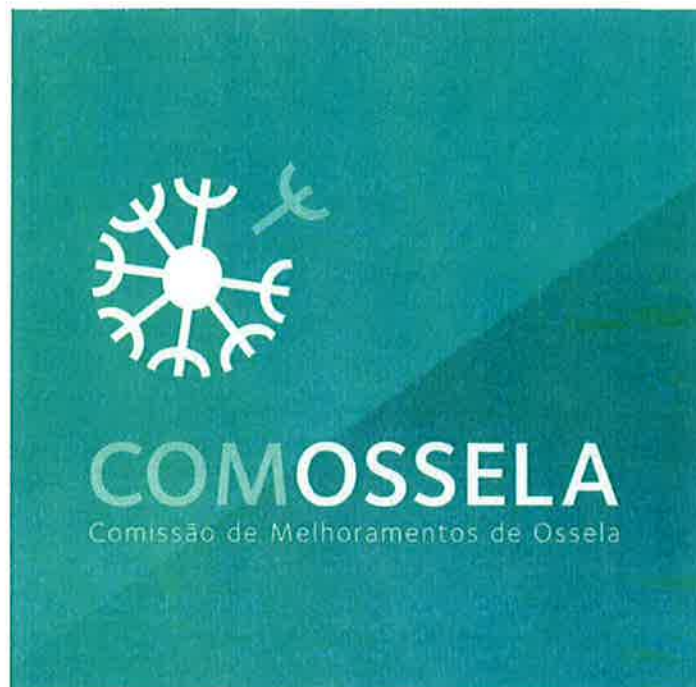




Demonstrações Financeiras

31 de dezembro de 2022

Ossela, 15 de março 2023



Índice

Índice	iii
Balanco 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.....	43
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 2022**

Unidade monetária: Euros

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31/12/2022	31/12/2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	3.1.7, 4	735.774,85	758.883,38
Ativos intangíveis	3.1.9, 5	0,00	0,00
Investimentos financeiros	3.1.10, 16	4.122,42	4.465,64
		739.897,27	763.349,02
Ativo corrente			
Inventários	3.1.11, 7	4.253,26	3.019,09
Créditos a receber	3.1.12, 11	28.448,11	28.411,42
Estado e outros entes públicos	3.1.16, 16	615,74	430,04
Fundadores / beneméritos / patrocinadores / doadores / assoc	3.1.12, 11	0,00	660,00
Diferimentos	16	3.022,87	2.690,41
Caixa e depósitos bancários	3.1.12,11	95.705,26	104.891,88
		132.045,24	140.102,84
Total do ativo		871.942,51	903.451,86
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	72.499,88	96.501,78
Excedentes de revalorização	3.1.13	0,00	0,00
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	3.1.13, 10	534.956,24	531.706,89
		607.456,12	628.208,67
Resultado líquido do período		-26.741,79	-18.803,41
Total dos fundos patrimoniais		580.714,33	609.405,26
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos	3.1.15, 6	149.161,06	182.394,36
		149.161,06	182.394,36
Passivo corrente			
Fornecedores	3.1.12, 11	8.660,13	3.421,97
Estado e outros entes públicos	3.1.16, 16	8.996,28	10.634,52
Financiamentos obtidos	3.1.15, 6	38.345,75	18.280,04
Diferimentos	16	6.233,92	0,00
Outros passivos correntes	3.1.12, 11	79.831,04	79.315,71
		142.067,12	111.652,24
Total do passivo		291.228,18	294.046,60
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		871.942,51	903.451,86

A Direção

O Contabilista Certificado

Fernanda Raquel Melo de Sousa
 Fernanda Raquel Melo de Sousa
Manuel Dulcídio Costa Oliveira Bastos
 Manuel Dulcídio Costa Oliveira Bastos
Patrícia Alexandra Correia Soares de Almeida
 Patrícia Alexandra Correia Soares de Almeida

Alberto Pinto, CC nº 20572

Demonstração individual dos resultados por naturezas

ENTIDADE: COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Unidade monetária: Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados	8	136.966,55	99.741,20
Subsídios, doações e legados à exploração	8	324.267,82	290.483,74
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	3.1.11, 7	-59.459,31	-48.688,17
Fornecimentos e serviços externos	8	-61.079,58	-46.514,39
Gastos com o pessoal	12	-353.493,64	-307.003,42
Imparidades de dívidas a receber (perdas / reversões)		0,00	0,00
Outros rendimentos	8, 10	14.377,56	22.902,19
Outros gastos	8	-1.301,90	-2.922,27
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		277,50	7.998,88
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	3.1.7, 3.1.9, 16	-23.108,53	-23.761,20
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-22.831,03	-15.762,32
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	3.1.15, 6	-3.910,76	-3.041,09
Resultado antes de impostos		-26.741,79	-18.803,41
Imposto sobre o rendimento do período	3.1.16	0,00	0,00
Resultado líquido do período		-26.741,79	-18.803,41

A Direção

O Contabilista Certificado


Fernanda Raquel Melo de Sousa


Alberto Pinho, CC nº 20572


Manuel Dulcídio Costa Oliveira Bastos


Patrícia Alexandra Correia Soares de Almeida

Demonstração individual de resultados por resposta social

COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

RENDIMENTOS E GASTOS	Total geral	SAD	C.Dia	Total sêniores	Creche	CATL	Total infância	C.Com	POAPMC	CAF	Total comunidade	OAE	Total outros
		.03	.04		.06	.09		.13	.16	.17		.19	
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 jolas	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	113.533,66	0,00	113.533,66	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	-30.037,24	-7.079,60	-37.116,84	-10.261,82	0,00	-10.261,82	-1.163,85	-0,44	-73,66	-1.237,95	-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	-307.003,42	-116.981,90	-57.219,76	-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 profissionais	-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 / 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
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 DEPRECIAÇÕES, GASTOS DE F.	7.998,88	-26.077,96	-21.764,28	-47.842,24	35.094,98	0,00	35.094,98	13.934,95	2.925,16	2.403,77	19.263,88	1.482,26	1.482,26
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIAÇÃO 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	-33.259,37	-29.864,60	-63.123,97	28.481,38	0,00	28.481,38	12.283,02	2.714,20	2.403,77	17.400,99	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	-34.273,39	-30.878,19	-65.151,58	27.467,90	0,00	27.467,90	12.283,02	2.714,20	2.403,77	17.400,99	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	-34.273,39	-30.878,19	-65.151,58	27.467,90	0,00	27.467,90	12.283,02	2.714,20	2.403,77	17.400,99	1.479,28	1.479,28

COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

RENDIMENTOS E GASTOS	Total das atividades	SAD	C.Dia	Total sêniores	Creche	CATL	Total Infância	C.Com	POAPMC	CAF	Total comunidade	OAE	Total outros
		.03	.04		.06	.07		.13	.16	.17		.19	
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	136.966,55	61.148,02	32.018,70	93.166,72	33.145,20	0,00	33.145,20	0,00	0,00	0,00	0,00	10.654,63	10.654,63
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	115.654,70	52.849,50	30.075,00	82.924,50	32.730,20	0,00	32.730,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quotizações e jolas	3.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.860,00	3.860,00
Outros valores	17.451,85	8.298,52	1.943,70	10.242,22	415,00	0,00	415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.794,63	6.794,63
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	324.267,82	100.126,23	27.573,10	127.699,33	136.895,61	0,00	136.895,61	57.359,43	2.303,78	0,00	59.663,21	9,67	9,67
Segurança Social	309.087,83	95.186,91	29.818,98	119.005,89	131.310,69	0,00	131.310,69	56.982,83	1.788,42	0,00	58.771,23	0,00	0,00
Outras entidades públicas	1.792,00	737,11	615,25	1.352,36	439,64	0,00	439,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros subsídios e doações	13.387,99	4.202,21	3.138,87	7.341,08	5.145,28	0,00	5.145,28	376,60	515,36	0,00	891,98	9,67	9,67
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.	-59.459,31	-35.151,82	-11.061,24	-46.213,06	-11.491,54	0,00	-11.491,54	-1.341,59	0,44	0,00	-1.341,15	-413,56	-413,56
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	-61.079,58	-26.473,29	-20.643,37	-47.116,66	-9.687,57	0,00	-9.687,57	-3.870,42	-4,05	0,00	-3.874,47	-400,88	-400,88
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	-25.619,42	-10.303,21	-7.724,67	-18.027,88	-5.721,53	0,00	-5.721,53	-1.548,64	0,00	0,00	-1.548,64	-321,37	-321,37
Material	-1.617,92	-651,43	-385,06	-1.036,49	-537,15	0,00	-537,15	-30,53	0,00	0,00	-30,53	-13,75	-13,75
Energia e fluidos	-27.859,03	-14.951,99	-7.994,63	-22.946,62	-3.027,27	0,00	-3.027,27	-1.852,54	0,00	0,00	-1.852,54	-32,60	-32,60
Deslocações, estadas e transportes	-101,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-101,94	0,00	0,00	-101,94	0,00	0,00
Serviços diversos	-5.881,27	-566,66	-4.539,01	-5.105,67	-401,62	0,00	-401,62	-336,77	-4,05	0,00	-340,82	-33,16	-33,16
GASTOS COM O PESSOAL	-353.493,64	-127.834,00	-61.341,02	-189.175,02	-130.218,57	0,00	-130.218,57	-33.904,39	0,00	0,00	-33.904,39	-195,66	-195,66
Remunerações certas	-285.796,52	-102.414,85	-49.402,42	-151.817,27	-106.333,22	0,00	-106.333,22	-27.487,87	0,00	0,00	-27.487,87	-158,16	-158,16
Remunerações adicionais	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
Indemnizações	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
Encargos sobre remunerações	-63.735,20	-23.854,59	-11.001,10	-34.855,69	-22.714,88	0,00	-22.714,88	-6.129,49	0,00	0,00	-6.129,49	-35,14	-35,14
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	-2.385,67	-925,54	-521,26	-1.446,80	-734,80	0,00	-734,80	-202,66	0,00	0,00	-202,66	-1,41	-1,41
Gastos de ação social	-348,71	-126,58	-53,12	-179,70	-140,04	0,00	-140,04	-28,97	0,00	0,00	-28,97	0,00	0,00
Outros gastos com o pessoal	-1.227,54	-512,44	-363,12	-875,56	-295,63	0,00	-295,63	-55,40	0,00	0,00	-55,40	-0,95	-0,95
AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS / REVERTE)	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 / REVERTE)	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	14.377,56	3.680,12	7.085,88	10.766,00	3.609,99	0,00	3.609,99	0,93	0,00	0,00	0,93	0,64	0,64
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	14.250,65	3.597,08	7.057,46	10.654,54	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	121,83	81,34	26,73	108,07	12,19	0,00	12,19	0,93	0,00	0,00	0,93	0,64	0,64
Juros de depósitos	5,08	1,70	1,69	3,39	1,69	0,00	1,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS GASTOS	-1.301,90	-13,09	-10,78	-23,87	-181,42	0,00	-181,42	-1.116,61	0,00	0,00	-1.116,61	0,00	0,00
Impostos	-33,16	-12,59	-10,28	-22,87	-10,29	0,00	-10,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-152,13	-0,50	-0,50	-1,00	-151,13	0,00	-151,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Custos com apolos financeiros concedidos	-1.116,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.116,61	0,00	0,00	-1.116,61	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 FISCALIZAÇÃO E DE AMOR.	277,50	-24.517,83	-26.378,73	-50.896,56	22.091,70	0,00	22.091,70	17.127,35	2.300,17	0,00	19.427,52	9.654,84	9.654,84
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIACÃO E DE AMOR.	-23.108,53	-7.058,62	-8.216,54	-15.275,16	-5.979,33	0,00	-5.979,33	-1.649,99	-196,46	0,00	-1.846,45	-7,59	-7,59
RESULTADO OPERACIONAL	-22.831,03	-31.576,45	-34.595,27	-66.171,72	16.112,37	0,00	16.112,37	15.477,36	2.103,71	0,00	17.581,07	9.647,25	9.647,25
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 SUPOSTOS	-3.910,76	-1.303,84	-1.303,46	-2.607,30	-1.303,46	0,00	-1.303,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	-26.741,79	-32.880,29	-35.898,73	-68.779,02	14.808,91	0,00	14.808,91	15.477,36	2.103,71	0,00	17.581,07	9.647,25	9.647,25
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	-26.741,79	-32.880,29	-35.898,73	-68.779,02	14.808,91	0,00	14.808,91	15.477,36	2.103,71	0,00	17.581,07	9.647,25	9.647,25

A Direção

O Contabilista Certificado

Fernando Marques de Sousa
 Fernando Marques de Sousa
 Madel Dulcilio Costa Oliveira Bastos
 Patricia Alexandra Correia Soares de Almeida

Alberto Pinho, C.O.F. 20572

Demonstração individual dos fluxos de caixa

ENTIDADE: COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Unidade monetária: Euros

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes	+	134.562,25	99.380,60
Pagamentos de apoios	-	(1.063,84)	(884,78)
Pagamentos a fornecedores	-	(120.110,62)	(98.945,64)
Pagamentos ao pessoal	-	(238.985,74)	(208.950,24)
Caixa gerada pelas operações	+/-	(225.597,95)	(209.400,06)
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	-/+		
Outros recebimentos/pagamentos	+/-	220.220,40	210.968,49
Fluxos de caixa das atividades operacionais	(1) +/-	(5.377,55)	1.568,43
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	-	(4.500,00)	
Investimentos financeiros	-	(1.407,03)	(1.286,36)
Recebimentos provenientes de:			
Investimentos financeiros	+	1.636,31	60,70
Subsídios ao investimento	+	17.500,00	
Fluxos de caixa das atividades de investimento	(2) +/-	13.229,28	(1.225,66)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos	+	10.035,00	
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos	-	(23.202,59)	(2.574,30)
Juros e gastos similares	-	(3.910,76)	(3.030,96)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento	(3) +/-	(17.078,35)	(5.605,26)
Variação de caixa e seus equivalentes	(1)+(2)+(3) +/-	(9.226,62)	(5.262,49)
Efeito das diferenças de câmbio	+/-		
Caixa e seus equivalentes no início do período	+/-	104.891,88	110.154,37
Caixa e seus equivalentes no fim do período	+/-	95.665,26	104.891,88

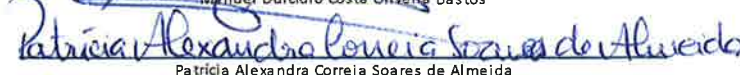
A Direção

O Contabilista Certificado


Fernanda Raquel Melo de Sousa


Alberto Pinho, CC nº 20572


Manuel Dulcídio Costa Oliveira Bastos


Patrícia Alexandra Correia Soares de Almeida

Demonstração individual das alterações dos fundos patrimoniais

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	1		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							
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras							
Realização de excedentes de revalorização							
Excedentes de revalorização							
Ajustamentos por impostos diferidos							
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais			56.316,36	(14.250,69)	(56.316,36)	(14.250,69)	(14.250,69)
	2		56.316,36	(14.250,69)	(56.316,36)	(14.250,69)	(14.250,69)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3				(18.803,41)	(18.803,41)	(18.803,41)
RESULTADO INTEGRAL	4=2+3					(18.803,41)	(18.803,41)
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO							
Fundos							
Subsídios, doações e legados							
Distribuições							
Outras operações							
	5						
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2021	6=1+2+3+5		96.501,78	531.706,89	(18.803,41)	609.405,26	609.405,26

ENTIDADE: COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA

NO PERÍODO 2022

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 2022	6		96.501,78	531.706,89	(18.803,41)	609.405,26	609.405,26
ALTERAÇÕES NO PERÍODO							
Primeira adoção de novo referencial contabilístico							
Alterações de políticas contabilísticas / erros							
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais			(24.001,90)	3.249,35	18.803,41	(1.949,14)	(1.949,14)
	7		(24.001,90)	3.249,35	18.803,41	(1.949,14)	(1.949,14)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	8				(26.741,79)	(26.741,79)	(26.741,79)
RESULTADO INTEGRAL	9=7+8					(26.690,93)	(26.690,93)
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO							
Outras operações							
	10						
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2022	6+7+8+10		72.499,88	534.956,24	(26.741,79)	580.714,33	580.714,33

A Direção

O Contabilista Certificado



Fernando Raquel Melo de Sousa



Manuel Dolcídio Costa Oliveira Bastos



Patrícia Alexandra Correia Soares de Almeida



Alberto Pinheiro Costa 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 2022 a 31 de dezembro de 2022
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 2022 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 2022 são comparáveis, em todos os aspetos significativos, com os valores do período de 2021.

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 inexactidão 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.

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):

- As pessoas coletivas de utilidade pública administrativa;
- As instituições particulares de solidariedade social e Entidades anexas, bem como as pessoas coletivas àquelas legalmente equiparadas;
- 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 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 2019 a 2022 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 2021 e de 2022, 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 ativos fixos tangíveis		
Em 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	Aquisições								
		Outras								
	Depreciações	Aumentos de depreciações		-16.615,05	-1.344,51	-5.801,64				-23.761,20
		Transferências Reversões de depreciações								
Em 31.12.2021 (01.01.2022)	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				758.883,38
Movimentos do período 2022	Adições	Aquisições								
		Outras								
	Depreciações	Aumentos de depreciações		-16.615,05	-1.299,38	-5.394,10				-23.108,53
		Transferências Reversões de depreciações								
Em 31.12.2022	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			-222.066,74	-72.280,12	-66.886,91	-5.181,18	-397,34		-366.812,31
	Perdas por imparidade acumuladas									
	Quantias líquidas escrituradas		115.940,00	610.335,54	910,75	8.588,58	0,00			735.774,85

Nos períodos de 2021 e de 2022 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
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
2022	Ativos fixos tangíveis				
	Edifícios e outras construções	205.451,69	16.615,05	0,00	222.066,74
	Equipamento básico	70.980,74	1.299,38	0,00	72.280,12
	Equipamento de transporte	61.692,83	5.194,10	0,00	66.886,93
	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	343.703,78	23.108,53	0,00	366.812,31
	TOTAL	343.703,78	23.108,53	0,00	366.812,31

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	2022			2021		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos bancários	33.345,75	149.161,06	182.506,81	18.280,04	182.394,36	200.674,40
Locações financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas caucionadas	5.000,00	0,00	5.000,00	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	38.345,75	149.161,06	187.506,81	18.280,04	182.394,36	200.674,40

Resultado Financeiro

Descrição	2022	2021	Variação	%
Juros de financiamentos obtidos	3.910,76	3.030,96	879,80	29,0%
<i>Juros de financiamentos obtidos</i>	3.910,76	3.030,96	879,80	29,0%
<i>Juros mora e compensatórios</i>	0,00	10,13	-10,13	-100,0%
TOTAL	3.910,76	3.041,09	869,67	28,6%

7. Inventários

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2022 a rubrica *inventários* apresentava os seguintes valores:

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
Inventário e consumos em 2022	Stock Inicial	Compras	Doações	Quebras e sobras	Stock final	Perdas por imparidade	Consumo
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	1.322,89	43.450,06	2.346,58	0,00	2.084,51	0,00	45.035,02
Géneros alimentares	1.322,89	43.450,06	2.346,58	0,00	2.084,51	0,00	45.035,02
Materiais diversos	1.679,20	13.789,38	0,00	0,00	2.151,75	0,00	13.316,83
Produtos de higiene	1.276,66	8.991,64	0,00	0,00	1.743,54	0,00	8.524,76
Produtos de limpeza	402,54	3.958,90	0,00	0,00	408,21	0,00	3.953,23
Produtos de lavandaria	0,00	324,36	0,00	0,00	0,00	0,00	324,36
Pequenos utensílios e ferramentas	0,00	514,48	0,00	0,00	0,00	0,00	514,48
Materiais de consumo	17,00	1.107,46	0,00	0,00	17,00	0,00	1.107,46
Medicamentos e artigos de saúde	17,00	137,57	0,00	0,00	17,00	0,00	137,57
Material didático	0,00	614,54	0,00	0,00	0,00	0,00	614,54
Rouparia e vestuário	0,00	355,35	0,00	0,00	0,00	0,00	355,35
TOTAL	3.019,09	58.346,90	2.346,58	0,00	4.253,26	0,00	59.459,31

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		2022			2021		
		Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período	Varição percentual face aos réditos reconhecidos no período anterior	Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período	Varição 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	136.966,55	100,0%	37,3%	99.741,20	100,0%	-11,7%
	Quotas dos utilizadores / mensalidades	115.654,70	84,4%	25,1%	92.482,50	92,7%	-13,9%
	Quotizações e jóias	3.860,00	2,8%	227,1%	1.180,00	1,2%	51,3%
	Promoções para a captação de recursos	6.794,63	5,0%	738,8%	810,00	0,8%	0,0%
	Serviços secundários	10.657,22	7,8%	102,3%	5.268,70	5,3%	9,9%
	<i>total do volume de negócios</i>	136.966,55	100,0%	37,3%	99.741,20	100,0%	-11,7%
OUTROS	Juros	5,08	0,0%	0,0%	5,08	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%	5,08	0,0%	0,0%
Totais		136.971,63		37,3%	99.746,28		-11,7%

Outros rendimentos

Descrição	PERÍODOS		VARIAÇÃO	
	2022	2021	Evolução 2022/2021	%Evol 2022/2021
Descontos de pronto pagamento	0,60	0,62	-0,02	-3,2%
<i>Descontos de pronto pagamento obtidos</i>	0,60	0,62	-0,02	-3,2%
Rendimentos e ganhos nos restantes ativos finan	0,00	1,39	-1,39	-100,0%
<i>FCT</i>	0,00	1,39	-1,39	-100,0%
Outros Rendimentos e Ganhos	14.371,88	22.895,10	-8.523,22	-37,2%
<i>Correções relativas a exercícios anteriores</i>	121,23	8.644,41	-8.523,18	-98,6%
<i>Imputação de subsídios para o investimento</i>	14.250,65	14.250,69	-0,04	0,0%
Ganhos financeiros	5,08	5,08	0,00	0,0%
<i>Juros obtidos - de depósitos</i>	5,08	5,08	0,00	0,0%
	14.377,56	22.902,19	-8.524,63	-37,22%

Subsídios à exploração

	Descrição	TOTAL	SAD .03	C Dia .04	Total sêniores	Creche .06	CATL .07	Total Infância	C.Com .13	POAPMC .16	CAP .17	Total comunidade	OAE .19	Total outros
2021	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	290.483,74	86.335,73	33.993,91	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	51.742,92	2.212,80	0,00	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
	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 - IEFPP	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	1.066,25	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	2.144,68	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
	Materiais de consumo	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
2022	ACRÉSCIMOS E DIFERIMENTOS SEG SOCIAL	6.879,40	0,00	3.445,34	3.445,34	2.721,28	0,00	2.721,28	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	1.730,79	0,00	1.575,79	1.575,79	155,00	0,00	155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Correções	2.653,00	0,00	-265,06	-265,06	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	117.289,80	109.006,76	0,00	109.006,76	51.742,92	2.925,60	0,00	54.668,52	0,00	0,00
	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	324.267,82	100.126,23	27.573,10	127.699,39	136.895,61	0,00	136.895,61	57.359,43	2.303,78	0,00	59.663,21	9,67	9,67
	Subsídios do estado e out. ent. públicas													
	Segurança Social													
	Infância e Juventude	130.816,21	0,00	0,00	0,00	130.816,21	0,00	130.816,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Família e comunidade	58.771,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.982,83	1.788,42	0,00	58.771,25	0,00	0,00
	Terceira Idade	119.005,89	95.186,91	23.818,98	119.005,89	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	494,48	0,00	0,00	0,00	494,48	0,00	494,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Subsídios à Exploração - Outras ent. públicas													
	Subs. à exploração - Autarquia	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 - IEFPP	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	1.792,00	737,11	615,25	1.352,36	439,64	0,00	439,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Subsídios de outras entidades													
	Subsídios de empresas e associações	6.382,97	1.379,38	1.168,07	2.547,40	2.992,60	0,00	2.992,60	327,61	515,36	0,00	842,97	0,00	0,00
	Subsídios de particulares	4.022,35	1.311,74	1.280,89	2.592,63	1.350,72	0,00	1.350,72	38,98	0,00	0,00	38,98	0,00	0,02
	Doações e heranças													
	Doações de bens													
	Matérias primas	2.346,58	1.389,86	568,77	1.958,63	368,29	0,00	368,29	10,01	0,00	0,00	10,01	9,65	9,65
	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
	Materiais de consumo	124,87	0,00	0,00	0,00	124,87	0,00	124,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FSE e gastos com o pessoal	511,23	121,23	121,19	242,42	268,80	0,00	268,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	ACRÉSCIMOS E DIFERIMENTOS SEG SOCIAL	1.905,94	1.539,82	-1.076,29	463,53	316,71	0,00	316,71	1.125,72	0,00	0,00	1.125,72	0,00	0,00
	Acrescimos	-1.392,29	0,00	0,00	0,00	-1.392,29	0,00	-1.392,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pgtos de anos anteriores	-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
	Subs. à exploração a reconhecer	5.783,92	1.539,82	1.058,40	2.598,22	2.069,98	0,00	2.069,98	1.125,72	0,00	0,00	1.125,72	0,00	0,00
	VALOR TOTAL	326.173,76	101.666,05	26.496,81	128.162,86	137.212,37	0,00	137.212,37	58.485,15	2.303,78	0,00	60.788,93	9,67	9,67
	Valor recebido da Seg. Social de acordos de cooperação	310.499,31	96.726,73	22.742,69	119.469,42	131.132,92	0,00	131.132,92	58.308,55	1.788,42	0,00	59.896,91	0,00	0,00

Para além dos habituais subsídios relativos aos acordos de cooperação, a Entidade recebeu em 2021 e em 2022, da Segurança Social, subsídios de apoio Covid 19, assim como obteve isenções de TSU relativos ao Layoff simplificado e apoio à família.

Descrição	2022		2021	
	Reconhecido	Recebido	Reconhecido	Recebido
Apoio à família	0,00	269,25	3.601,36	3.332,11
Layoff simplificado	0,00	0,00	651,84	651,84
Adaptar social +	-5.198,49	0,00	0,00	3.475,80
Total	-5.198,49	269,25	4.253,20	7.459,75

Fornecimentos e serviços externos

Descrição	PERÍODOS		VARIAÇÃO	
	2022	2021	Evolução 2022/2021	%Evol 2022/2021
Serviços especializados	25.619,42	18.720,02	6.899,40	36,9%
Trabalhos especializados	11.683,37	10.788,62	894,75	8,3%
Publicidade e propaganda	492,00	0,00	492,00	100,0%
Vigilância e segurança	1.138,98	885,60	253,38	28,6%
Honorários	0,00	545,00	-545,00	-100,0%
Conservação e reparação	10.999,58	4.708,91	6.290,67	133,6%
Outros	1.305,49	1.791,89	-486,40	-27,1%
Materials	1.617,92	1.864,08	-246,16	-13,2%
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	496,91	1.212,06	-715,15	-59,0%
Livros e documentação técnica	24,50	0,00	24,50	100,0%
Material de escritório	1.076,51	647,52	428,99	66,3%
Artigos para oferta	20,00	4,50	15,50	344,4%
Energia e fluidos	27.859,03	19.675,29	8.183,74	41,6%
Eleticidade	7.374,01	6.666,41	707,60	10,6%
Combustíveis	8.126,99	4.188,92	3.938,07	94,0%
Água	3.104,37	3.262,75	-158,38	-4,9%
Outros fluidos	9.253,66	5.557,21	3.696,45	66,5%
Deslocações e estadas e transportes	101,94	138,39	-36,45	-26,3%
Deslocações e estadas	101,94	138,39	-36,45	-26,3%
Serviços diversos	5.881,27	6.116,61	-235,34	-3,8%
Rendas e alugueres	3.502,36	3.086,64	415,72	13,5%
Comunicação	786,09	930,05	-143,96	-15,5%
Seguros	1.320,58	1.421,06	-100,48	-7,1%
Despesas de representação	95,00	10,00	85,00	850,0%
Limpeza, higiene e conforto	177,24	668,86	-491,62	-73,5%
	61.079,58	46.514,39	14.565,19	31,3%

Outros gastos

Descrição	PERÍODOS		VARIAÇÃO	
	2022	2021	Evolução 2022/2021	%Evol 2022/2021
Impostos	29,86	237,88	-208,02	-87,4%
IMI	0,00	208,20	-208,20	-100,0%
Taxas	29,86	29,68	0,18	0,6%
Descontos de pronto pagamento concedidos	3,30	0,60	2,70	450,0%
Descontos de pronto pagamento concedidos	3,30	0,60	2,70	450,0%
Outros gastos	152,13	1.799,01	-1.646,88	-91,5%
Correções relativas a períodos anteriores	0,00	1.799,01	-1.799,01	-100,0%
Donativos	150,13	0,00	150,13	100,0%
Multas não fiscais	2,00	0,00	2,00	100,0%
Custos c/ apoios financ conced a associados	1.116,61	884,78	231,83	26,2%
Medicamentos pagos a utentes	866,71	763,78	102,93	13,5%
Consultas médicas pagas a utentes	0,00	70,00	-70,00	-100,0%
Deslocações ao hospital, ao médico ou outras -	0,00	51,00	-51,00	-100,0%
Electricidade, gás, água e renda - utentes	40,00	0,00	40,00	100,0%
Outras prestações pecuniárias - utentes	209,90	0,00	209,90	100,0%
	1.301,90	2.922,27	-1.620,37	-55,45%

9. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

Provisões

Nos períodos de 2021 e de 2022, não ocorreram quaisquer movimentos em *provisões* e também não existiam saldos pendentes anteriores a 2021.

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 2021 e de 2022 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
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 Osselá	17.550,00	0,00	-450,00	0,00	17.100,00
	Seg Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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
2022	Doadores públicos					
	PARES	196.708,51	0,00	-5.176,53	0,00	191.531,98
	CMOA	132.466,88	0,00	-3.485,96	0,00	128.980,92
	Junta Freg Osselá	17.100,00	0,00	-450,00	0,00	16.650,00
	Seg Social	0,00	17.500,00	0,00	0,00	17.500,00
	Doadores particulares	63.722,75	0,00	-1.676,91	0,00	62.045,84
	Outros doadores	5.768,75	0,00	-3.461,25	0,00	2.307,50
		415.766,89	17.500,00	-14.250,65	0,00	419.016,24

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
2021	Subsídios ao investimento						
	Conforme mapa de síntese	430.017,58		-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
2022	Subsídios ao investimento						
	Conforme mapa de síntese	415.766,89	17.500,00	-14.250,65	0,00	419.016,24	3.249,35
	subtotal	415.766,89	17.500,00	-14.250,65	0,00	419.016,24	3.249,35
	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		531.706,89	17.500,00	-14.250,65	0,00	534.956,24	3.249,35

11. Instrumentos financeiros

Operações em moeda estrangeira

A Comossela não fez quaisquer operações em moeda estrangeira nos períodos de 2021 e de 2022, 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 2022			Período 2021			
			Quantias brutas	Perdas por imparidade acumuladas	Quantias líquidas	Quantias brutas	Perdas por imparidade acumuladas	Quantias líquidas	
Ativos financeiros	Créditos a receber	Clientes e utentes	2.277,80		2.277,80				
		Adiantamentos a fornecedores	281,80		281,80	73,26		73,26	
		Pessoal							
		Outras contas a receber	25.888,51		25.888,51	28.338,16		28.338,16	
		Adiantamentos a fornecedores de investimentos							
		Devedores por acréscimos							
		Outros devedores	25.888,51		25.888,51	28.338,16		28.338,16	
	Subtotal "Créditos e receber"		28.448,11		28.448,11	28.411,42		28.411,42	
	Fundadores / ... / associados /	Quotas				660,00		660,00	
		Subtotal "Fundadores..."					660,00		660,00
Total			28.448,11		28.448,11	29.071,42		29.071,42	
Passivos financeiros	Fornecedores	Fornecedores	8.660,13		8.660,13	3.421,97		3.421,97	
		Faturas em receção e conferência							
		Subtotal "Fornecedores"		8.660,13		8.660,13	3.421,97		3.421,97
	Outros passivos correntes	Adiantamentos de clientes	14,30		14,30				
		Pessoal	37,43		37,43	370,69		370,69	
		Outras contas a pagar	79.779,31		79.779,31	78.945,02		78.945,02	
		Fornecedores de Investimento	20.326,79		20.326,79	24.826,79		24.826,79	
		Credores por acréscimos (*)	55.857,02		55.857,02	50.980,82		50.980,82	
		Outros credores	3.595,50		3.595,50	3.137,41		3.137,41	
		Subtotal "Outros passivos correntes"		79.831,04		79.831,04	79.315,71		79.315,71
	Total			88.491,17		88.491,17	82.737,68		82.737,68

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.

Imparidades

Nos períodos de 2021 e de 2022 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
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
2022	03 - SAD	52.849,50	8.298,52	0,00	61.148,02	877,10	5,2
	04 - C.Dia	30.075,00	1.943,70	0,00	32.018,70	399,90	4,6
	subtotal séniores	82.924,50	10.242,22	0,00	93.166,72	1.277,00	5,0
	06 - Creche	32.730,20	415,00	0,00	33.145,20	174,70	1,9
	09 - CATL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	subtotal infância	32.730,20	415,00	0,00	33.145,20	174,70	1,9
	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	10.654,63	10.654,63	811,80	0,0
	subtotal outros	0,00	0,00	10.654,63	10.654,63	811,80	0,0
	total	115.654,70	10.657,22	10.654,63	136.966,55	2.263,50	6,5

Quotas de associados

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO		
Quotas	0,00	660,00
Perdas por imparidade	0,00	0,00
TOTAL	0,00	660,00

Disponibilidades

Meios financeiros líquidos constantes do balanço		31/12/2022			31/12/2021		
		Quantias disponíveis para uso	Quantias indisponíveis para uso	Totais	Quantias disponíveis para uso	Quantias indisponíveis para uso	Totais
Caixa	Numerário em euros	2.967,79	0,00	2.967,79	476,90	0,00	476,90
	Subtotal	2.967,79	0,00	2.967,79	476,90	0,00	476,90
Depósitos bancários	Depósitos à ordem	25.237,47	0,00	25.237,47	54.414,98	0,00	54.414,98
	Depósitos a prazo	67.500,00	0,00	67.500,00	50.000,00	0,00	50.000,00
	Subtotal	92.737,47	0,00	92.737,47	104.414,98	0,00	104.414,98
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	95.705,26	0,00	95.705,26	104.891,88	0,00	104.891,88

12. Benefícios dos empregados

Órgãos Sociais

Em 2017 foram nomeados os órgãos sociais, que se manteve em funções até maio de 2022:

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

Em maio de 2022 foram nomeados os órgãos sociais, para o quadriénio de 2022 a 2025, com a seguinte composição:

Conselho Fiscal

Presidente

António Manuel Sousa Pereira

Vogais

Manuel António Pinho Tavares Bastos

Almerindo Pinho Bastos

Suplementes

José António Soares Bastos

Maria João Almeida Ribeiro

Manuel Joaquim Soares Santos

Assembleia geral**Presidente**

Carlos Manuel Silva Marques Pinheiro

Secretários

Antero Tavares de Castro

Jorge Manuel Tavares de Castro

Direção**Presidente**

Fernanda Raquel Melo de Sousa

Vice-presidente

Manuel Dulcídio Costa Oliveira Bastos

Tesoureiro

Patrícia Alexandra Correia Soares de Almeida

Suplentes

Amandio dos Santos Ferreira Barbosa

José Fernando Bastos Leite

Em maio de 2022 foi nomeado para Vice-presidente o senhor Adérito Fernando de Pinho Ribeiro que renunciou em dezembro de 2022, tendo sendo substituído pelo senhor Manuel Dulcídio Costa Oliveira Bastos que tinha inicialmente sido nomeado 1º suplente.

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 2022 e em 2021:

Descrição	2022		2021	
	Nº Médio	Horas trabalhadas	Nº Médio	Horas trabalhadas
Pessoal ao serviço	28,2	45.667,5	28,0	35.149,5
Total	28,2	45.667,5	28,0	35.149,5

Gastos com o pessoal

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

Descrição	PERÍODOS		VARIAÇÃO	
	2022	2021	Evolução 2022/2021	%Evol 2022/2021
Remunerações aos órgãos sociais	0,00	0,00	0,00	0,0%
<i>Remunerações</i>	0,00	0,00	0,00	0,0%
<i>Remunerações adicionais</i>	0,00	0,00	0,00	0,0%
Remunerações ao pessoal	285.796,52	247.940,60	37.855,92	15,3%
<i>Remunerações</i>	285.796,52	247.006,60	38.789,92	15,7%
<i>Remunerações adicionais</i>	0,00	934,00	-934,00	-100,0%
Indemnizações	0,00	274,87	-274,87	-100,0%
<i>Indemnizações</i>	0,00	274,87	-274,87	-100,0%
Encargos sobre as remunerações	63.735,20	54.245,47	9.489,73	17,5%
<i>Contribuições</i>	63.625,30	54.168,47	9.456,83	17,5%
<i>FCT</i>	109,90	77,00	32,90	42,7%
Seguros de acidentes no trabalho e doenças prof	2.385,67	3.154,79	-769,12	-24,4%
<i>Dos órgãos sociais</i>	0,00	0,00	0,00	0,0%
<i>Dos pessoal</i>	2.385,67	3.154,79	-769,12	-24,4%
Gastos de ação social	348,71	0,00	348,71	100,0%
<i>Convívio do pessoal</i>	348,71	0,00	348,71	100,0%
Outros gastos com o pessoal	1.227,54	1.387,69	-160,15	-11,5%
<i>Ofertas ao pessoal</i>	111,72	206,25	-94,53	-45,8%
<i>Fardas</i>	97,42	188,64	-91,22	-48,4%
<i>SHST</i>	1.018,40	992,80	25,60	2,6%
	353.493,64	307.003,42	46.490,22	15,14%

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 2022 foram aprovadas pela Direção em 21 de março de 2023, 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. Apesar de, até à data, não se terem verificado impactos materiais na sua atividade, para além de um aumento expressivo com os gastos com o pessoal nos primeiros anos da pandemia, a Entidade está a acompanhar a evolução da situação do vírus Covid-19, tanto a nível nacional como global, de forma a continuar a tomar atempadamente as medidas que se afigurem necessárias em cada momento 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.

À data deste relatório, é extremamente difícil quantificar, com um razoável grau de confiança os impactos financeiros e operacionais futuros, sendo que a gestão irá continuar a monitorizar a ameaça e as suas implicações na atividade da Entidade

Outros acontecimentos relevantes:

Um indicador que preocupa as principais entidades financeiras é a inflação, que segundo o Banco de Portugal terá atingido 5,8% em 2022. Existe um elevado grau de incerteza sobre o seu comportamento e as últimas previsões da Comissão Europeia para Portugal é de uma inflação de 5,4% para 2023.

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

Dada a incerteza quer quanto ao período de duração da pandemia COVID-19, com os permanentes cuidados e restrições que tem de ter, quer quanto ao impacto da inflação e da guerra na Europa na economia global, a Direção não consegue antecipar totalmente os efeitos 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 2022.

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-, 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 31/12/2022, 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.

15. Outras informações

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

15.1. Investimentos Financeiros

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Investimentos noutras Empresas	0,00	0,00
Outros métodos	0,00	0,00
Outros Investimentos Financeiros	4.122,42	4.465,64
Fundo de Compensação do Trabalho	4.122,42	4.465,64
Perdas por Imparidade Acumuladas	0,00	0,00
TOTAL	4.122,42	4.465,64

15.2. Diferimentos

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
GASTOS A RECONHECER		
Seguros viaturas	539,50	511,56
Seguros acidentes	1.637,04	1.592,38
Trabalhos especializados	456,24	196,38
Rendas e alugueres	390,09	390,09
TOTAL	3.022,87	2.690,41
RENDIMENTOS A RECONHECER		
Prestação de serviços e quotas	440,00	0,00
Subsídios à exploração a reconf	5.793,92	0,00
TOTAL	6.233,92	0,00

15.3. Estado e outros entes públicos

Descrição	Período 2022		Período 2021	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
IRC - Imposto sobre o rendimento				
Retenções na fonte				
A pagar				
Retenção de Impostos sobre os rendimentos				
IRS trabalho dependente		1.055,00		944,00
IRS rendimentos empresariais e profissionais	0,00			
Imposto sobre o valor acrescentado				
A pagar				
A recuperar	615,74		430,04	
Contribuições para a Segurança Social				
Aveiro		7.941,28		9.690,52
Total	615,74	8.996,28	430,04	10.634,52

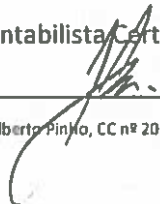
Ossela, 21 de março de 2023

A Direção



Fernanda Raquel Melo de Sousa

O Contabilista Certificado


Alberto Pinho, CC nº 20572


Manuel Duílio Costa Oliveira Bastos



Patrícia Alexandra Correia Soares de Almeida

INVENTÁRIO GERAL

Inventário Fechado: 2022-12-31

Seleção:

Artigos : Todos os Artigos
 Artigo : / zzzzzzzzzzz
 Família : / zzzz
 Modelo : / zz
 Armazém : Todos os Armazéns
 Classificação : Armazém / Outros

Cliente : / zzzzzzz
 Tipo Artigo : Todos os Tipos
 Coleção : / zz
 Qualidade : / zzzz
 Tipo Arm. : Consignação / SubContratado
 Marca : /

Artigo	Lote	Tipo Art.	Família	Quantidade	Valor Unit.	Valor Inv.
RAC4122 - Touca Descartável (100 UN)		D	0000	6.000	3.48364	20.90184
00111 - Frango Bife ou Peito Fresco		B	0000	6.000	8.51704	51.10224
00308 - Porco Bifanas de Porco		B	0000	7.445	4.79461	35.69587
00335 - Porco Carne p/ Rojões		B	0000	11.179	5.08800	56.87875
00341 - Porco Lombo		B	0000	5.730	4.87600	27.93948
00355 - Porco Costelas do Lombo		B	0000	1.570	6.99830	10.98733
00406 - Novilho Posta Baixa Bife/Inteira		B	0000	3.525	8.16200	28.77105
00437 - Novilho Nispo		B	0000	5.490	7.42000	40.73580
008.0864 - Soft Care All Purpose Foam		C	0000	7.000	6.16196	43.13372
00847 - TR Morcela		B	0000	1.040	5.28900	5.50056
0203010069 - INDASLIP M8 BOL20		D	0000	4.000	5.96992	23.87968
0203010361 - INDASLIP PREMIUM L10 + BOL20		D	0001	5.000	9.72974	48.64870
0204000036 - PENSOS INDASFORM 8 BOL20		D	0001	2.000	6.70450	13.40900
0204000059 - Indasec Incontinencia Lige. T/Max Bol 15		D	0000	7.000	2.60819	18.25733
0205000007 - Resguardo Cel 80x180		D	0000	4.000	6.36001	25.44004
03.0009 - Tintureira Cong.		B	0000	20.000	3.40260	68.05200
030012 - Robalo		B	0000	5.000	6.62500	33.12500
0408001415 - Fato Proteção Impermeável		D	0000	16.000	8.16667	130.66672
05020110 - TOALHETES HUMEDEC. ADDERMIS EMB.60		D	0000	8.000	3.13760	25.10080
0502030072 - Creme Corporal Hidratante 1L		D	0000	8.000	3.80394	30.43152
118.0451 - Deptil HDS Desinfetante		C	0000	20.250	5.83679	118.19500
118.2173 - Orie Back H 70% Desinfetante Mãos 5L		C	0000	2.500	4.79360	11.98400
1205 - Filete Pescada 1 E/I Cong.		B	0000	8.000	5.01292	40.10336
1209 - Red-Fish E/I Cong.		B	0000	5.000	1.65360	8.26800
1211 - Red Fish L E/I Cong.PL		B	0000	6.299	3.39200	21.36621
1314 - Maruca 2 E/O Cong.		B	0000	2.000	3.28600	6.57200
21328 - Rabos de Pescada A. Sul E/I		B	0000	8.000	3.31340	26.50720
252083 - Manguitos Poliedt. Br 40 Cm		D	0000	37.000	3.09154	114.38698
4012 - GreenBlock - Cx. 20		D	0000	7.000	1.84500	12.91500
41506 - Vinho		B	0000	4.000	0.87055	3.48220
50294 - Feijão Vermelho		B	0000	26.000	1.99614	51.89964
6109 - Feijão Verde Fatiado 2,5 KG Cong.		B	0000	2.500	1.34792	3.36980
6111 - MACEDONIA E/I 2,5 KGS CONG.		B	0000	5.000	1.41434	7.07170
6114 - COUVE DE BRUXELAS		B	0000	5.000	1.59000	7.95000
6115 - COUVE FLOR 2,5 KG CONG.		B	0000	10.000	1.63780	16.37800
6116 - BROCOLOS 40/60 CONG.		B	0000	12.500	3.43532	42.94150
6306 - Costeletas porco cachoço Higienizado		B	0000	10.035	4.61100	46.27139
A.468004 - AVENTAIS PLASTICO POLIETILENO (100UN)		D	0000	22.000	3.15090	69.31980
ABAC - Abacaxi		B	0000	5.100	1.85500	9.46050
AC - AÇUCAR		B	0000	8.000	1.30105	10.40840
ADO - ADOÇANTE		B	0000	3.000	2.92813	8.78439
AG P - Água das Pedras		B	0000	6.000	0.21855	1.31130
AGDESM - AGUA DESMINERALIZADA		C	0000	2.000	0.64800	1.29600
AMS621101 - Hig. folha a folha AMOOS (30x250)		D	0000	11.000	0.66416	7.30576
ANL - ANANÁS LATA		B	0000	1.000	2.32470	2.32470
ARROZ - ARROZ		B	0000	28.000	1.02277	28.63756
ATUML - ATUM kg		B	0000	6.000	5.17810	31.06860
AZ001 - AZEITONAS		B	0000	2.000	2.98888	5.97776
BET - Betadine Solução Dermat.		M	0000	4.000	4.25000	17.00000
BF001 - BATATA FRITA		B	0000	34.000	2.04883	69.66022

INVENTÁRIO GERAL

Inventário Fechado: 2022-12-31

Seleção:

Artigos : Todos os Artigos
 Artigo : / zzzzzzzzzz
 Família : / zzzz
 Modelo : / zz
 Armazém : Todos os Armazéns
 Classificação : Armazém / Outros

Cliente : / zzzzzz
 Tipo Artigo : Todos os Tipos
 Coleção : / zz
 Qualidade : / zzzz
 Tipo Arm. : Consignação / SubContratado
 Marca : /

Artigo	Lote	Tipo Art.	Família	Quantidade	Valor Unit.	Valor Inv.
BOLM - BOLACHA MARIA		B	0000	6.000	1.75425	10.52550
BTDESC - BATA DESCARTÁVEL		D	0000	310.000	1.41104	437.42240
CAR - CARAMELO		B	0000	6.000	1.19000	7.14000
CEV - CEVADA		B	0000	8.000	1.59939	12.79512
CF36 - FRANGO TRASEIROS CONG.		B	0000	15.000	2.33237	34.98555
CF39 - PERU PERNA CONG.		B	0000	5.000	3.58836	17.94180
CF43 - Peito Frango Brasil (cx 6x2 Kg) "Super Frango"		B	0000	20.000	6.62288	132.45760
CF72 - Bife Peito Frango (saco) "LAGO"		B	0000	5.000	6.63409	33.17045
CHA - CHÁ (Diversos)		B	0000	7.000	1.01102	7.07714
CHOC125 - CHOCOLATE EM PÓ 125 GRS		B	0000	10.000	1.03496	10.34960
COG25 - COGUMELOS LATA 2,5 KG		B	0000	2.000	6.00240	12.00480
CP01 - CANELA PAU		B	0000	1.000	3.63595	3.63595
CP34 - Pontas de Entrecosto Cong.		B	0000	10.000	3.71000	37.10000
DOCE - DOCE DE FRUTOS DIVERSOS (Compota)		B	0000	5.000	1.19089	5.95445
FARD - FARDAS DIVERSAS		D	0000	5.000	16.99490	84.97450
FARINHA - Farinha de milho CNT 500 gr		B	0000	7.000	0.57627	4.03389
FAVA - FAVAS NACIONAIS		B	0000	20.000	2.01294	40.25880
FCINDSM - Fralda Cueca INDASEC PANT SUPER T/M EMB.10		D	0000	1.000	5.47702	5.47702
FFRADE - FEIJÃO FRADE SECO		B	0000	5.000	1.90835	9.54175
FIB - FIAMBRE DA PA		B	0000	0.800	7.22394	5.77915
FL12 - COUVE FLOR NACIONAL		B	0000	10.000	1.21370	12.13700
FL13 - COUVE PENCA PORT.		B	0000	19.300	2.49100	48.07630
FL167 - Alface		B	0000	69.000	0.85809	59.20821
FL21 - Couve Coração de Boi		B	0000	9.000	1.26461	11.38149
FL32 - BATATA NACIONAL		B	0000	140.000	0.57252	80.15280
FL45 - Cebola		B	0000	25.000	0.81015	20.25375
FL47 - Tomate		B	0000	6.500	1.78484	11.60146
FL59 - MAÇÃ GOLDEN PORT. CAT 2		B	0000	17.900	0.84528	15.13051
FL64 - CLEMENTINA NAC.		B	0000	23.900	1.70920	40.84988
FL75 - BANANA ESTRANGEIRA CAT 1		B	0000	27.000	1.23679	33.39333
FL9 - Cenoura		B	0000	30.000	0.63971	19.19130
FL96 - Pera		B	0000	47.300	1.04053	49.21707
FL97 - PERA ROCHA N C		B	0000	17.000	1.06222	18.05774
FMAI - FARINHA MAIZENA		B	0000	1.000	2.80105	2.80105
FTRIGA - FARINHA TRIGA		B	0000	5.000	1.18923	5.94615
GELAT - GELATINA		B	0000	2.000	0.74631	1.49262
GELB - GEL DE BANHO		D	0000	14.000	1.79784	25.16976
GRBI - Grão de bico		B	0000	13.000	1.29144	16.78872
IOG - IOGURTE		B	0000	8.000	0.18028	1.44224
LEITE - LEITE		B	0000	57.000	0.75366	42.95862
LEITESO - LEITE DE SOJA		B	0000	9.000	0.84763	7.62867
LETRIA - LETRIA 500 GRS		B	0000	10.000	1.03158	10.31580
LVMSP - Luvax Vinil Sem Pó Tamanho M		D	0000	111.000	2.83589	314.78379
MA09 - AMEJOA VIETNAMITA		B	0000	7.350	2.42799	17.84573
MASC - Mascaras descartáveis		D	0000	34.000	1.88297	64.02098
MDIV - MASSA DIVERSAS 500G		B	0000	20.000	0.73508	14.70160
MEG03 - ESPINAFRES E/S CONG.		B	0000	5.000	1.27200	6.36000
ML - MASSAS DIVERSAS 250 GRS		B	0000	4.000	0.43113	1.72452
MNT - MANTEIGA 250 GR		B	0000	2.000	2.02321	4.04642
MV - MARGARINA VAQUEIRO		B	0000	5.000	2.93992	14.69960

INVENTÁRIO GERAL

Inventário Fechado: 2022-12-31

Seleção:

Artigos : Todos os Artigos
 Artigo : / zzzzzzzzzz
 Família : / zzzz
 Modelo : / zz
 Armazém : Todos os Armazéns
 Classificação : Armazém / Outros

Cliente : / zzzzzz
 Tipo Artigo : Todos os Tipos
 Coleção : / zz
 Qualidade : / zzzz
 Tipo Arm. : Consignação / SubContratado
 Marca : /

Artigo	Lote	Tipo Art.	Família	Quantidade	Valor Unit.	Valor Inv.
NAT - NATAS		B	0000	2.000	0.60625	1.21250
NEST - NESTUM		B	0000	1.000	2.02895	2.02895
NOZ - Nozes descascadas		B	0000	2.000	2.47333	4.94666
OG - ÓLEO GIRASSOL 5 LTS		B	0000	10.000	8.08225	80.82250
OL01 - Oleo Alimentar "Alta Categoria" Grs. 5Lts		B	0000	35.000	3.18241	111.38435
OREGÃOS - Oregãos em folhas secas		B	0000	2.000	1.42258	2.84516
OV01 - OVOS EMB 6 UNID.		B	0000	4.000	1.07767	4.31068
P023 - PAPEL HIGIENICO JUMBO 2F		D	0000	22.000	0.91515	20.13330
P109 - TOALHA DE MÃOS TORK		C	0000	13.000	5.05636	65.73268
PCAV01 - Cavala 2/4 AV:		B	0000	13.521	2.08168	28.14640
PCLD - PESSEGO CALDA		B	0000	2.000	1.95570	3.91140
PCRECHE - PÊZINHOS		D	0000	1,000.000	0.02050	20.50000
PICK - Pickles		B	0000	3.000	0.82750	2.48250
PLPT - POLPA TOMATE		B	0000	6.000	1.69598	10.17588
PPOT05 - TIRAS DE POTAS CONG.		B	0000	5.000	6.48825	32.44125
PRAL - PÃO RALADO 250 GRS		B	0000	2.000	0.86457	1.72914
PUDIM - PUDIM		B	0000	1.000	0.39000	0.39000
Q-112 - LAVA LOUÇA MANUAL		D	0000	15.000	0.92239	13.83585
Q-183 - NETTION MADEIRAS		C	0000	2.000	9.50614	19.01228
QJ DIV - QUEIJO DIVERSO		B	0000	1.600	6.17342	9.87747
QJFL - QUEIJO FLAMENGO BARRA		B	0000	0.800	7.95541	6.36433
RAC2506L - Luvas Vinil Sem Pó Tamanho L		D	0000	76.000	2.84952	216.56352
SALC - SAL CRISTALIZADO/GR KG		B	0000	6.000	0.23552	1.41312
SALSICON - SALSICHAS EM CONSERVA		B	0000	1.000	0.79000	0.79000
SL01 - SACOS DE LIXO		C	0000	112.000	0.85626	95.90112
SL100 - SACOS DO LIXO 100LTS		C	0000	62.000	0.85418	52.95916
SPG - SPAGHETTI 500 GRS		B	0000	19.000	0.82302	15.63738
VNG - VINAGRE		B	0000	5.000	0.56776	2.83880
						4,253.26336

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período : 2022 / 12			
Tipo Balancete : Balancete Mensal		C. Custo : / 99		Ver Entidades : Sim		Ocultar Ent. s/ Saldo Sim	
Conta : / 89		Ver C. Custos : Sim		Ocultar Ent. s/ Saldo Sim			
Código	Descrição	Mensal		Acumulado			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	DébitoSaldo Crédito
111	CAIXA	6.204,20€	4.535,02€	77.557,52€	74.589,79€	2.967,79€	
112	DEPÓSITOS A ORDEM	66.783,59€	53.818,47€	539.492,90€	515.067,29€	24.425,61€	
123	Dep a ordem - Montepio - Comossela	150,00€	64,70€	750,00€	623,17€	126,83€	
124	Dep Ordem cartão Pre - pago nº 4288		64,36€	600,00€	417,54€	182,46€	
125	Dep Ordem cartão Pre-pago nº. 5419	100,00€	192,16€	850,00€	706,41€	143,59€	
126	Dep Ordem cartão Pre-pago nº. 4331						
127	Dep Ordem cartão Pre-pago nº. 3586	200,00€	195,11€	950,00€	793,59€	156,41€	
128	Dep Ordem cartão Pre-pago nº. 7350	100,00€	134,32€	850,00€	647,43€	202,57€	
131	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS			67.500,00€		67.500,00€	
132	Dep a prazo - Montepio - Economia Social			17.500,00€		17.500,00€	
133	Dep a prazo - Montepio			50.000,00€		50.000,00€	
211	CLIENTES E UTENTES	15.654,54€	15.637,14€	145.025,54€	143.667,76€	2.263,50€	
211019895	FARMÁCIA SANTOS			500,00€	500,00€		
211040148	Gabriel Anunes de Lima	100,00€	100,00€	100,00€	100,00€		
211040148	Daniel Moia de Almeida	100,00€	100,00€	100,00€	100,00€		
211040149	Melias Soares Rodrigues	100,00€	100,00€	100,00€	100,00€		
211040150	Ruben Miguel Carneiro de Bastos	100,00€	100,00€	100,00€	100,00€		
2117	UTENTES	15.354,54€	15.237,14€	145.025,54€	142.767,76€	2.263,50€	
2117000005	ALFREDO DE OLIVEIRA PINHO	40,00€	40,00€	40,00€	40,00€		
2117000019	JORGE MANUEL TAVARES DE CASTRO	20,00€	20,00€	40,00€	40,00€		
2117000035	ANTERO TAVARES DE CASTRO	20,00€	20,00€	40,00€	40,00€		
2117000036	ALEXANDRINA GOLVEIA PINMTEL	20,00€	20,00€	40,00€	40,00€		
2117000044	MANUEL AUGUSTO TAVARES DE BASTOS	200,00€	263,00€	2.243,00€	2.243,00€		
2117000051	Renato Jorge Pinho da Costa			20,00€	20,00€		
2117000051	Joaquim Floriano Pinho Almeida			60,00€	60,00€		
2117000073	MANUEL DA COSTA GOMES			60,00€	60,00€		
2117000102	Cecília Andréia Tavares de Pinho Martins			60,00€	60,00€		
2117000140	Ilídio Bastica Leite de Oliveira			60,00€	60,00€		
2117000182	Anadeu Tavares Soares			60,00€	60,00€		
2117000195	MANUEL FERNANDO DA SILVA TAVARES	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€		
2117000225	Emília das Dores Castro	352,50€	332,70€	4.133,10€	4.108,20€	24,90€	
2117000229	Bernardo Costa	20,00€	20,00€	40,00€	40,00€		
2117000230	Luis Filipe Marques do Carmo	60,00€	60,00€	60,00€	60,00€		
2117000232	Daniela de Almeida Castro	20,00€	20,00€	40,00€	40,00€		
2117000275	ANA SOFIA DE ALMEIDA PINHO			20,00€	20,00€		
2117000277	Catarina Dias Gomes			120,00€	120,00€		
2117000280	Ana Raquel Gabriel da Silva			20,00€	20,00€		
2117000286	Leonil Costa Castro	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€		
2117000289	Paula de Almeida Coimbra	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€		
2117000290	Maria de Fátima Almeida Coimbra	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€		
Subtotal		74.750,39€	60.199,84€	696.686,52€	600.958,36€	95.730,16€	

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período : 2022 / 12			
Tipo Balancete : Balancete Mensal		C. Custo : / 99		Ver Entidades : Sim		Ocultar Ent. s/ Saldo Sim	
Conta : / 89		Ver C. Custos : Sim		Ocultar Ent. s/ Saldo Sim			
Código	Descrição	Mensal		Acumulado			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	DébitoSaldo Crédito
2117000291	José Filipe de Almeida Coimbra	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€		
2117000292	Ana Sofia Gomes Leite Oliveira		20,00€		20,00€		
2117000293	Fernanda Raquel Melo de Sousa				20,00€		
2117000294	Patrícia Alexandra Correia Soares de Almeida				20,00€		
2117000295	Victor Manuel Ferreira Silva				20,00€		
2117000297	Jorge Miguel Brandão Soares				20,00€		
2117000298	Celestino Alberto Rodrigues Ferreira				20,00€		
2117000299	António de Bastos Gomes				20,00€		
2117000301	Margarida Soares Costa Pinho				20,00€		
2117000302	João Carlos de Almeida Gomes				20,00€		
2117000303	Joana Correia dos Santos				20,00€		
2117000304	Maria da Conceição Peneira da Silva				20,00€		
2117000305	Bruno Miguel Melo Tavares				20,00€		
2117000306	Rogério Manuel Gomes dos Santos				20,00€		
2117000309	Carlos Alberto Rocha Oliveira				200,00€		
2117000310	Fernando Soares Ferreira				200,00€		
2117000313	Paulo Henrique Pereira Vieira Bastos				20,00€		
2117000314	Rui Filipe Bastos Tavares Pinheiro				20,00€		
2117000315	José Almeida Ferreira				20,00€		
2117000316	Adelino José Pinheiro Oliveira				20,00€		
2117000317	Ana Paula Macedo Mendes Aguiar Costa				20,00€		
2117000318	Manuel Pereira da Silva				20,00€		
2117000320	Maria Fátima Silva Lopes				20,00€		
2117000321	Porfírio Manuel Bastos Ribeiro				20,00€		
2117000322	Márcia Alexandra Dias Palva				20,00€		
2117000323	Luis Miguel de Bastos Lopes				20,00€		
2117000326	Sandra Maria Lemos Sousa Silva				20,00€		
2117000327	Carlos Manuel Palva Silva				20,00€		
2117000328	Maria Isabel Pinho Tavares Castro				20,00€		
2117000329	Ana Sofia Pinho Lameiras				20,00€		
2117000330	José Manuel Lopes Ribeiro				20,00€		
2117000332	Maria de Lurdes Marques Figueiredo				20,00€		
2117000333	Nuno Miguel Silva Tavares Pinheiro				20,00€		
2117000334	José António Martins Silva				20,00€		
2117000335	Carlos Daniela Rodrigues Pinho				20,00€		
2117000336	Carlos Manuel Pinho Silva				20,00€		
2117000338	Maria de Rosário Rodrigues Bastos				20,00€		
2117000339	Eva Margarida Bento de Melo				20,00€		
2117000344	Maria Andréia de Bastos Gomes				20,00€		
2117000345	Nalvidade de Jesus Gomes de Almeida				20,00€		
2117000346	Maria Alice Soares Rodrigues				20,00€		
2117000348	Maria Edite Pinho Lameiras				20,00€		
2117000349	Maria Goreti Marques Casimiro Almeida				20,00€		
Subtotal		74.750,39€	60.239,84€	697.946,52€	602.216,36€	95.730,16€	

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

Periodo : 2022 / 12
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
211700351	Nuno Filipe Correia Almeida	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700352	Silvério Augusto Almeida Oliveira	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700355	Rosa Clara Soares Fernandes	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700357	António Manuel da Costa Alves Rosa	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700358	Carlos Alberto Moreira de Bastos	50,00€	50,00€	50,00€	50,00€
211700359	Iedoro Manuel Soares Ferreira	50,00€	50,00€	50,00€	50,00€
211700360	Jose Antonio Pereira Soares Rodrigues	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700361	Maria Isabel Marques Fazezda Rodrigues	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700362	Francisco Silva Fazezda	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700363	Ascensio da Silva Marques	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700364	Adília da CruzCeição	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700366	Maria Vinha Magalhães	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700367	Fernando Jorge Magalhães	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700371	Maria Alberta Bastos Almeida	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700373	Manuel Rodrigues da Silva	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700374	Magda Rafaela Bastos Pinho	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700376	Anselmo Silva Ferreira	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700377	Carlos Manuel Pereira Bastos	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700378	Miguel Francisco Fazezda Rodrigues	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700379	Jorge Fernando Ribeiro Pinho	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700380	Helder Manuel O. Silva	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700381	Prechida Maria Valente Oliveira	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700382	João Soares de Pinha	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700383	Maria de Fátima Silva Bastos Estrela	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700384	Ana Margarida Soares Silva Pinho	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700385	Rui Manuel Matos Ferreira	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700386	Maria Alberta Soares dos Santos	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700387	Agostinho António Almeida Pinho Moreira	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700388	Gorgio Mateus Almeida Pinho Moreira	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
211700276	Laurenda Marques	324,50€	354,50€	3.500,00€	34,50€
2117010037	Joana Catarina Melo de Sousa	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117010051	João Francisco Soares da Silva	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117019879	FARMÁCIA MARIA DE ASCENÇÃO, L.Dª	500,00€	500,00€	500,00€	500,00€
2117019881	SÔNIA MARISA TEIXEIRA RIBEIRO	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020013	Armindo Almeida Pinheiro	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020043	Carlos Octávio Ferreira de Pinho	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020050	António de Jesus Gomes	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020053	Adelino Miguel Bastos Fazezda	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020055	Vicior Manuel Oliveira Pinho	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020056	Fernando Manuel Oliveira Pinho	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020057	Diamantino Manuel Correia de Pinho	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020063	Fernando da Silva	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020064	Saul de Pinha	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
Subtotal		75.114,89€	80.529,84€	702.861,02€	607.198,38€

2022-03-14 16:30:18

*** Processado por Computador *** Liçãoça de Cambracel - Serv Gestao e Software

Página 3 de 20

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

Periodo : 2022 / 12
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
2117020075	Nuno André Correia Marques	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020087	Fernando Manuel Costa Gomes	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020099	Silvio Miguel Jesus Nogueira	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020116	Pedro Paulo da Costa	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020131	Manoel Fernando Almeida	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020143	Maria Rosa Marques Bastos	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020164	Manoel Marques de Carvalho	320,00€	320,00€	320,00€	320,00€
2117020169	Carlos Manuel da Silva Pinho	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020173	Jose Manuel Paiva Marques	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020206	Manoel Pereira Marques	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020241	Paulo Miguel Silva Aguiar Costa	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020269	Antonio Jorge Ribeiro de Sousa	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020324	Pedro Miguel Oliveira Rodrigues	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020408	Jose Carlos Correia Rego	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020424	Maria Gorete Ribeiro Sousa Marques	20,00€	20,00€	20,00€	20,00€
2117020426	Joaoquin da Sousa	500,00€	1.020,00€	1.020,00€	1.020,00€
2117020477	Sabor Macapo - Unip. Ltda	2.000,00€	2.000,00€	2.000,00€	2.000,00€
2117020478	O Lages, Ltda	100,00€	100,00€	100,00€	100,00€
2117020479	FESPINTA - Ind. Tubos Ago F.P.T., SA				
2117040046	Maíleida Salia Alves dos Santos				
2117040076	Salvador Bastos Ribeiro	305,00€	305,00€	305,00€	305,00€
2117040093	Sanilago André Cardoso	45,00€	45,00€	45,00€	45,00€
2117040094	Gabriel Silva Rocha	1.542,50€	1.542,50€	1.542,50€	1.542,50€
2117040102	Madalena Almeida Silva	742,50€	742,50€	742,50€	742,50€
2117040103	Jóão Vicente Figueiredo Soares	1.237,50€	1.237,50€	1.237,50€	1.237,50€
2117040104	Mayara Vial Neves	5,00€	5,00€	5,00€	5,00€
2117040109	Maria Figueiredo dos Santos	1.007,00€	1.007,00€	1.007,00€	1.007,00€
2117040110	Matilde Soares Figueiredo	1.857,00€	1.857,00€	1.857,00€	1.857,00€
2117040111	Laura Maria Coimbra da Silva	932,00€	932,00€	932,00€	932,00€
2117040113	Simão Coutinho Costa	852,00€	852,00€	852,00€	852,00€
2117040114	Mayra Oliveira Tavares	722,50€	722,50€	722,50€	722,50€
2117040115	Rita Costa Nunes	805,00€	805,00€	805,00€	805,00€
2117040116	Mayra Rodrigues Lopes	22,50€	22,50€	22,50€	22,50€
2117040119	Leira Ribeiro Leite	126,00€	126,00€	1.252,50€	1.252,50€
2117040120	Jessica Almeida Tavares	5,00€	5,00€	50,00€	50,00€
2117040121	Karina Lopes da Fonseca	117,00€	117,00€	513,00€	513,00€
2117040122	Patrícia Pinho Cardoso	205,00€	205,00€	2.294,50€	2.294,50€
2117040123	Joaoquin da Silva	209,00€	209,00€	1.889,50€	1.889,50€
2117040124	Alfonso Fernandes Oliveira	147,00€	147,00€	1.850,50€	1.850,50€
2117040125	Gorgilio Silva Almeida	117,00€	117,00€	1.320,50€	1.320,50€
2117040126	Carlaia Tavares Coutinho	982,50€	982,50€	982,50€	982,50€
2117040127	liria Antunes Bernardino	114,00€	114,00€	1.468,50€	1.468,50€
Subtotal		76.978,99€	64.513,84€	729.016,52€	633.251,89€

2023-03-14 16:30:19

*** Processado por Computador *** Liçãoça de Cambracel - Serv Gestao e Software

Página 4 de 20

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete: Balancete Mensal		Período : 2022 / 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				
2117040128	Leonor Sofia Mergulhão Marques Pinheiro	80,00€	80,00€	1.110,00€	1.110,00€				
2117040129	Vicente Carvalho Viana de Almeida			442,50€	442,50€				
2117040130	Miguel de Almeida Tavares			1.282,50€	1.282,50€				
2117040131	Jamirine Lopes Pinho	96,00€	96,00€	1.197,50€	1.197,50€				
2117040132	Melanie Leite Correia			72,50€	72,50€				
2117040133	Francisco Brandão Resende	5,00€	5,00€	1.100,00€	1.100,00€				
2117040134	Francisco Oliveira Santos	5,00€	5,00€	756,50€	756,50€				
2117040135	António da Silva Carneira Pais	5,00€	5,00€	739,00€	739,00€				5,00€
2117040136	Enma de Jesus Oliveira	5,00€	5,00€	82,50€	82,50€				
2117040137	Francisco Alves Rodrigues	96,00€	96,00€	929,00€	929,00€				
2117040138	Gabriel Costa Pinho	74,00€	74,00€	358,50€	358,50€				
2117040139	Francisco Alves Rodrigues	135,00€	135,00€	667,50€	667,50€				
2117040140	Michael Rodrigues Ferreira	5,00€	5,00€	75,00€	75,00€				84,00€
2117040141	Salvador Moia Tavares Silva	83,00€	83,00€	440,00€	440,00€				
2117040142	Francisco Soares Costa	81,00€	81,00€	354,00€	354,00€				
2117040143	Yara Pereira Vieira			100,00€	100,00€				100,00€
2117040144	Lourenço Gomes Carmo			622,00€	622,00€				
2117040145	Clara Pinho Almeida			35,00€	35,00€				14,30€
2117040147	Martim Rodrigues da Silva	208,00€	208,00€	1.209,00€	1.209,00€				
2117060008	Aminda Neves Cortes			3.615,00€	3.615,00€				
2117060035	Lusbelia de Castro Marques Costa			3.398,00€	3.398,00€				
2117060040	Idalina Amélia de Pinho Almeida			3.729,00€	3.729,00€				11,00€
2117060043	Maria Olinda Sousa da Costa			2.498,00€	2.498,00€				
2117060044	Carminda Costa Marques			3.000,00€	3.000,00€				
2117060045	Manuel Marques de Oliveira			1.820,00€	1.820,00€				
2117060046	Manuel Fernando Pinho Ferreira			1.067,00€	1.067,00€				
2117060047	Agostinho Soares Barbosa Coimbra			424,00€	424,00€				
2117060048	Maria Marques Valente da Silva Coimbra			789,00€	789,00€				
2117060049	António Henrique de Oliveira			400,00€	400,00€				
2117060050	Maria José Vieira Silva			531,00€	531,00€				
2117060051	Manuel Santos de Castro			1.120,00€	1.120,00€				
2117060052	Carlos Alberto Correia Costa			5.005,20€	5.005,20€				
2117060053	Maria Auxilia de Almeida e Silva			1.135,42€	1.135,42€				
2117070054	Lucilia de Almeida Coutinho			1.560,00€	1.560,00€				
2117070062	Edmundo Soares de Almeida			2.400,00€	2.400,00€				
2117070064	Maria Emilia Pinheiro de Almeida			1.194,10€	1.194,10€				
2117070066	Amarando Rodrigues de Oliveira			3.816,40€	3.816,40€				
2117070068	Maria Rosa Jesus dos Santos			150,00€	150,00€				
2117070069	Aminda Maria Sousa de Bastos			8,00€	8,00€				
2117070072	Zilda Pereira Soares			1.398,00€	1.398,00€				
2117070075	António Soares de Bastos			2.040,00€	2.040,00€				
2117070078	Maria Alice Castro Pinho			170,00€	170,00€				
2117070080	Fernanda Soares Mendes								
Subtotal		83.679,59€	69.112,34€	783.247,04€	686.697,79€				14,30€

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete: Balancete Mensal		Período : 2022 / 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				
2117070082	Manuel Silva Pinho			348,50€	348,50€				272,50€
2117070083	Maria Silvina dos Santos Correia			298,60€	298,60€				4.074,00€
2117070089	Elvira da Conceição Tavares Pereira			187,00€	187,00€				3.516,40€
2117070092	Silvino Soares Ribeiro			187,00€	187,00€				2.215,00€
2117070093	Maria Amélia Bastos de Pinho Ribeiro			150,00€	150,00€				2.215,00€
2117070094	Adriano Pereira da Silva Ventura			212,00€	212,00€				1.800,00€
2117070100	Maria das Dores Pinto Gonçalves			267,40€	267,40€				1.200,00€
2117070102	Maria de Lurdes Oliveira Correia			201,30€	201,30€				1.378,00€
2117070104	Adriano Soares			346,10€	346,10€				781,40€
2117070105	Maria da Conceição Almeida Pinheiro			306,00€	306,00€				741,00€
2117070106	Maria da Conceição Pinheiro de Melo			342,80€	342,80€				3.019,10€
2117070107	Manuel António Pereira			185,00€	185,00€				117,40€
2117070108	Maria Rosa Marques			198,00€	198,00€				2.734,00€
2117070109	Maria de Jesus Monteiro			457,70€	457,70€				3.134,00€
2117070110	Benilde Rosa Marques Dias			180,00€	180,00€				3.134,00€
2117070111	Manuel Ferreira da Silva			332,00€	332,00€				2.774,10€
2117070112	Manuel Ferreira da Silva			200,00€	200,00€				900,00€
2117070113	Maria Dulce Oliveira Cavalheiro			240,00€	240,00€				1.480,00€
2117070114	Manuel Soares de Pinho			162,00€	162,00€				1.172,50€
2117070115	Manuel José Barbosa			500,00€	500,00€				2.680,00€
2117070116	Zulmira da Conceição Gomes			332,00€	332,00€				182,00€
2117070117	Carminda Amélia Tavares de Sousa			200,00€	200,00€				692,50€
2117070118	José António Tavares de Bastos			240,00€	240,00€				666,50€
2117070119	Maria Alice Marques Pereira			162,00€	162,00€				1.162,00€
2117099999	Diversos Utentes			500,00€	500,00€				450,00€
2117100002	Fundação Luiz Bernardo de Almeida			393,54€	393,54€				540,00€
FONCEDORES		16.759,09€	16.419,66€	107.169,09€	107.169,09€				11.811,16€
221	FONCEDORES C/C	16.759,09€	16.419,66€	107.169,09€	107.169,09€				515,39€
2211	FONCEDORES GERAIS			16.759,09€	16.419,66€				515,39€
2211000001	O Lagos, Lda			94,87€	94,87€				8.378,33€
2211000004	Phgo Dooce Distribuição Alimentar Sa			15,87€	15,87€				8.378,33€
2211000006	Quilmeira Comercio de Produtos Quimicos e			194,22€	194,22€				428,03€
2211000007	Meo - Serviços de Comunicações e Multimédia			63,30€	63,30€				
2211000008	Edp Comercial - Comercialização de Energia S.A			599,20€	599,20€				182,19€
2211000012	Cambridge Serviços de Gestão e Software Lda			873,20€	873,20€				
2211000033	JOAQUIM PEREIRA RODRIGUES			277,20€	277,20€				0,10€
2211000034	Malaquias Distribuição Alimentar Lda			113,70€	113,70€				
2211000035	Oliver - Artigos de Papelaria Lda			158,79€	158,79€				153,70€
2211000043	Oliver - Artigos de Papelaria Lda			79,42€	79,42€				
2211000080	Fijelbel Industria e Comercio Alimentar Sa			1.732,13€	1.732,13€				
2211000082	Bruno Carmo Equipamentos Hoteleiros			43,73€	43,73€				1.280,70€
2211000084	Mediflora Comercio de Artigos Medicos Lda			715,34€	715,34€				1.392,68€
Subtotal		94.153,30€	78.272,49€	866.733,50€	791.442,90€				430,22€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS		Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2022 / 12	
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99		Ver Entidades : Sim	
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo Sim	
Ver C. Custos : Sim					
Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
2211000067	Ruís Energia Portugal S A	5,685.00€	2,642.80€	12,098.46€	12,098.46€
2211000069	Padaria Piv de Ossela-Arlindo Taxeira Pinho	2.59€	2.59€	2.59€	2.59€
2211000071	Reunial Inicial Portugal - Serviços de Protecção		273.48€		
2211000072	Ruís & Ana Lda			732.89€	1,006.34€
2211000075	Go Menu Lda			611.72€	611.72€
2211000076	Norma Geral Lda	22.50€		179.58€	179.58€
2211000077	Frutas Das Unipessoal Lda	1,325.27€	1,341.93€	10,791.01€	12,132.94€
2211000079	Hegissantos Produtos Higiene e Limpeza Lda	154.98€	452.79€	1,770.41€	2,223.17€
2211000080	Induqna Oliveira de Azenal - Gestão de Águas	179.49€	194.02€	2,530.28€	2,689.94€
2211000083	Modelo Conflrente Hipermarcados S A	149.03€	149.03€	886.57€	886.57€
2211000084	Grelha Penling S A	242.75€	675.81€	3,112.27€	3,788.08€
2211000089	Município de Oliveira de Azenal	333.06€		1,400.10€	759.30€
2211000099	Uniprl. - Tecnologias e Soluções de Impressão, Brizozzenal - Sociedade de Distribuição de	208.49€	208.49€	635.90€	635.90€
2211000107	Verizon Connect Portugal SA			7.96€	7.96€
2211000108	Bioask - Biocronologia Lda	73.80€	73.80€	886.60€	959.40€
2211000112	Caixas de Nalal Sabor Macapo Unipessoal Lda		160.66€	531.72€	531.72€
2211000118	Ilustras Mordomas Lda			1,480.62€	1,541.28€
2211000119	Netuexa Lda		162.38€	1,162.38€	2,189.13€
2211000121	Excomentador. Lda	89.09€	209.68€	1,602.67€	1,645.36€
2211000122	Silvelta. SA	138.39€		1,522.18€	1,522.18€
2211000124	Números Elixivos Lda	15.00€	15.00€	218.29€	218.29€
2211000127	Coudruda Lda		28.89€	80.05€	80.05€
2211000130	Solipantida Lda			313.83€	342.72€
2211000133	Viv. a Granal - Mercancia Lda			109.50€	109.50€
2211000135	Bioesga - Consultoria e Serviços. Lda			23.76€	23.76€
2211000137	Mobil Gabinete Tecnico Apoio a Industria			65.00€	65.00€
2211000138	INTEROLIVEIRA - SUPERMERCADOS, LDA			55.35€	55.35€
2211000139	Pho Energy. SA	586.29€	586.29€	4,129.58€	4,129.58€
2211000141	Tunamanga Lda	100.00€	100.00€	600.00€	700.00€
2211000142	Fijopel Global Lda	62.33€		247.41€	247.41€
2211000143	Gedica Oliveira Lda			98.40€	98.40€
2211000144	Rechido - Cash & Carry S A	796.03€	792.18€	2,719.89€	3,512.06€
2211000145	Rocha Mátias Tavares de Almeida Moreira	343.31€	379.99€	1,304.76€	1,694.74€
2211000146	Antonio Manuel Pinto Soares			20.06€	20.06€
2211000147	Juliana Isabel Costa do Pinho	45.00€	45.00€	65.00€	65.00€
2211010001	Bongas Express - Comb. SA	64.39€	64.39€	64.39€	64.39€
2211010002	CTT - Correios de Portugal, SA	2.79€	2.79€	2.79€	2.79€
2211010003	Esselinda Guilhermia Gomes Magano	120.00€	360.00€	120.00€	360.00€
2211010004	Polivalência - Refrigeração, Avac, Electricidade	828.90€	828.90€	828.90€	828.90€
2211010005	António Jorge Tavares Castro	9.80€	9.80€	9.80€	9.80€
2211010006	Mian Software, Lda		282.75€		282.75€
</					

2023-03-14 16:30:22

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

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período : 2022 / 12			
Tipo Balancete : Balancete Mensal		C. Custo : / 99		Ver Entidades : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo Sim	
Tipo Saldo : Saldo Normal							
Conta : / 89							
Ver C. Custos : Sim							
		Mensal		Acumulado			
Código	Descrição	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	DébitoSaldo Crédito
2211010007	Imadona Supermercados, Unipessoal, Lda	4.50€	4.50€	4.50€	4.50€		
2211010008	Carta Regina Silva Ventura Marques	186.00€	186.00€	186.00€	186.00€		
2211010011	Kel D' Ileana, Lda				492.00€		492.00€
231	PESSOAL	21,982.24€	21,982.24€	254,686.69€	254,686.17€		27,43€
2312	RETRIBUIÇÕES A PAGAR	21,582.24€	21,582.24€	254,686.69€	254,686.17€		37,43€
2312	Ao pessoal	21,582.24€	21,582.24€	254,686.69€	254,686.17€		37,43€
24	ESTADO E CURROS ENTES PUBLICOS	12,660.21€	8,998.32€	113,381.47€	121,762.01€		8,998.54€
242	RETEÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE	1,281.28€	1,055.00€	11,483.24€	12,558.24€		1,055.00€
2422	IRS - Retenção de trabalho dependente	1,288.00€	1,055.00€	11,400.00€	12,455.00€		1,055.00€
2422	IRS - Retenção do trabalho independente	3.28€		53.25€	53.25€		
243	IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTADO	153.54€		6,718.61€	6,102.87€		615.74€
2431	IVA - SUPORTADO	158.65€		1,621.70€	1,008.05€		615.74€
24311	IVA - suportado	158.65€		1,621.70€	1,008.05€		615.74€
2432	IVA - DEDUTIVEL			1,486.72€	1,486.72€		
24321	IVA DEDUTIVEL - INVENTARIOS			79.78€	79.78€		
243212	IVA dedutivel - inventarios tx. intermedia			6.84€	6.84€		
243213	IVA dedutivel - inventarios tx. normal			72.88€	72.88€		
243231	IVA dedutivel - suportado			1,407.00€	1,407.00€		
2433	IVA - LIQUIDADO			35.84€	35.84€		
243312	IVA - liquidado tx intermedia			35.84€	35.84€		
2437	IVA - A RECUPERAR			2,150.88€	2,150.88€		
24371	Iva a recuperar - modelo A			2,150.88€	2,150.88€		
2438	IVA - REIMBOLSOS PEDIDOS			1,423.21€	1,423.21€		
24381	IVA - reembolso pedidos			1,423.21€	1,423.21€		
245	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANCA	11,210.68€	7,941.32€	98,209.61€	103,150.89€		7,941.29€
2451	CRSS - Aveiro			98,209.61€	103,150.89€		
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	2,382.24€		23,202.59€	210,709.40€		187,506.81€
251	INSTITUIÇÕES DE CREDITO E SOCIEDADES	2,382.24€		23,202.59€	210,709.40€		187,506.81€
2511	EMPÉSTIMOS BANCARIOS	2,607.44€		23,167.04€	210,674.40€		187,506.81€
251103	Empréstimos bancários - conta caucionada			5,000.00€	10,000.00€		5,000.00€
251104	Empréstimos bancários - Montepio Seg. Social	846.66€		10,324.47€	100,674.40€		90,349.92€
251105	Empréstimo Bancário - LC S Social Covid 19	1,860.78€		7,843.12€	100,000.00€		92,158.88€
25141001	Cartão de crédito 643.03.100789-1	35.00€		35.00€	35.00€		
26	FINANCIAMENTOS A PAGAR						
264	QUOTAS						
2641	Quotas 2022			60.00€	60.00€		
2647	Quotas - 2018			320.00€	320.00€		
2649	Quotas - 2021			340.00€	340.00€		
27	CURRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	2,503.40€	113,827.07€	48,508.61€	70,419.01€		51,909.40€
271	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS			4,600.00€	24,820.79€		20,320.79€
2711	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS -			4,600.00€	24,820.79€		20,320.79€
2711000030	Fornec. Investimento - Pinhões SA			4,500.00€	22,973.48€		18,473.48€
2711000031	Fornec. Investimento - Abscillo Construçoes, Lda				1,853.30€		1,853.30€

2023-03-14 16:30:22

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

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período : 2022 / 12			
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	Saldo	DébitosSaldo Crédito
272	DEVEDORES E CRED. PI ACRESCIMOS	991,126	-13,992,676	3,399,664	69,258,646		55,857,026
2722	CREDORES POR ACRESCIMOS DE GASTOS	991,126	-13,992,676	3,399,664	69,258,646		55,857,026
27221	Acrescimos custos - remunerações a	991,126	773,536	991,126	1,763,296		773,536
27222	Acrescimos custos - remunerações a liquidar		-18,634,646		54,215,056		54,215,056
27223	Acrescimos custos - outros		868,446		3,270,396		868,446
278	OUTROS DEVEDORES E CREDITORES	1,511,684	119,706	37,622,554	15,335,944	22,293,014	
2781	DEVEDORES DIVERSOS	1,592,296		33,209,256	7,317,746	25,888,516	
27811	Instituto Seguradora Social - Programa PARES			24,496,226		24,496,226	
27812	Devedores diversos - Seg Social	1,362,296		7,380,036	5,987,746	1,392,296	
27813	Devedores diversos - IEFP			4,222,006	1,330,006		
2782	CREDORES DIVERSOS	119,396	119,706	4,422,006	8,011,206	3,589,506	
27822	Credores diversos - Seguradora Social			3,016,676	6,491,476	3,475,806	
27823	Credores diversos - Fundo compensação	119,396	119,706	1,407,036	1,526,736	119,706	
28	DIFERIMENTOS	2,510,126	6,233,146	5,195,186	11,409,296	3,214,096	
281	GASTOS A RECONHECER	2,510,126	445,226	8,104,196	5,175,316	3,022,876	
2811	GASTOS A RECONHECER - SEG VIATURAS	71,036		1,399,206	850,706	539,546	
2811001	Seguro viatura 72-03-2D	10,146		175,656		33,826	
2811002	Seguro viatura 86-DN-50	16,016		187,936	153,256	34,696	
2811004	Seguro viatura 04-16-UF	15,576		353,576	188,966	164,596	
2811006	Seguro viatura 94-QF-93	13,536		304,346	176,566	127,966	
2811007	Seguro viatura 98-TM-14	15,796		374,516	196,066	178,456	
2813	GASTOS A RECONHECER - SEG ACIDENTES,	1,610,396	226,206	4,442,206	2,805,166	1,637,046	
2813001	Seguro acidentes de trabalho	1,324,676	198,816	3,710,346	2,385,676	1,324,676	
2813002	Seguro acidentes pessoais	3,596	3,596	160,426	133,776	26,656	
2813003	Seguro bens Grelha	285,126	23,816	571,446	285,726	285,726	
2814	GASTOS A RECONHECER - TRAB	509,246	147,096	1,573,096	1,123,306	450,246	
2814001	Tratamento de pragas/pestos	273,496	128,456	1,202,726	974,326	227,506	
2814002	Alojamento página web	162,396	13,396	303,096	142,396	160,696	
2814003	Seguradora	73,006	6,156	73,806	6,156	67,656	
2816	GASTOS A RECONHECER - RENDAS E	300,006		780,146	390,006	390,006	
2816002	Aluguer Trimestral Grelha	147,546		537,436	390,096	147,346	
2816003	Outros gastos a reconhecer	242,756		242,756		242,756	
282	RENDIMENTOS A RECONHECER		5,793,926		6,233,926	6,233,926	
2822	REND A RECONHECER - PREST DE		4,400,046		440,006	440,006	
2822001	Rendimentos a reconhecer - Quotas						
2823	REND A RECONHECER - SUBSIDIOS E						
2823002	Rendimentos a reconhecer - Seg Social						
31	COMPRAAS	11,771,976	5,732,916	119,673,126	56,978,746	60,694,486	
312	COMPRAAS - MATERIAS PRIMAS,	11,724,306	5,722,916	118,495,064	58,844,396	59,653,796	
3121	COMPRAAS - MATERIAS PRIMAS	9,037,996	4,400,046	9,037,996	45,381,366	45,824,806	
312101	Compras - Matérias-primas - Gêneros alimentares	9,037,996	4,400,046	9,037,996	45,381,366	45,824,806	
03	SAD	2,930,346		31,590,576	5,846	31,594,736	
04	Centro de dta	970,166		8,617,096		8,617,096	
Subtotal		116,306,496	1,478,759,316	1,594,370,716	173,616,786	281,228,166	
2023-03-14 16:30:23		*** Processado por Computador ***					
		Jornal de Contabilidade - Serv Gestão e Software					
		Página 9 de 20					

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal

Tipo Saldo : Saldo Normal

Conta : / 89

Ver C. Custos : Sim

Período : 2022 / 12

C. Custo : / 99

Ver Entidades : Sim

Occulta Ent. s/ Saldo Sim

		Mensal		Acumulado	
Código	Descrição	Débito	Crédito	Débito	Crédito
06	Creche	666,02€		4,953,27€	
13	Centro Comunitário	48,11€		409,03€	
19	Outras atividades estatutárias	23,32€		260,69€	
21	Cozinha	405,59€	405,59€	476,05€	476,05€
99	Genal	3,994,09€	3,994,09€	44,899,47€	44,899,47€
31251	COMPRIAS - MATERIAIS DIVERSOS	2,008,27€	1,332,81€	27,201,92€	13,243,07€
312501	Compras - Materiais diversos - Prod higiene	2,022,84€	1,010,66€	17,981,79€	8,990,15€
03	SAD	287,22€		2,695,99€	
04	Centro de dia	228,59€		1,795,90€	
06	Creche	428,56€		3,859,89€	
13	Centro Comunitário	67,86€		639,93€	
19					0,01€
21	Cozinha	6,90€	6,90€		
99	Genal	1,003,76€	1,003,76€	8,993,24€	
312502	Compras - Materiais diversos - Prod limpeza	558,82€	277,02€	7,909,69€	3,910,26€
03	SAD	82,67€		1,211,31€	0,01€
04	Centro de dia	62,86€		760,32€	
06	Creche	117,89€		1,745,75€	
13	Centro Comunitário	18,60€		281,07€	
19	Outras atividades estatutárias		0,01€		0,09€
21	Cozinha	3,50€	3,50€	9,64€	
99	Genal	273,51€	273,51€	3,900,59€	
312503	Compras - Materiais diversos - Prod lavandaria	97,79€	45,19€	626,70€	302,34€
03	SAD	20,12€		114,70€	
04	Centro de dia	10,22€		52,57€	
06	Creche	19,16€		135,08€	
13	Centro Comunitário	3,03€		22,00€	0,01€
19	Outras atividades estatutárias	0,01€		0,02€	
99	Genal	45,19€	45,19€	302,33€	302,33€
312504	Compras - Materiais diversos - Peg ul e ferram	6,89€		774,75€	260,27€
03	SAD			89,69€	
04	Centro de dia	6,89€		62,86€	
06	Creche			180,29€	
13	Centro Comunitário			19,02€	
19	Outras atividades estatutárias			162,63€	
21	Cozinha			0,89€	0,01€
99	Genal			259,37€	259,37€
314	COMPRIAS - MATERIAIS DE CONSUMO	47,31€		1,107,46€	
31402	Compras - Mat consumo - Medicamentos e art				137,57€
03	SAD			30,79€	
04	Centro de dia			67,19€	
06	Creche			39,59€	
31404	Compras - Mat consumo - Material didático	47,31€		614,54€	
Subtotal		159,822,25€	117,639,13€	1,506,803,34€	1,609,833,73€
				188,197,79€	291,228,10€

2023-03-14 16:30:24

*** Processado por Computador *** Ulemça de CambráGeat - Serv Geatão e Software

Página 10 de 20

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete: Balancete Mensal		Período : 2022 / 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	Crédito	Saldo
03	SAD			1,29€			1,29€		
04	Centro de dia		90,02€					90,02€	
06	Creche	47,31€		523,23€			523,23€		
31405	Compras - Mat consumo - Roupa e vestuário			355,35€			355,35€		
06	Creche		355,35€					355,35€	
317	DEVOÇÕES DE COMPRAS			135,34€				135,34€	
3172	DEVOI COMPRAS - MATERIAS PRIMAS		67,69€					67,69€	
31723	DEVOI COMPRAS - MATERIAS PRIMAS		28,16€	56,32€				28,16€	
3172101	Devoí compras - Mat-primas - Gêneros		28,16€	56,32€				28,16€	
03	SAD		19,34€					19,34€	
04	Centro de dia		5,87€					5,87€	
06	Creche		2,63€					2,63€	
13	Centro Comunitário		0,11€					0,11€	
19	Outras atividades estatísticas		0,21€					0,21€	
99	Genal		28,16€					28,16€	
31725	DEVOI COMPRAS - MATERIAS DIVERSOS		38,52€					38,52€	
3172502	Devoí compras - Mat diver - Prod limpeza		38,52€					38,52€	
03	SAD		79,04€					79,04€	
04	Centro de dia		11,33€					11,33€	
05	Creche		10,20€					10,20€	
13	Centro Comunitário		15,30€					15,30€	
99	Genal		2,88€					2,88€	
39			39,52€					39,52€	
31	MATERIAS PRIMAS, SUBORDARIAS E DE		3,019,69€					3,019,69€	
331	MATERIAS PRIMAS		1,322,89€					1,322,89€	
33101	Materias-primas - Gêneros alimentares		1,322,89€					1,322,89€	
334	MATERIAS DIVERSOS		1,679,20€					1,679,20€	
33401	Materiais diversos - Produtos de higiene		1,276,66€					1,276,66€	
33402	Materiais diversos - Produtos de limpeza		402,54€					402,54€	
334	MATERIAS DE CONSUMO		17,00€					17,00€	
33402	Materiais consumo - Medicamentos e art saúde		17,00€					17,00€	
34	RECLASSIFICAÇÃO E REG DE INVENT. E		207,34€					207,34€	
342	RECLASSIFICACAO		207,34€					207,34€	
3421	Regularização existências - mercadorias		207,34€					207,34€	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS		5,658,13€					5,658,13€	
415	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS		5,728,73€					5,728,73€	
4152	Fundo compensação FCT		110,70€					110,70€	
43	ALTOS E BAIXOS TÁMBENS		1,008,97€					1,008,97€	
433	OUTROS ALTOS E BAIXOS TÁMBENS		1,102,871,15€					1,102,871,15€	
4331	Terrenos e terrenos rurais		115,940,00€					115,940,00€	
4332	Edifícios e outras construções		832,402,28€					832,402,28€	
4333	Equipamento básico		73,180,87€					73,180,87€	
4334	Equipamento de transporte		75,475,49€					75,475,49€	
4335	Equipamento administrativo		5,181,18€					5,181,18€	
Subtotal		159,932,89€	117,658,13€	2,618,461,35€	1,614,872,74€	1,297,884,47€		281,235,86€	

2023-03-14 16:30:25

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

Página 11 de 20

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete: Balancete Mensal		Período : 2022 / 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	Crédito	Saldo
4337	Outras altos e baixos tangíveis		1,969,97€				397,34€		397,34€
4338	DEPRECAÇÕES ACUMULADAS							366,812,31€	
43382	Depreciações acumuladas - edifí e outras		1,384,54€					222,065,74€	
43383	Depreciações acumuladas - equip. básico		104,22€					72,280,12€	
43384	Depreciações acumuladas - equip. transporte		382,19€					66,885,89€	
43385	Depreciações acumuladas - equip. administrativo							5,181,18€	
43387	Depreciações acumuladas - liras e valizaire		397,34€					397,34€	
45	INVESTIMENTOS EM CURSO		11,605,52€					11,605,52€	
451	INVESTIMENTOS FINANCEIROS EM CURSO		11,605,52€					11,605,52€	
4511	Invest. financeiros em curso - edifício novo		11,605,52€					11,605,52€	
50	RESULTADOS TRANSFERIDOS							72,489,89€	
501	RESULTADOS TRANSFERIDOS							72,489,89€	
5611	Resultados transferidos anos anteriores		74,632,40€					22,464,07€	
5612	Resultados transferidos - 2011		28,450,91€					28,450,91€	
5613	Resultados transferidos - 2012							265,41€	
5614	Resultados transferidos - 2013		9,085,59€					9,085,59€	
5615	Resultados transferidos - 2014		13,084,10€					13,084,10€	
5616	Resultados transferidos - 2015		8,880,43€					8,880,43€	
5617	Resultados transferidos - 2016		15,751,35€					15,751,35€	
5618	Resultados transferidos - 2017		72,721,27€					72,721,27€	
5619	Resultados transferidos		24,001,90€					3,057,94€	
59	OUTRAS VARIÁÇÕES NOS FUNDOS		14,200,65€					334,465,24€	
593	SUBSIDIOS		1,107,624					433,266,24€	
5931	SUBSIDIOS ATRIBUÍDOS		1,187,65€					419,018,24€	
5931001	Subsidios atribuídos - donativos particulares		70,63€					31,359,89€	
5931003	Subsidios atribuídos - PARES		431,39€					191,531,99€	
5931004	Subsidios atribuídos - donativos empresas		69,11€					30,885,59€	
5931005	Subsidios atribuídos - CMOA		290,43€					128,880,82€	
5931006	Subsidios atribuídos - Junta de Freguesia Ossela		37,50€					16,650,00€	
5931007	Subsidios atribuídos - Fundação Montepio		288,44€					17,500,00€	
5931009	Subsidios atribuídos - Seg. Social							115,940,00€	
594	DONATORES							115,940,00€	
5941	DONATORES - DE BENS NÃO DEPRECIÁVEIS							115,940,00€	
5941001	Doação - Terreno de Aveine							115,940,00€	
5942	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS		7,552,87€					61,079,59€	
59422	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS		3,615,53€					23,619,42€	
6221	Trabalhos especializados		1,520,39€					3,396,93€	
03	SAD		345,69€					3,520,99€	
04	Centro de dia		324,69€					3,804,17€	
06	Creche		70,79€					674,41€	
13	Centro Comunitário		66,33€					285,89€	
19	Outras atividades estatísticas		28,52€					47,25€	
99			47,25€					47,25€	
Subtotal		162,640,89€	119,555,95€	2,731,068,97€	2,688,668,08€	1,360,595,77€		1,316,184,08€	

2023-03-14 16:30:25

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

Página 12 de 20

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal				Período : 2022 / 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
6222	Publicidade e propaganda			492.00€		492.00€			
03				146.87€		146.87€			
04				132.18€		132.18€			
06				212.95€		212.95€			
6223	Vigilância e segurança	6.15€			0.01€				
03		2.46€			0.01€				
04		1.23€							
06		2.46€							
13									
19									
6228	Outras atividades estatutárias								
03	Conservação e reparação	2,044.24€	1,022.12€		3,568.40€				
04		680.72€		5,942.98€		5,942.98€			
06		225.37€		3,108.65€		3,108.65€			
13		102.79€		1,213.64€		1,213.64€			
19		7.83€		702.92€		702.92€			
6229	Outras atividades estatutárias								
03		5.41€		31.39€		31.39€			
04		193.22€	193.22€	2,563.74€	2,563.74€				
06		828.90€	828.90€	1,004.69€	1,004.69€				
13									
19									
6230	Outros	48.74€		1,305.43€		1,305.43€			
6231	Serviços bancários	48.76€		1,305.49€		1,305.49€			
03		16.26€		435.13€		435.13€			
04		16.25€		435.19€		435.19€			
06		16.25€		435.17€		435.17€			
6232	MATERIAS	366.15€	99.25€	1,078.32€	258.70€	1,077.02€			
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	19.60€		618.22€	121.31€	496.91€			
03		6.53€		274.09€		274.09€			
04		2.16€		41.07€		41.07€			
06		0.99€		165.33€	0.01€	165.32€			
13		0.08€		1.69€		1.69€			
19		0.04€		13.74€		13.74€			
21				56.45€	56.45€				
99		9.80€	9.80€	64.85€	64.85€				
6232	Livros e documentação técnica	24.50€		24.50€		24.50€			
03		7.42€		7.42€		7.42€			
04		5.94€		5.94€		5.94€			
06		11.14€		11.14€		11.14€			
6233	Material de escritório	322.05€		1,213.90€	137.39€	1,076.51€			
03		85.56€		349.92€		349.92€			
04		82.33€		338.05€		338.05€			
06		93.57€		359.69€		359.69€			
13		3.81€		28.84€		28.84€			
19				0.01€		0.01€			
99		58.78€		137.39€	137.39€				
Subtotal		165,106.18€	120,644.05€	2,750,430.05€	2,690,495.19€	1,376,119.74€		1,316,184.89€	

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal				Período : 2022 / 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
6234	Artigos para oferta			20.00€		20.00€			
03				20.00€		20.00€			
624	ENERGIA E FLUIDOS	2,133.94€	1,223.90€	37,131.79€	9,272.76€	27,659.03€			
6241	Eleticidade	1,956.49€	733.69€	12,001.69€	4,827.65€	7,374.01€			
03		855.47€		5,622.49€	167.42€	5,455.06€			
04		222.90€		1,148.29€	27.90€	1,118.39€			
06		134.92€		779.63€	27.90€	751.73€			
13		5.62€		30.39€		30.39€			
19				18.49€		18.49€			
21		733.69€	733.69€	4,404.46€	4,404.46€				
6242	Combustíveis	650.65€		8,142.99€	16.00€	8,126.99€			
03		329.43€		4,800.21€	8.00€	4,592.21€			
04		258.86€		2,546.72€		2,546.72€			
13		64.36€		996.08€	8.00€	988.08€			
6243	Água	328.81€	290.31€	4,494.69€	1,990.31€	3,104.37€			
03		70.46€	55.87€	1,365.19€	91.81€	1,276.35€			
04		81.38€	69.84€	1,051.21€	114.78€	946.45€			
06		48.47€	41.90€	629.12€	68.85€	560.27€			
13		31.57€	27.94€	363.21€	45.90€	317.31€			
19		0.07€		3.99€		3.99€			
21		94.76€	94.76€	1,068.99€	1,068.99€				
6244	Outros fluidos			12,492.43€	3,238.77€	9,253.66€			
03				3,628.37€		3,628.37€			
04				3,393.09€		3,393.09€			
06				1,715.27€		1,715.27€			
13				516.62€		516.62€			
21				10.12€		10.12€			
625	DESDOÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES			3,238.77€	3,238.77€				
6251	Deslocações e estadas			101.94€		101.94€			
13				101.94€		101.94€			
626	SERVIÇOS DIVERSOS	213.05€	3.56€	5,996.24€	14.97€	5,681.27€			
6261	Rendas e alugueres			3,502.39€		3,502.39€			
04				3,502.39€		3,502.39€			
6262	Comunicação	66.05€		791.86€	5.77€	786.09€			
03		10.32€		116.55€	0.87€	115.68€			
04		25.98€		309.27€	2.31€	306.96€			
06		17.09€		195.24€	1.44€	193.80€			
13		12.66€		166.75€	1.15€	165.60€			
16				4.05€		4.05€			
6263	SEGUROS - AUTO MERCADORIAS	107.00€	3.56€	1,379.74€	9.20€	1,420.59€			
62632	Seguros - Heca 04-16-LF	71.00€		947.52€		947.52€			
6263201		15.57€		168.99€		168.99€			
Subtotal		168,121.74€	121,660.04€	2,792,166.98€	2,699,773.72€	1,408,578.14€		1,316,184.89€	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta : / 89
Ver C. Custos : Sim

Período : 2022 / 12
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
04	Centro de dia				
13		15 57€		151 00€	
6263204	Seguros - Peugeot 73-03-ZD	37 30€		132 65€	
13	Centro Comunitário	10 14€		132 65€	
6263205	Seguros - Renault 86-DN-90	10 14€		132 65€	
03	SAD	16 01€		153 29€	
6263206	Seguros - Renault 94-CF-83	16 01€		153 29€	
04	Centro de dia	13 52€		178 59€	
6263207	Seguro - Veículo 98-TM-14	15 79€		198 08€	
03	SAD	15 79€		198 08€	
62633	SEGUROS - MULTIRISCOS COMERCIO	23 51€		265 72€	
626332	Seguro - Computador Aht-One	23 81€		265 72€	
04	Centro de dia	23 81€		265 72€	
62634	SEGUROS - ACIDENTES E VIDA	7 16€		196 54€	
626341	Seguros - Acidentes pessoais	7 16€		196 54€	
03		1 01€		2 59€	
04		0 81€		2 23€	
06	Creche	1 52€		148 74€	
13		0 24€		0 62€	
19	Outras atividades estatutárias			33 16€	
99		3 59€		9 20€	
6266	Despesas de representação	45 00€		95 00€	
03	SAD			40 00€	
04	Centro de dia	45 00€		55 00€	
6267	Limpeza, higiene e conforto			177 24€	
03	SAD			59 08€	
04	Centro de dia			59 08€	
06	Creche			59 08€	
63	GASTOS COM O PESSOAL	20 719€ 50€	6 165 34€	33 024 89€	353 483 44€
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	15 539 30€	4 902 57€	329 401 09€	43 604 51€
6321	REMUNERAÇÕES FIXAS	16 539 30€	4 902 57€	329 401 09€	43 604 51€
63211	Remunerações certas - lx normal	15 539 30€	4 902 57€	329 401 09€	43 604 51€
03	SAD	3 946 99€	2 070 49€	104 485 34€	2 070 49€
04	Centro de dia	3 092 24€	128 00€	49 530 50€	128 00€
06	Creche	6 553 21€	276 63€	106 609 86€	276 64€
13	Centro Comunitário	158 70€	2 32€	27 480 19€	2 32€
19	Outras atividades estatutárias	13 12€		158 16€	
21	Cozinha	2 475 05€	2 475 05€	41 127 04€	41 127 04€
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	3 475 05€	11 110 30€	73 444 32€	3 709 12€
6351	Encargos sobre remunerações - lx normal	3 465 03€	11 108 78€	73 322 26€	3 696 04€
03	SAD	736 81€	418 73€	24 219 54€	418 73€
04	Centro de dia	722 22€	28 58€	11 014 98€	28 57€
06	Creche	1 399 02€	104 54€	22 778 19€	10 886 41€
Subtotal		197 657 59€	127 732 97€	3 196 303 37€	2 753 094 45€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta : / 89
Ver C. Custos : Sim

Período : 2022 / 12
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
13	Centro Comunitário	47 61€	0 62€	6 130 07€	0 62€
19	Outras atividades estatutárias	2 94€		35 09€	0 01€
21	Cozinha	556 33€		9 144 39€	
6354	Encargos sobre remunerações - fundo	10 52€	1 53€	122 06€	12 16€
03	SAD	4 73€		53 83€	
04	Centro de dia	0 69€		14 69€	
06	Creche	3 56€		41 29€	
13	Centro Comunitário	0 01€		0 04€	
19	Outras atividades estatutárias	0 01€		0 06€	
21	Cozinha	1 52€	1 50€	12 16€	12 16€
636	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO E	321 29€	122 47€	2 868 44€	420 75€
6362	Sug adiantes trabalho - Inbaliadores	321 29€	122 47€	2 868 44€	420 75€
03	SAD	107 39€		925 54€	
04	Centro de dia	57 89€		521 29€	
06	Creche	96 25€		734 80€	
13	Centro Comunitário	24 21€		202 89€	
17	CAF	7 95€		95 35€	
19	Outras atividades estatutárias	0 14€		1 41€	
21	Cozinha	27 12€		325 44€	322 46€
637	G CRESSOAL - GASTOS DE APOIO SOCIAL	348 71€		348 71€	
6373	Gastos apoio social - Convívio do pessoal	348 71€		348 71€	
03		125 59€		125 59€	
04		53 12€		53 12€	
06		140 04€		140 04€	
13		28 97€		28 97€	
638	G CRESSOAL - OUTROS GASTOS COM O	111 72€		1 418 04€	180 56€
6384	Outr gastos cressoal - Oeiras ao pessoal	111 72€		111 72€	
03		40 55€		40 55€	
04		17 02€		17 02€	
06		44 87€		44 87€	
13		9 20€		9 20€	
6387	Outr gastos cressoal - Fundamentos	97 42€		97 42€	
03	SAD	43 50€		43 50€	
04	Centro de dia	53 92€		53 92€	
6388	Outr gastos cressoal - SHST	1 208 80€		1 208 40€	
03	SAD	428 39€		428 39€	
04	Centro de dia	292 19€		292 19€	
06	Creche	250 76€		250 76€	
13	Centro Comunitário	46 12€		46 12€	
19	Outras atividades estatutárias	0 85€		0 85€	
21	Cozinha	67 50€		67 50€	
99	Genrl	123 00€		123 00€	
Subtotal		188 449 73€	127 856 96€	3 200 598 64€	2 753 707 90€

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período : 2022 / 12			
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		Saldo	Débito
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
642	ATIVOS FIROS TRANSÍVEIS	2.015,30€	148,37€	24.602,25€	1.755,72€	23.108,53€	
6422	Depreciações APT - edifícios	1.521,68€	137,12€	18.260,49€	1.645,44€	16.615,05€	
03	SAD	437,46€		5.304,96€		5.304,96€	
04	Centro de dia	380,69€		4.514,03€		4.514,03€	
06	Creche	428,47€		5.139,98€		5.139,98€	
13	Centro Comunitário	137,21€		1.649,01€		1.649,01€	
19	Outras atividades estatutárias	0,73€		7,07€		7,07€	
21	Cozinha	137,12€	137,12€	1.645,44€	1.645,44€		
6423	Depreciações APT - equipamento básico	111,41€	9,19€	1.403,66€	110,28€	1.299,38€	
03	SAD	52,08€		628,69€		628,69€	
04	Centro de dia	20,41€		241,23€		241,23€	
06	Creche	19,30€		231,53€		231,53€	
13	Centro Comunitário	0,07€		0,98€		0,98€	
16	POAPMC	10,31€		198,46€		198,46€	
19	Outras atividades estatutárias	0,05€		0,52€		0,52€	
21	Cozinha	9,19€	9,19€	110,28€	110,28€		
6424	Depreciações APT - equipamento de transporte	392,19€		5.194,10€		5.194,10€	
03	SAD	93,75€		1.125,00€		1.125,00€	
04	Centro de dia	288,44€		3.461,29€		3.461,29€	
06	Creche			607,82€		607,82€	
19	Outras atividades estatutárias			1.301,60€		1.301,60€	
6425	OUTROS GASTOS	106,79€		23,89€		23,89€	
6425	IMPORTOS			23,89€		23,89€	
6425	TAXAS			23,89€		23,89€	
6425	Taxa Justiça			23,89€		23,89€	
03	SAD	9,96€		9,96€		9,96€	
04	Centro de dia	9,95€		9,95€		9,95€	
06	Creche	9,95€		9,95€		9,95€	
6426	DESCONTOS DE PRONTO PAGAMENTO			3,30€		3,30€	
03	SAD	2,63€		2,63€		2,63€	
04	Centro de dia	0,39€		0,39€		0,39€	
06	Creche	0,34€		0,34€		0,34€	
6427	OUTROS			152,13€		152,13€	
6427	Donativos			150,13€		150,13€	
06	Creche			150,13€		150,13€	
6428	OUTROS MIO ESPECIFICADOS			2,00€		2,00€	
6428	Multas não fiscais			2,00€		2,00€	
03	SAD	0,50€		0,50€		0,50€	
04	Centro de dia	0,50€		0,50€		0,50€	
06	Creche	1,00€		1,00€		1,00€	
6429	CUSTOS C APOIOS FINANCIOS CONCERT	109,70€		1.116,61€		1.116,61€	
6429	PRESTAÇÕES PENCIONARIAS DE CIDADANOS	55,71€		665,71€		665,71€	
6429	Medicamentos papas - utentes	56,79€		666,71€		666,71€	
13	Centro Comunitário	56,79€		666,71€		666,71€	
Subtotal		190,521,00€	128,003,27€	3.228,914,89€	2.755,463,62€	1.787,636,15€	1.316,184,88€

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período : 2022 / 12			
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		Saldo	Débito
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
6897	OUTRAS PRESTAÇÕES PENCIONARIAS	50,00€		50,00€		50,00€	
689701	Electricidade, gás, água e renda - utentes	40,00€		40,00€		40,00€	
13	Centro Comunitário	10,00€		10,00€		10,00€	
689799	Outras prestações pecunárias - utentes	10,00€		10,00€		10,00€	
13	Centro Comunitário	10,00€		10,00€		10,00€	
691	JUROS DE FINANCIAMENTO	500,41€		500,41€		500,41€	
6911	JUROS DE FINANCIAMENTO OBTIDOS	500,41€		500,41€		500,41€	
69111	JUROS de financiamentos obtidos	500,41€		500,41€		500,41€	
03	SAD	168,85€		168,85€		168,85€	
04	Centro de dia	168,79€		168,79€		168,79€	
06	Creche	168,79€		168,79€		168,79€	
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	322,30€	11,861,00€	322,30€	11,861,00€	138,451,85€	138,451,85€
721	QUOTAS DOS UTILIZADORES	314,30€	10,474,00€	314,30€	10,474,00€	117,122,00€	117,122,00€
7211	MENSALIDADE DOS UTEIENES	314,30€	10,474,00€	314,30€	10,474,00€	117,122,00€	117,122,00€
72111	Mensalidade infância e juventude	314,30€	1,999,00€	314,30€	1,999,00€	33,434,50€	33,434,50€
06	Creche	314,30€	1,999,00€	314,30€	1,999,00€	33,434,50€	33,434,50€
72113	Mensalidade terceira idade	314,30€	8,475,00€	314,30€	8,475,00€	82,924,50€	82,924,50€
03	SAD	5,025,00€	5,025,00€	5,025,00€	5,025,00€	53,359,50€	53,359,50€
04	Centro de dia	3,450,00€	3,450,00€	3,450,00€	3,450,00€	30,328,00€	30,328,00€
722	QUOTIZAÇÕES E JUROS	320,00€	320,00€	320,00€	320,00€	3,860,00€	3,860,00€
7221	Quotizações	320,00€	320,00€	320,00€	320,00€	3,860,00€	3,860,00€
19	Outras atividades estatutárias					6,794,63€	6,794,63€
723	PROMOÇÕES PARA CAPTAÇÃO DE					6,794,63€	6,794,63€
7231	Atividades					6,794,63€	6,794,63€
19	Outras atividades estatutárias					6,794,63€	6,794,63€
725	SERVIÇOS SECUNDARIOS	8,00€	1,087,00€	8,00€	1,087,00€	10,937,22€	10,937,22€
7252	Serviços secundários - higiene	8,00€	860,00€	8,00€	860,00€	8,486,22€	8,486,22€
03	SAD	805,10€	805,10€	805,10€	805,10€	8,160,52€	8,160,52€
04	Centro de dia	54,90€	54,90€	54,90€	54,90€	325,70€	325,70€
7258	Serviços secundários - outros	207,00€	207,00€	207,00€	207,00€	2,271,00€	2,271,00€
03	SAD	87,00€	87,00€	87,00€	87,00€	138,00€	138,00€
04	Centro de dia	120,00€	120,00€	120,00€	120,00€	1,618,00€	1,618,00€
06	Creche					415,00€	415,00€
75	SUBSIDIOS DOAÇÕES E LEGADOS A	4,208,63€	54,754,60€	4,208,63€	54,754,60€	324,257,52€	324,257,52€
751	SUBSIDIOS DAS ENTIDADES PUBLICAS	990,00€	47,507,65€	990,00€	47,507,65€	334,009,44€	334,009,44€
7511	SUBSIDIOS DA SEGURANÇA SOCIAL	990,00€	47,507,65€	990,00€	47,507,65€	334,009,44€	334,009,44€
75111	Subsidios da segurança social - infância e	21,637,07€	21,637,07€	21,637,07€	21,637,07€	130,816,21€	130,816,21€
06	Creche	21,637,07€	21,637,07€	21,637,07€	21,637,07€	130,816,21€	130,816,21€
75112	Subsidios da segurança social - família e	7,844,29€	7,844,29€	7,844,29€	7,844,29€	58,771,25€	58,771,25€
13	Centro Comunitário	7,844,29€	7,844,29€	7,844,29€	7,844,29€	58,771,25€	58,771,25€
16	POAPMC					1,788,42€	1,788,42€
75113	Subsidios da segurança social - terceira idade	980,00€	17,836,26€	980,00€	17,836,26€	119,005,89€	119,005,89€
Subtotal		192,380,57€	187,371,92€	3,255,730,48€	3,225,678,43€	1,791,744,78€	1,791,744,78€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2022 / 12	
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99	
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim	
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo Sim	

Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2022 / 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
03	SAD		11.997,81€		95.168,91€
04	Centro de dia	560,00€		21.000,00€	44.818,98€
75115	Sus. de Segurança Social - Apoios Covid				494,48€
06	Creche				494,48€
7512	SUBSIDIOS OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS				1.792,00€
75123	Subsídios - PARNEL				1.792,00€
03	SAD		1.792,00€		1.792,00€
04	Centro de dia				737,11€
06	Creche				615,29€
752	SUBSIDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	3.100,00€	6.638,99€	5.691,80€	10.426,32€
7521	SUBSIDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	2.600,00€	5.833,54€	5.411,80€	6.382,07€
75212	Subsídios de outras entidades				11.794,77€
03	SAD				1.394,77€
04	Centro de dia				1.546,04€
06	Creche				1.394,62€
13					1.102,47€
16					166,74€
303					327,61€
303					515,38€
7522	SUBSIDIOS DE PARTICULARES	2.800,00€	2.800,00€	4.911,80€	4.911,80€
75221	Subsídios de particulares				4.911,80€
03	SAD				4.022,35€
04	Centro de dia				4.022,35€
06	Creche				1.311,74€
13					1.280,89€
19					1.390,72€
38					38,98€
59	General				0,02€
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	500,00€	500,00€	580,00€	2.882,67€
7532	Doações de bens	226,63€	653,29€	1.715,07€	4.597,74€
753221	Doações de bens - Materiais-primas				4.597,74€
03	SAD				1.715,07€
04	Centro de dia				2.346,59€
06	Creche				1.389,88€
13	Centro Comunitário				568,77€
19	Outras atividades esportivas				366,29€
59	General				10,01€
753241	Doações de bens - Materiais Consumo				9,66€
06	Creche				1.715,07€
753299	Doações de bens - FSE-Gastos Pessoal				124,87€
03	SAD				124,87€
04	Centro de dia				511,22€
06	Creche				121,29€
76	OUTROS RENDIMENTOS				121,19€
762	Descontos de pronto pagamento obtidos				268,80€
Subtotal		195.807,14€	194.619,17€	3.282.437,33€	1.791.796,81€

TOTAL GERAL		195.807,14€	195.807,14€	3.282.240,74€	1.791.796,81€
-------------	--	-------------	-------------	---------------	---------------

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal				Período : 2022 / 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	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
11	CAIXA	77.567,52€	74.589,73€	2.967,79€					
111	Caixa - movimentos	77.567,52€	74.589,73€	2.967,79€					
12	DEPÓSITOS A ORDEM	540.492,00€	516.255,13€	25.237,87€					
123	Dep à ordem - Montepio - Comossela	539.492,00€	515.067,29€	24.425,61€					
124	Dep Ordem Cartão Pre - pago nº 4288	750,00€	623,17€	126,83€					
125	Dep Ordem cartão Pre-pago nº 5419	600,00€	417,54€	182,46€					
126	Dep Ordem cartão Pre-pago nº 4331	850,00€	706,41€	143,59€					
127	Dep Ordem cartão Pre-pago nº 3538	950,00€	783,59€	166,41€					
128	Dep Ordem cartão Pre-pago nº 7350	850,00€	647,43€	202,57€					
13	OUTROS DEPOSITOS BANCARIOS	67.500,00€		67.500,00€					
131	Dep a prazo - Montepio - Economia Social	17.500,00€		17.500,00€					
132	Dep a prazo - Montepio	50.000,00€		50.000,00€					
21	CLIENTES E UTENTES	143.442,25€	141.178,16€	2.263,50€					
211	CLIENTES E UTENTES OC	143.442,25€	141.178,16€	2.263,50€					
21011995	FARMACIA SANTOS	500,00€	500,00€						
211040146	Gabriel Antunes de Lima	100,00€	100,00€						
211040148	Daniel Mota de Almeida	100,00€	100,00€						
211040149	Maiias Soares Rodrigues	100,00€	100,00€						
211040150	Ruben Miguel Carvalho de Bastos	100,00€	100,00€						
2117	UTENTES	142.542,25€	140.278,16€	2.263,50€					
2117000051	Renato Jorge Pinho da Costa	20,00€	20,00€						
2117000061	Joaquim Floriano Pinho Almeida	60,00€	60,00€						
2117000073	MANUEL DA COSTA GOMES	60,00€	60,00€						
2117000102	Cecilia Arnália Tavares de Pinho Martins	60,00€	60,00€						
2117000140	Ilidio Bastos Leite de Oliveira	60,00€	60,00€						
2117000182	Amadeu Tavares Soares	60,00€	60,00€						
2117000195	MANUEL FERNANDO DA SILVA TAVARES	20,00€	20,00€						
2117000225	Emilia das Dóres Castro	4.133,10€	4.108,20€	24,90€					
2117000230	Luis Filipe Marques do Carmo	60,00€	60,00€						
2117000275	ANA SOFIA DE ALMEIDA PINHO	20,00€	20,00€						
2117000277	Celarina Dias Gomes	120,00€	120,00€						
2117000280	Ana Raquel Gabriel da Silva	20,00€	20,00€						
2117000286	Leonel Costa Castro	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	40,00€	40,00€						
2117000292	Ana Sofia Gomes Leite Oliveira	20,00€	20,00€						
2117000293	Fernanda Raquel Melo do Sousa	40,00€	40,00€						
2117000294	Patricia Alexandra Correia Soares de Almeida	20,00€	20,00€						
2117000295	Vicior Manuel Ferreira Silva	20,00€	20,00€						
2117000297	Jorge Miguel Brandão Soares	20,00€	20,00€						
2117000298	Celestino Alberto Rodrigues Ferreira	20,00€	20,00€						

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2022 / 13		C. Custo : / 99		Ver Entidades : Sim			
Tipo Saldo : Saldo Normal									
Conta : / 89									
Ver C. Custos : Sim									
		Mensal		Acumulado					
Código	Descrição	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
2117000299	António de Bastos Gomes						20.00€	20.00€	
2117000301	Margarida Soares Costa Pinho						20.00€	20.00€	
2117000302	João Carlos de Almeida Gomes						20.00€	20.00€	
2117000303	Joana Correia dos Santos						20.00€	20.00€	
2117000304	Maria de Conceição Pereira da Silva						20.00€	20.00€	
2117000305	Bruno Miguel Melo Tavares						20.00€	20.00€	
2117000306	Rogério Manuel Gomes dos Santos						20.00€	20.00€	
2117000309	Carlos Alberto Rocha Oliveira						200.00€	200.00€	
2117000310	Fernando Soares Ferreira						200.00€	200.00€	
2117000313	Paulo Henrique Pereira Vieira Bastos						20.00€	20.00€	
2117000314	Rui Filipe Bastos Tavares Pinheiro						20.00€	20.00€	
2117000315	José Almeida Ferreira						20.00€	20.00€	
2117000316	Adelino José Pinheiro Oliveira						20.00€	20.00€	
2117000317	Ana Paula Macedo Mendes Aguiar Costa						20.00€	20.00€	
2117000318	Manuel Pereira da Silva						20.00€	20.00€	
2117000320	Maria Fátima Silva Lopes						20.00€	20.00€	
2117000321	Porfirio Manuel Bastos Ribeiro						20.00€	20.00€	
2117000322	Márcia Alexandra Dias Paiva						20.00€	20.00€	
2117000323	Luis Miguel de Bastos Lopes						20.00€	20.00€	
2117000326	Sandra Maria Lemos Sousa Silva						20.00€	20.00€	
2117000327	Carlos Manuel Paiva Silva						20.00€	20.00€	
2117000328	Maria Isabel Pinho Tavares Castro						20.00€	20.00€	
2117000329	Ana Sofia Pinho Lameiras						20.00€	20.00€	
2117000330	José Manuel Lopes Ribeiro						20.00€	20.00€	
2117000332	Maria de Lurdes Marques Figueiredo						20.00€	20.00€	
2117000333	Nuno Miguel Silva Tavares Pinheiro						20.00€	20.00€	
2117000334	José António Martins Silva						20.00€	20.00€	
2117000335	Carlos Daniel Rodrigues Pinho						20.00€	20.00€	
2117000336	Carlos Manuel Pinho Silva						20.00€	20.00€	
2117000338	Maria do Rosário Rodrigues Bastos						20.00€	20.00€	
2117000339	Eva Margarida Bento de Melo						20.00€	20.00€	
2117000344	Maria Anália de Bastos Gomes						20.00€	20.00€	
2117000345	Natividade de Jesus Gomes de Almeida						20.00€	20.00€	
2117000346	Maria Alice Soares Rodrigues						20.00€	20.00€	
2117000348	Maria Edite Pinho Lameiras						20.00€	20.00€	
2117000349	Maria Goreti Marques Casimiro Almeida						20.00€	20.00€	
2117000351	Nuno Filipe Correia Almeida						20.00€	20.00€	
2117000352	Silvério Augusto Almeida Oliveira						20.00€	20.00€	
2117000355	Rosa Clara Soares Fernandes						20.00€	20.00€	
2117000357	António Manuel da Costa Alves Rosa						20.00€	20.00€	
2117000358	Carlos Alberto Moreira de Bastos						50.00€	50.00€	
2117000359	Isidoro Manuel Soares Ferreira						50.00€	50.00€	
2117000360	José António Pereira Soares Rodrigues						20.00€	20.00€	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N.N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete: Balancete Mensal		Período : 2022 / 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
2117000361	Maria Isabel Marques Fazenda Rodrigues	20,00€		20,00€	
2117000362	Francisco Silva Fazenda	20,00€		20,00€	
2117000363	Ascensão da Silva Marques	20,00€		20,00€	
2117000364	Adília da Conceição	20,00€		20,00€	
2117000366	Maria Virma Magalhães	20,00€		20,00€	
2117000367	Fernando Jorge Magalhães	20,00€		20,00€	
2117000371	Maria Alcina Bastos Almeida	20,00€		20,00€	
2117000373	Manuel Rodrigues da Silva	20,00€		20,00€	
2117000374	Magda Rafaela Bastos Pinho	20,00€		20,00€	
2117000376	Ansêdino Silva Ferreira	20,00€		20,00€	
2117000377	Carlos Manuel Pereira Bastos	20,00€		20,00€	
2117000378	Miguel Francisco Fazenda Rodrigues	20,00€		20,00€	
2117000379	Jorge Fernando Ribeiro Pinho	20,00€		20,00€	
2117000380	Hélder Manuel O. Silva	20,00€		20,00€	
2117000381	Presença Maria Valente Oliveira	20,00€		20,00€	
2117000382	José Soares de Pinha	20,00€		20,00€	
2117000383	Maria de Fátima Silva Bastos Estrela	20,00€		20,00€	
2117000384	Ana Margarida Soares Silva Pinho	20,00€		20,00€	
2117000385	Rui Manuel Matos Ferreira	20,00€		20,00€	
2117000386	Maria Alcina Soares dos Santos	20,00€		20,00€	
2117000387	Agostinho António Almeida Pinho Moreira	20,00€		20,00€	
2117000388	Gonçalo Mateus Almeida Pinho Moreira	20,00€		20,00€	
211700276	Laurinda Marques	3.554,50€		3.550,00€	34,50€
2117010037	Joana Calafina Melo de Sousa	20,00€		20,00€	
2117010051	João Francisco Soares da Silva	20,00€		20,00€	
2117019979	FARMÁCIA MARIA DE ASCENÇÃO, LDP	500,00€		500,00€	
2117019981	SÔNIA MARIA TEIXEIRA RIBEIRO	20,00€		20,00€	
2117020013	Amândio Almeida Pinheiro	20,00€		20,00€	
2117020043	Carlos Osório Ferreira de Pinho	20,00€		20,00€	
2117020050	Amândio de Jesus Gomes	20,00€		20,00€	
2117020053	Adelino Miguel Bastos Fazenda	20,00€		20,00€	
2117020055	Vicitor Manuel Oliveira Pinho	20,00€		20,00€	
2117020056	Fernando Manuel Oliveira Pinho	20,00€		20,00€	
2117020057	Diamantino Manuel Correia de Pinho	20,00€		20,00€	
2117020058	Fernando da Silva	20,00€		20,00€	
2117020064	Saúl de Pinha	20,00€		20,00€	
2117020075	Nuno André Correia Marques	20,00€		20,00€	
2117020087	Fernando Manuel Costa Gomes	20,00€		20,00€	
2117020089	Silvio Miguel Jesus Nogueira	20,00€		20,00€	
2117020116	Pedro Paulo da Costa	20,00€		20,00€	
2117020131	Manuel Fernando Almeida	20,00€		20,00€	
2117020143	Maria Rosa Marques Bastos	200,00€		200,00€	
2117020164	Manuel Marques de Carvalho	320,00€		320,00€	
Subtotal		706.998,02€	665.233,96€	95.764,06€	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N.N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete: Balancete Mensal		Período : 2022 / 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
2117020169	Carlos Manuel da Silva Pinho	20,00€		20,00€	
2117020173	José Manuel Paiva Marques	20,00€		20,00€	
2117020205	Manuel Pereira Marques	20,00€		20,00€	
2117020241	Paulo Miguel Silva Aguiar Costa	20,00€		20,00€	
2117020269	António Jorge Ribeiro de Sousa	20,00€		20,00€	
2117020324	Pedro Miguel Oliveira Rodrigues	20,00€		20,00€	
2117020408	José Carlos Correia Rego	20,00€		20,00€	
2117020424	Maria Goreia Ribeiro Sousa Marques	20,00€		20,00€	
2117020426	Joaquim de Sousa	1.020,00€		1.020,00€	
2117020477	Sabor Macajo - Unip, Lda	2.000,00€		2.000,00€	
2117020478	O Lagos, Lda.	20,00€		20,00€	
2117020479	FERPINTA - Ind Tubos Aço P.T.L. SA	100,00€		100,00€	
2117040046	Matilde Salla Alves dos Santos	36,00€		36,00€	
2117040076	Salvador Bastos Ribeiro	45,00€		45,00€	
2117040093	Sanliago André Cardoso	305,00€		305,00€	
2117040094	Gabriel Silva Rocha	1.542,50€		1.542,50€	
2117040102	Madalena Almeida Silva	742,50€		742,50€	
2117040103	João Vicente Figueiredo Soares	1.237,50€		1.237,50€	
2117040104	Margara Vial Neves	5,00€		5,00€	
2117040109	Maria Figueiredo dos Santos	1.007,00€		1.007,00€	
2117040110	Matilde Soares Figueiredo	1.857,00€		1.857,00€	
2117040111	Laura Maria Coimbra da Silva	932,00€		932,00€	
2117040113	Shirlei Coutinho Costa	852,00€		852,00€	
2117040114	Márga Oliveira Tavares	722,50€		722,50€	
2117040115	Rita Costa Nunes	805,00€		805,00€	
2117040116	Margara Rodrigues Lopes	22,50€		22,50€	
2117040117	Laura Ribeiro Leite	1.252,50€		1.252,50€	
2117040119	Karina Lopes da Fonseca	50,00€		50,00€	
2117040120	Jéssica Almeida Tavares	513,00€		513,00€	
2117040121	Olivia Almeida Costa	2.294,50€		2.294,50€	
2117040122	Pedro Pinho Cardoso	1.899,50€		1.899,50€	
2117040123	Joaquim da Silva	502,50€		502,50€	
2117040124	Agosto Fernandes Oliveira	1.850,50€		1.850,50€	
2117040125	Gonçalo Silva Almeida	1.320,50€		1.320,50€	
2117040126	Camila Tavares Coutinho	982,50€		982,50€	
2117040127	Irma Antunes Bernardes	1.468,50€		1.468,50€	
2117040128	Leonor Salla Magalhães Marques Pinheiro	1.110,00€		1.110,00€	
2117040129	Vicente Carvalho Viana de Almeida	442,50€		442,50€	
2117040130	Miguel de Almeida Tavares	1.282,50€		1.282,50€	
2117040131	Jasminia Lopes Pinho	1.197,50€		1.197,50€	
2117040132	Mariana Leite Correia	72,50€		72,50€	
2117040133	Francisco Brandão Resende	1.100,00€		1.100,00€	
2117040134	Francisco Oliveira Santos	756,50€		756,50€	
Subtotal		732.495,02€	636.720,36€	95.764,66€	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período : 2022 / 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							
		Mensal		Acumulado			
Código	Descrição	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito Crédito
2117040135	António da Silva Cavaleiro Pais			739.00€		739.00€	50€
2117040136	Enma de Jesus Oliveira			82.50€		82.50€	
2117040137	Lara Palmeira do Avelro			929.00€		929.00€	
2117040138	Gabriel Costa Pinho			358.50€		358.50€	
2117040139	Francisco Alves Rodrigues			667.50€		667.50€	
2117040140	Salvador Mota Tavares Silva			75.00€		75.00€	
2117040141	Michael Rodrigues Ferreira			445.00€		445.00€	84.00€
2117040142	Francisca Soares Costa			440.00€		440.00€	
2117040143	Yara Pereira Vieira			354.00€		354.00€	100.00€
2117040144	Lourenço Gomes Carmo			100.00€		100.00€	
2117040145	Clara Pinho Almeida			622.00€		636.30€	14.30€
2117040147	Martim Rodrigues da Silva			35.00€		35.00€	
2117060008	Aminda Neves Carneia			1,417.00€		1,208.00€	208.00€
2117060035	Lusabela de Castro Marques Costa			3,615.00€		3,615.00€	
2117060040	Idalina Amélia de Pinho Almeida			3,398.00€		3,397.00€	11.00€
2117060043	Meia Olinda Sousa da Costa			3,729.00€		3,729.00€	
2117060044	Carminda Costa Marques			2,496.00€		2,496.00€	
2117060045	Manuel Marques de Oliveira			3,000.00€		3,000.00€	
2117060046	Manuel Fernando Pinho Ferreira			1,820.00€		1,820.00€	
2117060047	Agostinho Soares Barbosa Coimbra			1,067.00€		1,056.00€	11.00€
2117060048	Meia Marques Valente da Silva Coimbra			646.50€		579.50€	67.00€
2117060049	António Henrique de Oliveira			424.00€		424.00€	
2117060050	Meia José Vieira Silva			789.00€		789.00€	
2117060051	Manuel Santos de Castro			433.00€		400.00€	33.00€
2117060052	Carlos Alberto Correia Costa			531.00€		531.00€	
2117060053	Meia Auxília de Almeida e Silva			1,120.00€		1,120.00€	
2117070054	Lucília de Almeida Coutinho			5,234.10€		5,005.20€	228.90€
2117070062	Edmundo Soares de Almeida			1,135.42€		1,135.42€	
2117070064	Meia Emília Pinheiro de Almeida			1,560.00€		1,560.00€	
2117070066	Amandio Rodrigues de Oliveira			2,400.00€		2,400.00€	
2117070068	Meia Rosa Jesus dos Santos			1,194.10€		1,194.10€	
2117070069	Aminda Maria Sousa de Bastos			3,816.40€		3,788.40€	28.00€
2117070072	Zilda Pereira Soares			150.00€		150.00€	
2117070075	António Soares de Bastos			8.00€		8.00€	
2117070076	Meia Alice Castro Pinho			1,398.00€		1,375.00€	23.00€
2117070080	Fernanda Soares Mendes			2,040.00€		2,040.00€	
2117070082	Manuel Silva Pinho			272.50€		272.50€	
2117070083	Meia Silvina dos Santos Correia			4,100.50€		4,074.00€	26.50€
2117070089	Elvira de Conceição Tavares Pereira			3,516.40€		3,430.20€	86.20€
2117070092	Silvério Soares Ribeiro			2,215.00€		2,215.00€	
2117070093	Meia Amélia Bastos de Pinho Ribeiro			2,215.00€		2,215.00€	
2117070094	Adriano Pereira da Silva Ventura			1,950.00€		1,800.00€	150.00€
2117070100	Meia das Dores Pinho Gonçalves			1,200.00€		1,200.00€	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				Período : 2022 / 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					
		Mensal		Acumulado	
Código	Descrição	Débito	Crédito	Débito	Crédito
2117070102	Maria de Lurdes Oliveira Correia	1.379.00€		1.379.00€	
2117070104	Adelino Soares	761.40€		761.40€	20.40€
2117070105	Maria da Conceição Almeida Pinheiro	3.019.10€		2.964.20€	54.90€
2117070106	Maria da Conceição Pinheiro de Melo	117.40€		117.40€	
2117070107	Manuel António Pereira	2.734.00€		2.607.90€	126.10€
2117070108	Maria Rosa Marques	3.134.00€		3.134.00€	
2117070109	Maria de Jesus Monteiro	2.774.10€		2.750.20€	23.90€
2117070110	Alfredo Marques Almeida	900.00€		900.00€	
2117070111	Benilde Rosa Marques Dias	1.480.00€		1.480.00€	
2117070112	Manuel Ferreira da Silva	1.196.50€		1.172.50€	24.00€
2117070113	Maria Dulce Oliveira Carvalho	2.749.70€		2.680.00€	69.70€
2117070114	Manuel Soares de Pinho	182.00€		182.00€	
2117070115	Manuel José Barbosa	692.50€		666.50€	26.00€
2117070116	Zulmira da Conceição Gomes	1.162.00€		1.162.00€	
2117070117	Carminda Amélia Tavares de Sousa	450.00€		450.00€	
2117070118	José António Tavares de Bastos	540.00€		540.00€	
2117070119	Maria Alice Marques Pereira	162.00€		162.00€	
2117089999	Diversos Utensils	11.811.18€		10.999.39€	811.80€
2117100002	Fundação Luiz Bernardo de Almeida	515.38€		515.38€	
FORNECEDORES		69.238.49€	77.614.82€		8.370.33€
221	FORNECEDORES C/C	69.238.49€	77.614.82€		8.370.33€
2211	FORNECEDORES GERAIS	69.238.49€	77.614.82€		
2211000001	O Lagos, Lda	5.162.75€		5.590.76€	428.00€
2211000006	Quimifera Comercio de Produtos Quimicos e	2.320.79€		2.512.98€	192.19€
2211000012	Cambrageat Serviços de Gestão e Software Lda	5.239.70€		5.239.80€	0.10€
2211000034	Matequias Distribucão Alimentar Lda	350.42€		504.12€	153.70€
2211000060	Fibicel Indústria e Comercio Alimentar Sa	14.933.17€		16.213.87€	1,280.70€
2211000062	Bruno Carmo Equipamentos Hoteleiros	1.199.47€		1.392.69€	193.22€
2211000064	Mediflanta Comercio de Artigos Medicos Lda	5,777.50€		6,207.72€	430.22€
2211000069	Pedafaria Flor de Ossela-Arindo Teixeira Pinho	2.53€		2.53€	
2211000071	Rentokil Initial Portugal - Serviços de Protecção	732.86€		1,006.34€	273.48€
2211000072	Reis & Ana Lda	611.72€		611.72€	
2211000075	Go Menu Lda	179.59€		179.59€	
2211000076	Norma Geral Lda	843.90€		966.90€	123.00€
2211000077	Frutas Dias Unipessoal Lda	10,791.01€		12,132.94€	1,341.93€
2211000079	Hegiantos Produtos Higiene e Limpeza Lda	1,770.41€		2,223.17€	452.76€
2211000080	Inequisa Oliveira de Azemeis - Gestão de Aguas	2,530.26€		2,669.94€	139.68€
2211000083	Grenke Renting S A	3,112.27€		3,788.09€	675.81€
2211000084	Município de Oliveira de Azemeis	1,040.10€		759.30€	281.80€
2211000089	Brocazemeis - Sociedade de Distribuição de	7.99€		7.99€	
2211000107	Verizon Connect Portugal, SA	885.60€		959.40€	73.80€
2211000108	Biotask - Biotecnologia Lda	531.72€		531.72€	
2211000112	Cabazes de Natal Sabor Macico Unipessoal Lda	1,480.62€		1,641.29€	160.66€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N.N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete: Balancete Mensal				Período : 2022 / 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	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
221000118	Ilustras Mordomias Lda	2,169,13€	2,169,13€						
221000119	Neureura, Lda	162,36€	324,72€						162,36€
221000121	Exorenador, Lda	1,602,67€	1,645,36€						242,69€
221000124	Numeros Elevados Lda	218,29€	218,29€						
221000125	Probably Better Farmacias Lda	80,05€	80,05€						
221000127	Coudilhoa Lda	313,83€	342,73€						28,90€
221000130	Sonparcila Lda	109,50€	109,50€						
221000133	Viv, a Granel - Merceria Lda	23,79€	23,79€						
221000135	Biogegal - Consultoria e Serviços, Lda	65,00€	65,00€						
221000137	Modell Gabinete Técnico Apoio a Industria	55,35€	55,35€						
221000138	INTEROLIVEIRA - SUPERMERCADOS, LDA	98,40€	98,40€						
221000141	Tunanghe Lda	600,00€	700,00€						100,00€
221000143	Gráfica Oliveira Lda,	98,40€	98,40€						
221000144	Rechenho - Cash & Carry S.A	2,719,88€	3,512,06€						792,18€
221000145	Rosa Maria Favares de Almeida Moreira	1,304,76€	1,694,74€						379,98€
221000146	Aecorio Manuel Pinto Soares		20,00€						20,00€
221010003	Escola da Guilhermina Gomes Nogueira	120,00€	360,00€						240,00€
221010006	Maio Software, Lda		282,75€						282,75€
221010011	Kil D Ideas, Lda		492,00€						492,00€
23	PESSOAL	254,859,69€	254,894,12€						37,24€
231	REMANEJAMENTOS A PAGAR	254,859,69€	254,894,12€						37,24€
2312	Ao pessoal	254,859,69€	254,894,12€						37,24€
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	113,581,47€	124,162,91€						8,630,54€
242	RETEÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE		11,450,29€						1,055,00€
2421	IRS - Retenção de trabalho dependente	11,400,00€	12,455,00€						1,055,00€
2422	IRS - Retenção de trabalho independente	53,25€	53,25€						
243	IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTADO	6,713,61€	6,102,37€						615,74€
2431	IVA - SUPORTADO	1,621,79€	1,066,02€						615,74€
24311	IVA - suporte		1,006,02€						615,74€
2432	IVA - DEUTIVEL		1,456,12€						
24321	IVA DEUTIVEL - INVENTARIOS		79,72€						
243212	IVA de dutivela - Inventivos k. Intermedia	6,84€	6,84€						
243213	IVA de dutivela - Inventivos k. normal	72,88€	72,88€						
243231	IVA de dutivela - suporte	1,407,00€	1,407,00€						
2433	IVA - LIQUIDADO	35,94€	35,94€						
243312	IVA - liquidado ix Intermedia	35,94€	35,94€						
2437	IVA - A RECONHECER	2,159,96€	2,159,96€						
24371	Iva a reconhecer - modulo A	2,159,96€	2,159,96€						
24381	IVA - REMANUEJOS PEDIDOS	1,423,21€	1,423,21€						
24381	IVA - remanuejos pedidos	1,423,21€	1,423,21€						
245	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA	95,209,61€	103,150,80€						7,941,24€
2451	CRSS - Anexo	95,209,61€	103,150,80€						7,941,24€
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	22,200,59€	210,709,40€						187,506,81€
Subtotal		1,269,467,33€	1,186,294,87€					98,880,60€	17,708,14€

2023-03-14 16:32:25

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

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N.N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete: Balancete Mensal				Período : 2022 / 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	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
251	INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO E SOCIEDADES	22,002,20€	210,705,40€						187,506,81€
2511	EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS	23,161,09€	210,671,40€						187,506,81€
251103	Empréstimos bancários - conta caucionada	5,000,00€	10,000,00€						5,000,00€
251104	Empréstimos bancários - Montepio Seg. Social	10,324,47€	100,671,40€						90,346,93€
251105	Empréstimo Bancário - LC S.Social Covid 19	7,843,12€	100,000,00€						92,156,88€
25141001	Carão de crédito 643 03 100189-1	35,00€	35,00€						
26	FINANCIAMENTOS A RECEBER	729,00€	729,00€						
261	QUOTAS	729,00€	729,00€						
2641	Quotas 2022	60,00€	60,00€						
2647	Quotas - 2018	320,00€	320,00€						
2649	Quotas - 2021	340,00€	340,00€						
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	49,525,61€	99,419,24€						53,899,09€
271	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS	4,500,00€	24,620,70€						20,120,70€
2711	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS -	4,500,00€	24,620,70€						20,120,70€
271100030	Fornec. Investimento - Partidos SA	4,500,00€	22,973,48€						18,473,48€
2712	DEVEDORES E CRED. P/ ACRESCIMOS	3,359,66€	59,756,64€						54,657,02€
272	CREDORES POR ACRESCIMOS DE GASTOS	3,359,66€	69,256,64€						55,657,02€
2721	Acrescimos custos - remunerações a	99,17€	1,765,25€						773,50€
2722	Acrescimos custos - remunerações a liquidar		54,215,05€						54,215,05€
27223	Acrescimos custos - outros	2,407,34€	3,276,39€						868,44€
2723	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	37,628,69€	16,531,94€						22,260,11€
27231	DEVEDORES DIVERSOS	33,204,24€	7,211,74€						25,865,51€
272312	Instituto Seguranga Social - Programa PARES	24,489,22€							24,489,22€
272312	Devedores diversos - Seg Social	7,380,00€	5,987,74€						1,392,29€
272313	Devedores diversos - IEFP	1,330,00€	1,330,00€						
27232	CREDORES DIVERSOS	4,442,70€	8,018,20€						3,586,50€
272323	Credores diversos - Seguranga Social	3,015,67€	6,491,47€						3,475,80€
272323	Credores diversos - Fundo compensação	1,407,00€	1,526,73€						119,70€
28	DIFERIMENTOS	8,189,10€	11,659,23€						3,211,09€
281	GASTOS A RECONHECER	8,196,14€	6,713,31€						3,022,11€
2811	GASTOS A RECONHECER - SIGO VATURAS	1,398,20€	656,70€						639,09€
2811001	Seguro Viatura 73-03-ZD	175,66€	141,83€						33,83€
2811002	Seguro Viatura 86-DN-50	187,93€	153,25€						34,68€
2811004	Seguro Viatura 04-16-LF	353,57€	188,98€						164,59€
2811006	Seguro Viatura 94-QF-93	304,54€	176,59€						127,96€
2811007	Seguro Viatura 99-704-14	374,57€	196,06€						178,45€
2813	GASTOS A RECONHECER - SEG ACIDENTES	4,442,20€	2,885,09€						1,657,04€
2813001	Seguro acidentes de trabalho	3,710,34€	2,384,67€						1,324,67€
2813002	Seguro acidentes pessoais	160,42€	133,77€						26,65€
2813003	Seguro bens Gravite	571,44€	286,72€						285,72€
2814	GASTOS A RECONHECER - TDAJ	1,573,60€	1,123,36€						450,24€
2814001	Tatamieno de pragas/rastos	1,202,72€	974,82€						227,90€
Subtotal		1,245,959,65€	1,303,780,39€					127,173,55€	294,994,06€

2023-03-14 16:32:26

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

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2022 / 13							
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99							
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim							
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Salda: Sim							
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
2814002	Alojamento página web		303,08€		142,39€			160,69€	
2814003	Segurança		73,80€		6,15€			67,65€	
2816	GASTOS A RECONHECER - RENDAS E		700,14€		390,09€			310,04€	
2816002	Aluguer Trimestral Grenke		537,43€		390,09€			147,34€	
2816003	Outros gastos a reconhecer		242,75€					242,75€	
282	RENDIMENTOS A RECONHECER				6,233,32€				6,233,32€
2822	REND A RECONHECER - PREST DE				440,00€				440,00€
2822001	Rendimentos a reconhecer - Quotas				440,00€				440,00€
2823	REND A RECONHECER - SUBSÍDIO E				5,793,92€				5,793,92€
2823002	Rendimentos a reconhecer - Seg Social				5,793,92€				5,793,92€
31	COMPRAS	67,71€	60,761,16€	119,740,59€					
312	COMPRAS - MATERIAS PRIMAS,	0,04€	59,653,72€	116,498,11€					
3121	COMPRAS - MATERIAS PRIMAS,		45,924,80€	91,206,14€					
312101	Compras - Matérias-primas - Gêneros alimentícios		45,824,80€	91,206,14€					
03	SAD		31,590,57€	31,590,57€					
04	Centro de dia		8,617,09€	8,617,09€					
06	Creche		4,953,27€	4,953,27€					
13	Centro Comunitário		409,03€	409,03€					
19	Outras atividades estatutárias		260,68€	260,68€					
21	Cozinha		476,06€	476,06€					
99	Genal		44,899,47€	44,899,47€					
3123	COMPRAS - MATERIAS DIVERSAS	0,04€	13,926,50€	27,291,54€					
312501	Compras - Materiais diversos - Prod higiene		8,991,65€	17,981,80€					
03	SAD		2,695,99€	2,695,99€					
04	Centro de dia		1,795,90€	1,795,90€					
06	Creche		3,659,83€	3,659,83€					
13	Centro Comunitário		639,93€	639,93€					
19	Outras atividades estatutárias		0,01€	0,01€					
21	Cozinha		6,90€	6,90€					
99	Genal		8,983,24€	8,983,24€					
312502	Compras - Materiais diversos - Prod limpeza	0,02€	3,998,44€	7,908,70€					
03	SAD		1,207,96€	1,207,96€					
04	Centro de dia		757,64€	757,64€					
06	Creche		1,740,71€	1,740,71€					
13	Centro Comunitário		281,07€	281,07€					
19	Outras atividades estatutárias								
21	Cozinha		0,03€	0,03€					
41	Serv administrativos		9,64€	9,64€					
99	Genal		11,07€	11,07€					
312503	Compras - Materiais diversos - Prod lavanderia		324,39€	3,900,59€					
03	SAD		114,70€	114,70€					
04	Centro de dia		52,57€	52,57€					
06	Creche		135,08€	135,08€					
Subtotal		0,03€	59,139,25€	1,464,840,07€	1,626,276,37€			127,791,89€	291,228,18€

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2022 / 13							
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99							
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim							
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Salda: Sim							
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
13	Centro Comunitário		21,99€		22,00€			22,00€	
19	Outras atividades estatutárias		0,02€		0,02€			0,02€	
99	Genal				302,33€			302,33€	
312504	Compras - Materiais diversos - Paq ui e ferram		514,48€		774,75€			774,75€	
03	SAD		89,69€		89,69€			89,69€	
04	Centro de dia		62,86€		62,86€			62,86€	
06	Creche		190,29€		190,29€			190,29€	
13	Centro Comunitário		19,02€		19,02€			19,02€	
19	Outras atividades estatutárias		162,64€		162,64€			162,64€	
21	Cozinha		0,89€		0,89€			0,89€	
99	Genal		259,37€		259,37€			259,37€	
314	COMPRAS - MATERIAS DE CONSUMO		1,107,46€		1,107,46€				
31402	Compras - Mat consumo - Medicamentos e art		137,57€		137,57€			137,57€	
03	SAD		30,79€		30,79€			30,79€	
04	Centro de dia		67,19€		67,19€			67,19€	
06	Creche		39,59€		39,59€			39,59€	
31404	Compras - Mat consumo - Materiais didático		614,54€		614,54€			614,54€	
03	SAD		1,29€		1,29€			1,29€	
04	Centro de dia		90,02€		90,02€			90,02€	
06	Creche		523,23€		523,23€			523,23€	
31405	Compras - Mat consumo - Rouparia e vestuário		355,35€		355,35€			355,35€	
06	Creche		355,35€		355,35€			355,35€	
317	DEVOLUÇÕES DE COMPRAS	67,00€		67,00€				135,30€	
3172	DEVOL COMPRAS - MATERIAS PRIMAS	67,00€		67,00€				135,30€	
31721	DEVOL COMPRAS - MATERIAS PRIMAS	29,16€		29,16€				56,32€	
3172101	Devol compras - Mat-primas - Gêneros	29,16€		29,16€				56,32€	
03	SAD		19,34€		19,34€			19,34€	
04	Centro de dia		5,87€		5,87€			5,87€	
06	Creche		2,63€		2,63€			2,63€	
13	Centro Comunitário		0,11€		0,11€			0,11€	
19	Outras atividades estatutárias		0,21€		0,21€			0,21€	
99	Genal		29,16€		29,16€			29,16€	
31725	DEVOL COMPRAS - MATERIAS DIVERSOS	39,52€		39,52€				79,04€	
3172502	Devol compras - Mat diver - Prod limpeza	39,52€		39,52€				79,04€	
03	SAD		11,33€		11,33€			11,33€	
04	Centro de dia		10,20€		10,20€			10,20€	
06	Creche		15,30€		15,30€			15,30€	
13	Centro Comunitário		2,69€		2,69€			2,69€	
99	Genal		47,55€		47,55€			39,52€	
33	MATERIAS-PRIMAS SUBSIDIARIAS E DE	1,234,17€		1,234,17€				4,253,23€	
331	MATERIAS-PRIMAS	761,62€		761,62€				2,904,51€	
33101	Materias-primas - Gêneros alimentares	761,62€		761,62€				2,084,51€	
334	MATERIAS DIVERSOS							2,151,79€	
Subtotal		829,33€	80,761,19€	1,468,942,18€	1,630,293,84€			129,876,49€	291,228,18€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete: Balancete Mensal									
Tipo Saldo : Saldo Normal									
Conta : / 89									
Ver C. Custos : Sim									
Periodo : 2022 / 13									
C. Custo : / 99									
Ver Entidades : Sim									
Oculta Ent. sr Saldo Sim									
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
33401	Materiais diversos - Produtos de higiene	466.89€		1,743.54€		1,743.54€			
33402	Materiais diversos - Produtos de limpeza	5.67€		408.21€		408.21€			
33602	MATERIAS DE CONSUMO			17.00€		17.00€			
33602	Materiais consumo - Medicamentos e art saúde			17.00€		17.00€			
382	RECURSOS HUMANOS			267.34€	267.34€				
3821	Regulatório estatística - recrutados	267.34€		267.34€					
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS			5,768.73€	1,606.31€	4,122.42€			
415	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS			5,768.73€	1,606.31€	4,122.42€			
4152	Fundo compensação FCT			5,768.73€	1,606.31€	4,122.42€			
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS			1,102.597.10€	306.912.31€	736.774.62€			
433	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS			1,102.597.10€	306.912.31€	736.774.62€			
4331	Terenos e recursos naturais			115.940.00€		115.940.00€			
4332	Edifícios e outras construções			832.402.28€		832.402.28€			
4333	Equipamento básico			73.190.67€		73.190.67€			
4334	Equipamento de transporte			75.475.49€		75.475.49€			
4335	Equipamento administrativo			5,181.18€		5,181.18€			
4337	Outros ativos fixos tangíveis			397.34€		397.34€			
4338	DEPRECAÇÕES ACUMULADAS			366.912.31€		366.912.31€			
43382	Depreciação acumulada - edif. e outras			222.066.74€		222.066.74€			
43383	Depreciação acumulada - equip. básico			72.280.12€		72.280.12€			
43384	Depreciação acumulada - equip. transporte			66.886.93€		66.886.93€			
43385	Depreciação acumulada - equip. administrativo			5,181.18€		5,181.18€			
43387	Depreciação acumulada - terras e vasilhamo			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. financeiro em curso - edifício novo			11,606.52€		11,606.52€			
50	RESULTADOS TRANSITÓRIOS			74,622.49€	141,122.37€	74,609.88€			
501	RESULTADOS TRANSITÓRIOS			74,622.49€	141,122.37€	74,609.88€			
5011	Resultados transitados anos anteriores								
5012	Resultados transitados - 2011			28,450.91€		28,450.91€			
5013	Resultados transitados - 2012				265.41€	265.41€			
5014	Resultados transitados - 2013			9,085.59€		9,085.59€			
5015	Resultados transitados - 2014			13,094.10€		13,094.10€			
5016	Resultados transitados - 2015				8,880.43€	8,880.43€			
5017	Resultados transitados - 2016				15,751.38€	15,751.38€			
5018	Resultados transitados - 2017			24,001.90€	72,721.27€	72,721.27€			
5019	Resultados transitados			27,059.84€	3,057.94€	3,057.94€			
50	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS			14,250.62€	540,268.59€	540,268.59€			
503	SUSPENSÕES			14,250.62€	433,250.04€	433,250.04€			
5031	SUSPENSÕES ATRIBUÍDAS			14,250.62€	433,250.04€	433,250.04€			
5031001	Subsídios atribuídos - donativos particulares			847.59€	30,207.44€	31,398.88€			
5031003	Subsídios atribuídos - PARES			5,176.53€	196,708.51€	191,551.98€			
Subtotal		1,307.88€	60,761.19€	2,671,377.23€	2,386,654.64€	1,289,375.41€	4,004,052.82€		

2023-03-14 16:32:28

*** Processado por Computador ***

*** Processado por Computador ***

*** Processado por Computador ***

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete: Balancete Mensal									
Tipo Saldo : Saldo Normal									
Conta : / 89									
Ver C. Custos : Sim									
Periodo : 2022 / 13									
C. Custo : / 99									
Ver Entidades : Sim									
Oculta Ent. sr Saldo Sim									
Código	Descrição	Mensal		Acumulado					
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
5931004	Subsídios atribuídos - donativos empresas			829.35€		829.35€			
5931005	Subsídios atribuídos - CMOA			3,485.96€		3,485.96€			
5931006	Subsídios atribuídos - Junta de Freguesia Ossela			450.00€		450.00€			
5931007	Subsídios atribuídos - Fundação Montepio			3,461.25€		3,461.25€			
5931009	Subsídios atribuídos - Seg. Social			17,500.00€		17,500.00€			
594	DOAÇÕES			115,940.00€		115,940.00€			
5941	DOAÇÕES - DE BENS NÃO DEPRECIÁVEIS			115,940.00€		115,940.00€			
594101	Doação - Terreno de Aveiro								
61	CARGO DOS INVENTÁRIOS VENDIDOS E DAS			40,998.49€	1,234.17€	40,998.49€			
612	CIVIMC - MATERIAS PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E			69,594.02€	1,234.17€	69,594.02€			
6121	CIVIMC - MATERIAS PRIMAS			46,794.64€	10,102	46,794.64€			
612101	CIVIMC - Materiais primas - Cimentos alternativos			46,795.64€	761.60€	46,795.64€			
6125	CIVIMC - MATERIAS DIVERSOS			13,793.39€	472.65€	13,793.39€			
612501	CIVIMC - Materiais diversos - Prod higiene			8,991.64€	466.89€	8,991.64€			
612502	CIVIMC - Materiais diversos - Prod limpeza			3,958.90€	5.67€	3,958.90€			
612503	CIVIMC - Materiais diversos - Prod lavandaria			324.39€		324.39€			
612504	CIVIMC - Materiais diversos - Prod ut feram			514.49€		514.49€			
614	CIVIMC - MATERIAS DE CONSUMO			1,107.42€		1,107.42€			
61402	CIVIMC - Mat consumo - Medic art saúde			137.57€		137.57€			
61404	CIVIMC - Mat consumo - Mat didático			614.54€		614.54€			
61405	CIVIMC - Mat consumo - Rouparia e vestuário			355.35€		355.35€			
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS			74,241.67€	13,162.20€	61,079.56€			
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS			29,233.62€	3,615.60€	25,618.02€			
6221	Serviços especializados			11,730.62€	47.26€	11,683.37€			
6221	SAD			3,386.93€		3,386.93€			
6221	Centro de dia			3,520.98€		3,520.98€			
6221	Centro Comunitário			3,804.17€		3,804.17€			
6221	Outras atividades estatutárias			674.41€		674.41€			
6222	Publicidade e propaganda			286.89€		286.89€			
6222	Publicidade e propaganda			47.25€	47.25€				
6222	Publicidade e propaganda			492.00€		492.00€			
6222	Publicidade e propaganda			146.87€		146.87€			
6222	Publicidade e propaganda			132.18€		132.18€			
6222	Publicidade e propaganda			212.85€		212.85€			
6222	Publicidade e propaganda			1,138.99€	0.01€	1,138.99€			
6222	Publicidade e propaganda			381.31€		381.31€			
6222	Publicidade e propaganda			527.67€		527.67€			
6222	Publicidade e propaganda			55.60€		55.60€			
6222	Publicidade e propaganda			171.31€		171.31€			
6222	Publicidade e propaganda			3.10€		3.10€			
6222	Publicidade e propaganda			14,567.98€	3,568.40€	14,567.98€			
6222	Publicidade e propaganda			5,942.98€		5,942.98€			
6222	Publicidade e propaganda			3,108.69€		3,108.69€			
Subtotal		61,995.36€	61,995.36€	2,776,825.89€	2,771,795.41€	1,276,148.65€	1,276,148.65€		

2023-03-14 16:32:28

*** Processado por Computador ***

*** Processado por Computador ***

*** Processado por Computador ***

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
Nº N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal				Período : 2022 / 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	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
06	Creche	1,213.84€				1,213.84€			
13	Centro Comunitário	702.92€				702.92€			
19	Outras atividades estatutárias	31.39€				31.39€			
21	Cozinha	2,563.74€				2,563.74€			
99	Genal	1,004.66€				1,004.66€			
6228	OUTROS	1,335.49€				1,335.49€			
62281	Serviços bancários	1,305.49€				1,305.49€			
03	SAD	435.19€				435.19€			
04	Centro de dia	435.19€				435.19€			
06	Creche	435.17€				435.17€			
623	MATERIAIS	1,876.62€				1,876.62€			
6231	Ferramentas e utensílios de limpeza rápido	618.22€				618.22€			
03	SAD	274.09€				274.09€			
04	Centro de dia	41.07€				41.07€			
06	Creche	166.33€				166.33€			
13	Centro Comunitário	1.69€				1.69€			
19	Outras atividades estatutárias	13.74€				13.74€			
21	Cozinha	56.45€				56.45€			
99	Genal	64.85€				64.85€			
6232	Livros e documentação técnica	24.50€				24.50€			
03	SAD	7.42€				7.42€			
04	Centro de dia	5.94€				5.94€			
06	Creche	11.14€				11.14€			
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1,213.90€				1,213.90€			
03	SAD	349.92€				349.92€			
04	Centro de dia	338.05€				338.05€			
06	Creche	359.69€				359.69€			
13	Centro Comunitário	28.84€				28.84€			
19	Outras atividades estatutárias	0.01€				0.01€			
99	Genal	137.39€				137.39€			
6234	Artigos para limpeza	20.00€				20.00€			
03	SAD	20.00€				20.00€			
6241	ENERGIA E FLUIDOS	31,131.79€				31,131.79€			
6241	Eletricidade	12,001.69€				12,001.69€			
03	SAD	5,622.49€				5,622.49€			
04	Centro de dia	1,146.29€				1,146.29€			
06	Creche	779.63€				779.63€			
13	Centro Comunitário	18.49€				18.49€			
19	Outras atividades estatutárias	4,404.46€				4,404.46€			
21	Cozinha	8,142.99€				8,142.99€			
6242	Combustíveis	4,600.21€				4,600.21€			
03	SAD	2,546.72€				2,546.72€			
04	Centro de dia								
Subtotal		61,995.36€				61,995.36€			
Subtotal		61,995.36€				61,995.36€			

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
Nº N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal				Período : 2022 / 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	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
13	Centro Comunitário								
6243	Água	998.09€				998.09€			
03	SAD	4,494.68€				4,494.68€			
04	Centro de dia	1,368.16€				1,368.16€			
06	Creche	1,091.21€				1,091.21€			
13	Centro Comunitário	629.12€				629.12€			
19	Outras atividades estatutárias	363.21€				363.21€			
21	Cozinha	3.99€				3.99€			
6244	Outros fluidos	1,066.99€				1,066.99€			
03	SAD	12,482.43€				12,482.43€			
04	Centro de dia	3,628.37€				3,628.37€			
06	Creche	3,383.08€				3,383.08€			
13	Centro Comunitário	1,715.27€				1,715.27€			
19	Outras atividades estatutárias	516.82€				516.82€			
21	Cozinha	10.12€				10.12€			
625	DELOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	3,238.77€				3,238.77€			
6251	Deslocações e estadas	101.94€				101.94€			
13	Centro Comunitário	101.94€				101.94€			
626	SERVIÇOS DIVERSOS	5,595.24€				5,595.24€			
6261	Rendas e alugueres	3,502.39€				3,502.39€			
04	Centro de dia	3,502.39€				3,502.39€			
06	Creche	791.86€				791.86€			
13	Centro Comunitário	116.55€				116.55€			
19	Outras atividades estatutárias	309.27€				309.27€			
21	Cozinha	195.24€				195.24€			
627	POAPMC	166.75€				166.75€			
628	SEGUROS	4.05€				4.05€			
6281	SEGUROS - AUTO MERCADORIAS	1,329.74€				1,329.74€			
628201	Seguros - Hecoo 04-16-UF	188.99€				188.99€			
04	Centro de dia	151.09€				151.09€			
13	Centro Comunitário	37.90€				37.90€			
19	Outras atividades estatutárias	132.65€				132.65€			
21	Cozinha	132.65€				132.65€			
6283004	Seguros - Peugeot 73-03-ZD	132.65€				132.65€			
03	SAD	153.25€				153.25€			
04	Centro de dia	153.25€				153.25€			
06	Creche	176.59€				176.59€			
13	Centro Comunitário	176.59€				176.59€			
19	Outras atividades estatutárias	196.09€				196.09€			
21	Cozinha	196.09€				196.09€			
6283207	Seguro - Computador All-in-One	285.72€				285.72€			
03	SAD	285.72€				285.72€			
628332	Seguro - Computador All-in-One	285.72€				285.72€			
04	Centro de dia	285.72€				285.72€			
Subtotal		61,995.36€				61,995.36€			
Subtotal		61,995.36€				61,995.36€			

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete: Balancete Mensal		Período : 2022 / 13	
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99	
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim	
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo: Sim	

Tipo Balancete: Balancete Mensal		Período : 2022 / 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
RECURSOS - ACIDENTES E VIDA					
626341	Seguros - Acidentes pessoal	196.54€	9.20€	187.34€	
03		2.59€		2.59€	
04		2.23€		2.23€	
06	Cechna	148.74€		148.74€	
13		0.62€		0.62€	
19	Outras atividades estatísticas	33.16€		33.16€	
99		9.20€	9.20€		
6266	Despesas de representação	95.00€		95.00€	
03	SAD	40.00€		40.00€	
04	Centro de dia	55.00€		55.00€	
6287	Limpeza, higiene e conforto	177.24€		177.24€	
03	SAD	59.08€		59.08€	
04	Centro de dia	59.08€		59.08€	
06	Cechna	59.08€		59.08€	
GASTOS COM O PESSOAL					
632	REMANEJAMENTOS DO PESSOAL	329.401.09€	43.504.57€	285.796.52€	
6321	REMANEJAMENTOS CERTAS	329.401.09€	43.504.57€	285.796.52€	
63211	Remunerações certas - lx normal	329.401.09€	43.504.57€	285.796.52€	
03	SAD	104.485.34€	2.070.49€	102.414.85€	
04	Centro de dia	49.530.50€	128.08€	49.658.58€	
06	Cechna	105.609.89€	276.64€	105.886.53€	
13	Centro Comunitário	27.490.19€	2.32€	27.492.51€	
19	Outras atividades estatísticas	156.16€		156.16€	
21	Cechna	41.127.04€	41.127.04€		
ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES					
6351	Encargos sobre remunerações - lx normal	73.322.28€	9.709.17€	63.613.10€	
03	SAD	24.219.54€	418.78€	23.800.76€	
04	Centro de dia	11.014.98€	28.57€	10.986.41€	
06	Cechna	22.778.19€	104.59€	22.873.60€	
13	Centro Comunitário	6.130.07€	0.62€	6.129.45€	
19	Outras atividades estatísticas	35.09€	0.01€	35.08€	
21	Cechna	9.144.39€	9.144.39€		
6354	Encargos sobre remunerações - lundo	122.06€	12.16€	109.90€	
03	SAD	53.83€		53.83€	
04	Centro de dia	14.69€		14.69€	
06	Cechna	41.29€		41.29€	
13	Centro Comunitário	0.04€		0.04€	
19	Outras atividades estatísticas	0.06€		0.06€	
21	Cechna	12.16€	12.16€		
RECURSOS DE ACIDENTES NO TRABALHO E					
6362	Seg. acidentes trabalho - incapacitadores	2.808.49€	420.79€	2.387.67€	
03	SAD	925.54€		925.54€	

GASTOS COM O PESSOAL					
632	REMANEJAMENTOS DO PESSOAL	329.401.09€	43.504.57€	285.796.52€	
6321	REMANEJAMENTOS CERTAS	329.401.09€	43.504.57€	285.796.52€	
63211	Remunerações certas - lx normal	329.401.09€	43.504.57€	285.796.52€	
03	SAD	104.485.34€	2.070.49€	102.414.89€	
04	Centro de dia	49.530.50€	128.08€	49.658.58€	
06	Cechna	105.609.89€	276.64€	105.886.53€	
13	Centro Comunitário	27.490.19€	2.32€	27.492.51€	
19	Outras atividades estatísticas	156.16€		156.16€	
21	Cechna	41.127.04€	41.127.04€		
ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES					
6351	Encargos sobre remunerações - lx normal	73.322.28€	9.896.96€	63.425.32€	
03	SAD	24.219.54€	418.78€	23.800.76€	
04	Centro de dia	11.014.98€	28.57€	10.986.41€	
06	Cechna	22.778.19€	104.59€	22.882.78€	
13	Centro Comunitário	6.130.07€	0.62€	6.130.69€	
19	Outras atividades estatísticas	35.09€		35.09€	
21	Cechna	9.144.39€	9.144.39€		
6354	Encargos sobre remunerações - lundo	122.06€	12.16€	109.90€	
03	SAD	53.83€		53.83€	
04	Centro de dia	14.69€		14.69€	
06	Cechna	41.28€		41.28€	
13	Centro Comunitário	0.04€		0.04€	
19	Outras atividades estatísticas	0.06€		0.06€	
21	Cechna	12.16€	12.16€		
RECURSOS DE ACIDENTES NO TRABALHO E					
6362	Seg. acidentes trabalho - incapacitadores	2.808.49€	420.79€	2.387.67€	
03	SAD	925.54€		925.54€	
Subtotal		61.995.39€	61.995.39€	3.220.790.81€	2.775.076.32€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal			Período : 2022 / 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	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
16	POAPMC	198,48€		198,48€		198,48€		198,48€	
19	Outras atividades estatutárias	0,52€		0,52€		0,52€		0,52€	
21	Cozinha	110,29€		110,29€		110,29€		110,29€	
6424	Depreciações AFT - equipamento de transporte	5,194,10€		5,194,10€		5,194,10€		5,194,10€	
03	SAD	1,125,00€		1,125,00€		1,125,00€		1,125,00€	
04	Centro de dia	3,461,29€		3,461,29€		3,461,29€		3,461,29€	
06	Creche	607,82€		607,82€		607,82€		607,82€	
72	OUTROS GASTOS	1,201,59€		1,201,59€		1,201,59€		1,201,59€	
831	IMPACTOS	29,64€		29,64€		29,64€		29,64€	
8413	TAXAS	29,64€		29,64€		29,64€		29,64€	
68131	Taxas Justiça	29,64€		29,64€		29,64€		29,64€	
03	SAD	9,95€		9,95€		9,95€		9,95€	
04	Centro de dia	9,95€		9,95€		9,95€		9,95€	
06	Creche	9,95€		9,95€		9,95€		9,95€	
682	DESCONTOS DE PRONTO PAGAMENTO	3,30€		3,30€		3,30€		3,30€	
03	SAD	2,63€		2,63€		2,63€		2,63€	
04	Centro de dia	0,33€		0,33€		0,33€		0,33€	
06	Creche	0,34€		0,34€		0,34€		0,34€	
683	OUTROS	152,13€		152,13€		152,13€		152,13€	
6882	Donativos	150,13€		150,13€		150,13€		150,13€	
06	Creche	150,13€		150,13€		150,13€		150,13€	
6444	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	2,00€		2,00€		2,00€		2,00€	
6882	Multas não fiscais	2,00€		2,00€		2,00€		2,00€	
03	SAD	0,50€		0,50€		0,50€		0,50€	
04	Centro de dia	0,50€		0,50€		0,50€		0,50€	
06	Creche	1,00€		1,00€		1,00€		1,00€	
649	CUSTOS C/ APOIOS FINAN. CONCED.	1,118,61€		1,118,61€		1,118,61€		1,118,61€	
6491	PRESTAÇÕES PECUNARIAS DE CIDADÃOS	866,71€		866,71€		866,71€		866,71€	
68801	Medicamentos pagos - utentes	866,71€		866,71€		866,71€		866,71€	
13	Centro Comunitário	866,71€		866,71€		866,71€		866,71€	
6897	OUTRAS PRESTAÇÕES PECUNARIAS	249,90€		249,90€		249,90€		249,90€	
689701	Eletricidade, gás, água e renda - utentes	40,00€		40,00€		40,00€		40,00€	
13	Centro Comunitário	40,00€		40,00€		40,00€		40,00€	
689799	Outras prestações pecunárias - utentes	209,90€		209,90€		209,90€		209,90€	
13	Centro Comunitário	209,90€		209,90€		209,90€		209,90€	
72	GASTOS DE FINANCIAMENTO	3,910,70€		3,910,70€		3,910,70€		3,910,70€	
691	JUROS SUPORTADOS	3,910,70€		3,910,70€		3,910,70€		3,910,70€	
6911	JUROS DE FINANCIAMENTO OBTIDOS	3,910,70€		3,910,70€		3,910,70€		3,910,70€	
69111	Juros de financiamentos obtidos	1,303,84€		1,303,84€		1,303,84€		1,303,84€	
03	SAD	1,303,84€		1,303,84€		1,303,84€		1,303,84€	
04	Centro de dia	1,303,46€		1,303,46€		1,303,46€		1,303,46€	
06	Creche	1,303,46€		1,303,46€		1,303,46€		1,303,46€	
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	1,525,34€		1,525,34€		1,525,34€		1,525,34€	
Subtotal		61,995,36€		61,995,36€		61,995,36€		61,995,36€	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal			Período : 2022 / 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	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
721	OUTRAS DOS UTILIZADORES	1,467,35€		1,467,35€		1,467,35€		1,467,35€	
7211	MENSALIDADE DOS UTENTES	1,467,35€		1,467,35€		1,467,35€		1,467,35€	
72111	Mensalidades infância e juventude	704,30€		704,30€		704,30€		704,30€	
06	Creche	704,30€		704,30€		704,30€		704,30€	
72113	Mensalidade terceira idade	763,00€		763,00€		763,00€		763,00€	
03	SAD	510,00€		510,00€		510,00€		510,00€	
04	Centro de dia	253,00€		253,00€		253,00€		253,00€	
722	QUOTIZAÇÕES E JOIAS	3,860,00€		3,860,00€		3,860,00€		3,860,00€	
7221	Quotizações	3,860,00€		3,860,00€		3,860,00€		3,860,00€	
19	Outras atividades estatutárias	3,860,00€		3,860,00€		3,860,00€		3,860,00€	
723	PROMOÇÕES PARA CAPTAÇÃO DE	6,794,63€		6,794,63€		6,794,63€		6,794,63€	
7231	Atividades	6,794,63€		6,794,63€		6,794,63€		6,794,63€	
19	Outras atividades estatutárias	6,794,63€		6,794,63€		6,794,63€		6,794,63€	
726	SERVIÇOS SECUNDÁRIOS	58,00€		58,00€		58,00€		58,00€	
7252	Serviços secundários - higiene	8,00€		8,00€		8,00€		8,00€	
03	SAD	8,00€		8,00€		8,00€		8,00€	
04	Centro de dia	333,70€		333,70€		333,70€		333,70€	
7258	Serviços secundários - outros	50,00€		50,00€		50,00€		50,00€	
03	SAD	138,00€		138,00€		138,00€		138,00€	
04	Centro de dia	1,618,00€		1,618,00€		1,618,00€		1,618,00€	
06	Creche	415,00€		415,00€		415,00€		415,00€	
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS A	30,837,45€		30,837,45€		30,837,45€		30,837,45€	
751	SUBSÍDIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS	23,129,61€		23,129,61€		23,129,61€		23,129,61€	
7511	SUBSÍDIOS DA SEGURANÇA SOCIAL	23,129,61€		23,129,61€		23,129,61€		23,129,61€	
75111	Subsídios da segurança social - Infância e	2,129,61€		2,129,61€		2,129,61€		2,129,61€	
06	Creche	132,945,82€		132,945,82€		132,945,82€		132,945,82€	
75112	Subsídios da segurança social - família e	2,129,61€		2,129,61€		2,129,61€		2,129,61€	
13	Centro Comunitário	1,788,42€		1,788,42€		1,788,42€		1,788,42€	
16	POAPMC	21,000,00€		21,000,00€		21,000,00€		21,000,00€	
75113	Subsídios da segurança social - terceira idade	140,005,89€		140,005,89€		140,005,89€		140,005,89€	
03	SAD	95,186,91€		95,186,91€		95,186,91€		95,186,91€	
04	Centro de dia	44,818,98€		44,818,98€		44,818,98€		44,818,98€	
75115	Subs. da Segurança Social - Apoios Covid	494,48€		494,48€		494,48€		494,48€	
06	Creche	494,48€		494,48€		494,48€		494,48€	
7512	SUBSÍDIOS OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	1,792,00€		1,792,00€		1,792,00€		1,792,00€	
75123	Subsídios - IAPMEI	1,792,00€		1,792,00€		1,792,00€		1,792,00€	
03	SAD	737,11€		737,11€		737,11€		737,11€	
04	Centro de dia	615,25€		615,25€		615,25€		615,25€	
06	Creche	439,64€		439,64€		439,64€		439,64€	
753	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	5,391,82€		5,391,82€		5,391,82€		5,391,82€	
7531	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	5,391,82€		5,391,82€		5,391,82€		5,391,82€	
75212	Subsídios de outras entidades	5,411,80€		5,411,80€		5,411,80€		5,411,80€	
03	SAD	1,546,04€		1,546,04€		1,546,04€		1,546,04€	
Subtotal		61,995,36€		61,995,36€		61,995,36€		61,995,36€	

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete: Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta : / 89
Ver C. Custos : Sim

Periodo : 2022 / 13
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
04	Centro de dia				
06	Creche	166,60€	1,334,62€	1,66,60€	
13		166,74€	3,159,34€	2,92,60€	
16		327,61€		327,61€	
16		515,36€		515,36€	
99	Genral	4,911,80€	4,911,80€		
7532	SUBSIDIOS DE PARTICULARES	560,00€	4,022,35€	4,022,35€	
75221	Subsidios de particulares	560,00€	4,022,35€	4,022,35€	
03	SAD		1,311,74€	1,311,74€	
04	Centro de dia		1,280,89€	1,280,89€	
06	Creche		1,390,72€	1,390,72€	
13			38,98€	38,98€	
19			0,02€	0,02€	
99	Genral	560,00€	560,00€		
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	1,715,07€	4,097,74€	2,962,67€	
7532	Doações de bens	1,715,07€	4,097,74€	2,962,67€	
753221	Doações de bens - Materiais-primas	1,715,07€			
03	SAD		1,389,89€	1,389,89€	
04	Centro de dia		568,77€	568,77€	
06	Creche		368,29€	368,29€	
13	Centro Comunitário		10,01€	10,01€	
19	Outras atividades esportivas		9,65€	9,65€	
99	Genral	1,715,07€			
753241	Doações de bens - Materiais Consumo		124,87€	124,87€	
06	Creche		124,87€	124,87€	
753299	Doações de bens - FSE-Gastos Pessoal		511,22€	511,22€	
03	SAD		121,23€	121,23€	
04	Centro de dia		121,19€	121,19€	
06	Creche		268,89€	268,89€	
75	OUTROS RENDIMENTOS	14,372,46€		14,372,46€	
752	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,69€		0,69€	
03	SAD		0,69€	0,69€	
753	OUTROS	14,371,86€		14,371,86€	
7581	Correções relativas a períodos anteriores	121,23€		121,23€	
03		80,74€		80,74€	
04		26,73€		26,73€	
06		12,19€		12,19€	
13		0,93€		0,93€	
19		0,64€		0,64€	
753	IMPUTAÇÃO DE SUBSIDIOS PARA	14,350,65€		14,350,65€	
75631	IMPUTAÇÃO DE SUBSIDIOS PARA	14,350,65€		14,350,65€	
7583101	Subs ao investimento - donativos	1,676,91€		1,676,91€	
03	SAD		559,17€	559,17€	
04	Centro de dia		558,87€	558,87€	
Subtotal		61,995,36€	61,995,36€	3,204,996,23€	3,272,417,43€

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete: Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta : / 89
Ver C. Custos : Sim

Periodo : 2022 / 13
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
06	Creche		558,87€		558,87€
7583103	Subs ao investimento - PARES		5,176,53€		5,176,53€
03	SAD		1,725,79€		1,725,79€
04	Centro de dia		1,725,37€		1,725,37€
06	Creche		1,725,37€		1,725,37€
7583105	Subs ao investimento - CMOA		3,485,99€		3,485,99€
03	SAD		1,162,12€		1,162,12€
04	Centro de dia		1,161,97€		1,161,97€
06	Creche		1,161,87€		1,161,87€
7583106	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€
7583107	Subs ao investimento - Fundação Montepio		3,461,25€		3,461,25€
04	Centro de dia		3,461,25€		3,461,25€
75	JUROS DIVIDENDOS E OUTROS	5,00€		5,00€	
7511	De depósitos	5,00€		5,00€	
03	SAD		1,70€		1,70€
04	Centro de dia		1,69€		1,69€
06	Creche		1,69€		1,69€
31	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	18,803,41€		18,803,41€	
818	Resultado líquido	18,803,41€		18,803,41€	

TOTAL GERAL		61,995,36€	61,995,36€	3,303,799,66€	3,303,799,66€	1,731,723,13€	1,731,723,13€
-------------	--	------------	------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS			
Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2022 / 14	
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99	
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim	
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo Sim	

		Mensal		Acumulado	
Código	Descrição	Débito	Crédito	Débito	Crédito
2117000299	Aníbio de Bastos Gomes	20.00€		20.00€	
2117000301	Margarida Soares Costa Pinho	20.00€		20.00€	
2117000302	João Carlos de Almeida Gomes	20.00€		20.00€	
2117000303	Joana Correia dos Santos	20.00€		20.00€	
2117000304	Maria da Conceição Pereira da Silva	20.00€		20.00€	
2117000305	Bruno Miguel Melo Tavares	20.00€		20.00€	
2117000306	Rogério Manuel Gomes dos Santos	20.00€		20.00€	
2117000309	Cerios Alberto Rocha Oliveira	200.00€		200.00€	
2117000310	Fernando Soares Ferreira	200.00€		200.00€	
2117000313	Paulo Henrique Pereira Vieira Bastos	20.00€		20.00€	
2117000314	Rui Filipe Bastos Tavares Pinheiro	20.00€		20.00€	
2117000315	João Almeida Ferreira	20.00€		20.00€	
2117000316	Adelino José Pinheiro Oliveira	20.00€		20.00€	
2117000317	Ana Paula Macedo Mendes Aguiar Costa	20.00€		20.00€	
2117000318	Manuel Pereira da Silva	20.00€		20.00€	
2117000320	Maria Fátima Silva Lopes	20.00€		20.00€	
2117000321	Porfírio Manuel Bastos Ribeiro	20.00€		20.00€	
2117000322	Márcia Alexandra Dias Palva	20.00€		20.00€	
2117000323	Luís Miguel de Bastos Lopes	20.00€		20.00€	
2117000326	Sandra Maria Lemos Sousa Silva	20.00€		20.00€	
2117000327	Carlos Manuel Palva Silva	20.00€		20.00€	
2117000328	Maria Isabel Pinto Tavares Castro	20.00€		20.00€	
2117000329	Ana Sofia Pinho Lameiras	20.00€		20.00€	
2117000330	João Manuel Lopes Ribeiro	20.00€		20.00€	
2117000332	Maria de Lurdes Marques Figueiredo	20.00€		20.00€	
2117000333	Nuno Miguel Silva Tavares Pinheiro	20.00€		20.00€	
2117000334	João António Martins Silva	20.00€		20.00€	
2117000335	Carlos Daniel Rodrigues Pinto	20.00€		20.00€	
2117000336	Carlos Manuel Pinho Silva	20.00€		20.00€	
2117000339	Maria do Rosário Rodrigues Bastos	20.00€		20.00€	
2117000339	Eva Margarida Bento de Melo	20.00€		20.00€	
2117000344	Maria Amélia de Bastos Gomes	20.00€		20.00€	
2117000345	Natividade de Jesus Gomes de Almeida	20.00€		20.00€	
2117000346	Maria Alice Soares Rodrigues	20.00€		20.00€	
2117000348	Maria Edite Pinho Lameiras	20.00€		20.00€	
2117000349	Maria Goreli Marques Casimiro Almeida	20.00€		20.00€	
2117000351	Nuno Filipe Correia Almeida	20.00€		20.00€	
2117000352	Silvério Augusto Almeida Oliveira	20.00€		20.00€	
2117000355	Rosa Clara Soares Fernandes	20.00€		20.00€	
2117000357	António Manuel da Costa Alves Rosa	20.00€		20.00€	
2117000358	Carlos Alberto Moreira de Bastos	50.00€		50.00€	
2117000359	Isidoro Manuel Soares Ferreira	50.00€		50.00€	
2117000360	João António Pereira Soares Rodrigues	20.00€		20.00€	
Subtotal		695,693.52€		599,933.36€	95,760.16€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS			
Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2022 / 14	
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99	
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim	
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo Sim	

		Mensal		Acumulado	
Código	Descrição	Débito	Crédito	Débito	Crédito
11	CAIXA	77,857.59€	74,580.73€	2,567.79€	
111	Caixa - moedas	77,857.59€	74,580.73€	2,567.79€	
12	DEPÓSITOS A ORDEN	541,692.59€	618,255.43€	25,237.47€	
123	Dep à ordem - Montepio - Comossela	539,492.59€	515,067.29€	24,425.61€	
124	Dep Ordem Cartão Pre - pago nº 4288	750.00€	623.17€	126.83€	
125	Dep Ordem cartão Pre-pago nº 5419	600.00€	417.54€	182.46€	
126	Dep Ordem cartão Pre-pago nº 4331	850.00€	705.41€	143.59€	
127	Dep Ordem cartão Pre-pago nº 3586	950.00€	793.59€	156.41€	
128	Dep Ordem cartão Pre-pago nº 7350	850.00€	647.43€	202.57€	
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS	67,500.00€		67,500.00€	
131	Dep a prazo - Montepio - Economia Social	17,500.00€		17,500.00€	
132	Dep a prazo - Montepio	50,000.00€		50,000.00€	
21	CLIENTES E UTENTES	143,442.24€	141,178.76€	2,263.50€	
211	CLIENTES E UTENTES CC	143,442.24€	141,178.76€	2,263.50€	
211018985	FARMÁCIA SANTOS	500.00€	500.00€		
211040146	Gabriel Antunes de Lima	100.00€	100.00€		
211040148	Daniel Moita de Almeida	100.00€	100.00€		
211040149	Melias Soares Rodrigues	100.00€	100.00€		
211040150	Ruben Miguel Carvalho de Bastos	100.00€	100.00€		
2117	UTENTES	142,542.24€	140,278.76€	2,263.50€	
2117000051	Ranato Jorge Pinho da Costa	20.00€	20.00€		
2117000061	Joaquim Floriano Pinho Almeida	60.00€	60.00€		
2117000073	MANUEL DA COSTA GOMES	60.00€	60.00€		
2117000102	Cacilda Andréia Tavares de Pinho Martins	60.00€	60.00€		
2117000140	Ilídio Bastos Leite de Oliveira	60.00€	60.00€		
2117000182	Anaídeu Tavares Soares	60.00€	60.00€		
2117000195	MANUEL FERNANDO DA SILVA TAVARES	20.00€	20.00€		
2117000225	Enilda das Dores Castro	4,133.10€	4,108.20€	24.90€	
2117000230	Luís Filipe Marques do Carmo	60.00€	60.00€		
2117000275	ANA SOFIA DE ALMEIDA PINHO	20.00€	20.00€		
2117000277	Catarina Dias Gomes	20.00€	20.00€		
2117000280	Ana Raquel Gabriel da Silva	120.00€	120.00€		
2117000286	Leonel Costa Castro	20.00€	20.00€		
2117000289	Paula de Almeida Coimbra	20.00€	20.00€		
2117000290	Maria de Fátima Almeida Coimbra	20.00€	20.00€		
2117000291	João Filipe de Almeida Coimbra	20.00€	20.00€		
2117000292	Ana Sofia Gomes Leite Oliveira	40.00€	40.00€		
2117000293	Fernanda Raquel Melo de Sousa	20.00€	20.00€		
2117000294	Patrícia Alexandra Correia Soares de Almeida	40.00€	40.00€		
2117000295	Vitor Manuel Ferreira Silva	20.00€	20.00€		
2117000297	Jorge Miguel Brandão Soares	20.00€	20.00€		
2117000298	Celestino Alberto Rodrigues Ferreira	20.00€	20.00€		
Subtotal		694,353.52€	598,653.36€	95,730.16€	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2022 / 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	Débito	Saldo	Crédito
211700361	Maria Isabel Marques Fazenda Rodrigues	20,00€	20,00€						
211700362	Francisco Silva Fazenda	20,00€	20,00€						
211700363	Ascensão de Silva Marques	20,00€	20,00€						
211700364	Adília da Conceição	20,00€	20,00€						
211700366	Maria Viana Magalhães	20,00€	20,00€						
211700367	Fernando Jorge Magalhães	20,00€	20,00€						
211700371	Maria Alcina Bastos Almeida	20,00€	20,00€						
211700373	Manuel Rodrigues da Silva	20,00€	20,00€						
211700374	Magda Rafaela Bastos Pinho	20,00€	20,00€						
211700376	Anselmo Silva Ferreira	20,00€	20,00€						
211700377	Carlos Manuel Pereira Bastos	20,00€	20,00€						
211700378	Miguel Francisco Fazenda Rodrigues	20,00€	20,00€						
211700379	Jorge Fernando Ribeiro Pinho	20,00€	20,00€						
211700380	Hélder Manuel O. Silva	20,00€	20,00€						
211700381	Precinda Maria Valente Oliveira	20,00€	20,00€						
211700382	João Soares de Paiva	20,00€	20,00€						
211700383	Maria do Fátima Silva Bastos Eitrota	20,00€	20,00€						
211700384	Ana Margarida Soares Silva Pinho	20,00€	20,00€						
211700385	Rui Manuel Matos Ferreira	20,00€	20,00€						
211700386	Maria Alcina Soares dos Santos	20,00€	20,00€						
211700387	Agostinho António Almeida Pinho Moreira	20,00€	20,00€						
211700388	Georgio Mateus Almeida Pinho Moreira	20,00€	20,00€						
211700389	Laurinda Marques	3.534,50€	3.500,00€						
2117010037	Joana Catarina Mado de Sousa	20,00€	20,00€						
2117010051	João Francisco Soares da Silva	20,00€	20,00€						
2117019979	FARMACIA MARIA DE ASCENÇÃO, L.P.	500,00€	500,00€						
2117019981	SONIA MARISA TEIXEIRA RIBEIRO	20,00€	20,00€						
2117020013	Amaral Almeida Pinheiro	20,00€	20,00€						
2117020043	Carlos Odório Ferreira do Pinho	20,00€	20,00€						
2117020050	António de Jesus Gomes	20,00€	20,00€						
2117020053	Adelino Miguel Bastos Fazenda	20,00€	20,00€						
2117020055	Víctor Manuel Oliveira Pinho	20,00€	20,00€						
2117020056	Fernando Manuel Oliveira Pinho	20,00€	20,00€						
2117020057	Diamantino Manuel Correia de Pinho	20,00€	20,00€						
2117020063	Fernando da Silva	20,00€	20,00€						
2117020075	Nuno André Correia Marques	20,00€	20,00€						
2117020087	Fernando Manuel Costa Gomes	20,00€	20,00€						
2117020099	Silvio Miguel Jesus Nogueira	20,00€	20,00€						
2117020116	Pedro Paulo da Costa	20,00€	20,00€						
2117020131	Manuel Fernando Almeida	20,00€	20,00€						
2117020143	Maria Rosa Marques Bastos	200,00€	200,00€						
2117020164	Manuel Marques de Carvalho	320,00€	320,00€						
Subtotal		700.998,00€		605.233,30€		95.764,66€			

2023-03-14 16:33:25

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

Página 3 de 20

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2022 / 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	Débito	Saldo	Crédito
2117020169	Carlos Manuel da Silva Pinho	20,00€	20,00€						
2117020173	Joel Manuel Pavae Marques	20,00€	20,00€						
2117020206	Manuel Pereira Marques	20,00€	20,00€						
2117020241	Paulo Miguel Silva Aguiar Costa	20,00€	20,00€						
2117020289	António Jorge Ribeiro de Sousa	20,00€	20,00€						
2117020324	Pedro Miguel Oliveira Rodrigues	20,00€	20,00€						
2117020408	José Carlos Correia Rego	20,00€	20,00€						
2117020424	Maria Goreia Ribeiro Sousa Marques	20,00€	20,00€						
2117020426	Joaquim de Sousa	1.020,00€	1.020,00€						
2117020477	Sabor Mado - Unip. Lda	2.000,00€	2.000,00€						
2117020478	O Lagos, Lda.	20,00€	20,00€						
2117020479	FERPINTA - Ind. Tubos Apo F.P.T., SA	20,00€	20,00€						
2117040046	Matilda Soia Alves dos Santos	100,00€	100,00€						
2117040076	Salvador Bastos Ribeiro	36,00€	36,00€						
2117040093	Santiago André Cardoso	45,00€	45,00€						
2117040094	Gabriela Silva Rocha	305,00€	305,00€						
2117040102	Madalena Almeida Silva	1.542,50€	1.542,50€						
2117040103	João Vicente Figueiredo Soares	742,50€	742,50€						
2117040104	Mayara Vial Neves	1.237,50€	1.237,50€						
2117040109	Maria Figueiredo dos Santos	5,00€	5,00€						
2117040110	Matilde Soares Figueiredo	1.007,00€	1.007,00€						
2117040111	Laura Maria Coimbra da Silva	1.857,00€	1.857,00€						
2117040113	Silvio Coutinho Costa	932,00€	932,00€						
2117040114	Mayra Oliveira Tavares	852,00€	852,00€						
2117040115	Rita Costa Nunes	722,50€	722,50€						
2117040116	Mayara Rodrigues Lopes	805,00€	805,00€						
2117040117	Laura Ribeiro Leite	22,50€	22,50€						
2117040119	Karina Lopes da Fariaeica	1.252,50€	1.252,50€						
2117040120	Jessica Almeida Tavares	50,00€	50,00€						
2117040121	Olivia Almeida Costa	513,00€	513,00€						
2117040122	Pedro Pinho Cardoso	513,00€	513,00€						
2117040123	Joaquim da Silva	2.294,50€	2.294,50€						
2117040124	Alonso Fernandes Oliveira	1.889,50€	1.889,50€						
2117040125	Georgio Silva Almeida	502,50€	502,50€						
2117040126	Camila Tavares Coutinho	1.850,50€	1.850,50€						
2117040127	Inna Antunes Bernardes	982,50€	982,50€						
2117040128	Leonor Sofia Margulhão Marques Pinheiro	1.489,50€	1.489,50€						
2117040129	Vicente Carvalho Viana da Almeida	1.110,00€	1.110,00€						
2117040130	Miguel de Almeida Tavares	442,50€	442,50€						
2117040131	Jasmina Lopes Pinho	1.282,50€	1.282,50€						
2117040132	Melanie Leite Correia	1.197,50€	1.197,50€						
2117040133	Francisco Brandão Resende	72,50€	72,50€						
2117040134	Francisco Oliveira Santos	1.100,00€	1.100,00€						
Subtotal		729.95,00€		638.730,30€		95.764,66€			

2023-03-14 16:33:25

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

Página 4 de 20

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2022 / 14							
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99							
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim							
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo Sim							
		Mensal		Acumulado					
Código	Descrição	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
2117040135	António da Silva Capela Pais			739.00€		734.00€			5.00€
2117040136	Enma de Jesus Oliveira			82.50€		82.50€			
2117040137	Lara Palmeira de Azeite			929.00€		929.00€			
2117040138	Gabrielita Costa Pinho			358.50€		358.50€			
2117040139	Francisco Alves Rodrigues			667.50€		667.50€			
2117040140	Mickael Rodrigues Faneira			75.00€		75.00€			
2117040141	Salvador Mota Tavares Silva			445.00€		361.00€			84.00€
2117040142	Francisca Soares Costa			440.00€		440.00€			
2117040143	Yara Pereira Vieira			354.00€		254.00€			100.00€
2117040144	Louranço Gomes Carmo			100.00€		100.00€			
2117040145	Clara Pinho Almeida			622.00€		636.30€			
2117040147	Martim Rodrigues da Silva			35.00€		35.00€			
2117060008	Arminda Neves Correia			1,417.00€		1,209.00€			208.00€
2117060035	Lusbelia de Castro Marques Costa			3,615.00€		3,615.00€			
2117060040	Isabelina Andilá de Pinho Almeida			3,398.00€		3,397.00€			
2117060043	Maria Olinda Sousa de Costa			3,729.00€		3,729.00€			
2117060044	Caminda Costa Marques			2,496.00€		2,496.00€			
2117060045	Manuel Marques de Oliveira			3,000.00€		3,000.00€			
2117060046	Manuel Fernando Pinho Ferreira			1,820.00€		1,820.00€			
2117060047	Agostinho Soares Barbosa Coimbra			1,067.00€		1,056.00€			11.00€
2117060048	Maria Marques Valente da Silva Coimbra			646.50€		576.50€			67.00€
2117060049	António Henrique de Oliveira			424.00€		424.00€			
2117060050	Maria José Vieira Silva			789.00€		789.00€			
2117060051	Manuel Santos de Castro			433.00€		400.00€			33.00€
2117060052	Carlos Alberto Correia Costa			531.00€		531.00€			
2117060053	Maria Auxilia de Almeida e Silva			1,120.00€		1,120.00€			
2117070054	Lucilla de Almeida Coutinho			5,234.10€		5,005.20€			228.90€
2117070062	Edmundo Soares de Almeida			1,135.42€		1,135.42€			
2117070064	Maria Emilia Pinheiro de Almeida			1,560.00€		1,560.00€			
2117070066	Armando Rodrigues de Oliveira			2,400.00€		2,400.00€			
2117070068	Maria Rosa Jesus dos Santos			1,194.10€		1,194.10€			
2117070072	Zilda Pereira Soares			3,816.40€		3,786.40€			28.00€
2117070065	Arminda Maria Sousa de Bastos			150.00€		150.00€			
2117070075	Arturino Soares de Bastos			8.00€		8.00€			
2117070078	Maria Alice Castro Pinho			1,398.00€		1,375.00€			23.00€
2117070080	Fernanda Soares Mendes			2,040.00€		2,040.00€			
2117070082	Manuel Silva Pinho			272.50€		272.50€			
2117070083	Maria Silvina dos Santos Correia			4,100.50€		4,074.00€			26.50€
2117070089	Elvina da Conceição Tavares Pereira			3,516.40€		3,430.20€			86.20€
2117070092	Silvério Soares Ribeiro			2,215.00€		2,215.00€			
2117070093	Maria Amélia Bastos de Pinho Ribeiro			2,215.00€		2,215.00€			
2117070094	Adriano Pereira da Silva Ventura			1,950.00€		1,800.00€			150.00€
2117070100	Maria das Dores Pilo Gonçalves			1,200.00€		1,200.00€			

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal				Período : 2022 / 14					
Tipo Saldo : Saldo Normal				C. Custo : / 99					
Conta : / 89				Ver Entidades : Sim					
Ver C. Custos : Sim				Oculta Ent. s/ Saldo Sim					
				Mensal		Acumulado			
Código	Descrição	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
2117070102	Maria de Lurdes Oliveira Correia			1,378.00€		1,378.00€			
2117070104	Adelino Soares			761.40€		761.40€			20.40€
2117070105	Maria da Conceição Almeida Pinheiro			3,019.10€		2,964.20€			54.90€
2117070106	Maria da Conceição Pinheiro de Melo			117.40€		117.40€			
2117070107	Manuel António Pereira			2,734.00€		2,607.90€			126.10€
2117070108	Maria Rosa Marques			3,134.00€		3,134.00€			
2117070109	Maria de Jesus Monteiro			2,774.10€		2,750.20€			23.90€
2117070110	Alfredo Marques Almeida			900.00€		900.00€			
2117070111	Benilde Rosa Marques Dias			1,480.00€		1,480.00€			
2117070112	Manuel Ferreira da Silva			1,198.50€		1,172.50€			24.00€
2117070113	Maria Dulce Oliveira Carvalho			2,749.70€		2,680.00€			69.70€
2117070114	Manuel Soares de Pinho			182.00€		182.00€			
2117070115	Manuel José Barboza			692.80€		666.50€			26.00€
2117070116	Zulmira da Conceição Gomes			1,162.00€		1,162.00€			
2117070117	Carminda Amélia Tavares de Sousa			450.00€		450.00€			
2117070118	José António Tavares de Bastos			540.00€		540.00€			
2117070119	Maria Alice Marques Pereira			162.00€		162.00€			
2117099999	Diversos Utensiles			11,811.18€		10,999.38€			811.80€
2117100002	Fundação Luiz Bernardo de Almeida			516.56€		516.56€			
22	FORNECEDORES			69,236.49€		69,236.49€			8,376.33€
221	FORNECEDORES C/C			69,236.49€		69,236.49€			8,376.33€
2211	FORNECEDORES GERAIS			69,236.49€		69,236.49€			8,376.33€
2211000001	O Lagos, Lda			5,162.75€		5,590.79€			428.03€
2211000006	Quilmeira Comercio de Produtos Quimicos e			2,320.79€		2,512.96€			192.16€
2211000012	Cambragest Serviços de Gestão e Software Lda			5,239.70€		5,239.80€			0.10€
2211000034	Malaquea Distribuição Alimentar Lda			350.42€		504.12€			153.70€
2211000060	Fillobal Indústria e Comercio Alimentar Sa			14,933.17€		16,213.87€			1,280.70€
2211000062	Bruno Carmo Equipamentos Hoteleiros			1,199.47€		1,392.69€			193.22€
2211000064	Mediflantes Comercio de Artigos Medicos Lda			5,777.50€		6,207.72€			430.22€
2211000069	Pedraia Flor de Ossela-Arlindo Teixeira Pinho			2.53€		2.53€			
2211000071	Rentokil Inicial Portugal - Serviços de Protecção			732.86€		1,006.34€			273.48€
2211000072	Rais & Ana Lda			611.72€		611.72€			
2211000075	Go Menu Lda			179.59€		179.59€			
2211000077	Norma Geral Lda			843.90€		966.90€			123.00€
2211000078	Frutas Dias Unipessoal Lda			10,791.01€		12,132.94€			1,341.93€
2211000079	Hegisanhos Produtos Higiene e Limpeza Lda			1,770.41€		2,223.17€			452.76€
2211000080	Indequa Oliveira de Azeiteis - Gestão de Aguas			2,530.26€		2,669.94€			139.68€
2211000083	Grenke Rentling S A			3,112.27€		3,788.08€			675.81€
2211000084	Município de Oliveira de Azeiteis			1,040.10€		758.30€			281.80€
2211000099	Brioazeiteis - Sociedade de Distribuição de			7.96€		7.96€			
2211000099	Brioazeiteis - Sociedade de Distribuição de			886.60€		959.40€			73.80€
2211000107	Verizon Connect Portugal, SA			531.72€		531.72€			
2211000108	Biolask - Biotecnologia Lda			1,480.62€		1,641.26€			
2211000112	Cabazes de Natal Sabor Macico Unipessoal Lda								160.66€
Subtotal						891,497.02€		96,265.74€	5,933.59€

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
Periodo : 2022 / 14
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
2211000118	Ilustras Mordomias Lda	2.189,13€	2.189,13€		
2211000119	Neuruxa Lda	162,38€	324,72€	162,38€	
2211000121	Excorimador - Lda	1.602,67€	1.845,36€		242,68€
2211000124	Numeros Eitivos Lda	218,28€	218,28€		
2211000125	Probably Better Farmacias Lda	80,05€	80,05€		
2211000127	Coudrica Lda	313,83€	342,72€		
2211000130	Sofgarfida Lda	109,59€	109,59€		28,89€
2211000133	Viv, a Granet - Mercancia Lda	23,78€	23,78€		
2211000135	Biocagal - Consultoria e Serviços, Lda	65,00€	65,00€		
2211000137	Mobil Gabinete Técnico Apoio a Industria	55,35€	55,35€		
2211000138	INTEROLIVEIRA - SUPERMERCADOS, LDA	89,16€	89,16€		
2211000141	Tunanghe Lda	600,00€	700,00€		100,00€
2211000143	Gálica Oliveira Lda.	98,40€	98,40€		
2211000144	Recheio - Cash & Carry S A	2.719,88€	3.512,06€		792,18€
2211000145	Rosa Maria Tavares de Almeida Moreira	1.504,78€	1.584,74€		379,96€
2211000146	Antonio Manuel Pilo Soares		20,00€		20,00€
2211010003	Esselinda Guilhemina Gomes Magano	120,00€	360,00€		240,00€
2211010006	Mam Schware, Lda		282,75€		282,75€
2211010011	Kil D Ideas, Lda		492,00€		492,00€
21	PESSOAL	284.859,02€	284.854,12€		-37,43€
2312	REEMBOLÇOS A PAGAR	254.826,09€	254.894,12€		37,43€
2312	Ao pessoal	254.856,69€	254.894,12€		37,43€
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	113.581,67€	143.762,81€		33.000,54€
242	RETEÇÃO DE IMPÓSTOS SOBRE	11.453,28€	12.500,24€		1.055,00€
2421	IRS - Retenção de trabalho dependente	11.400,00€	12.455,00€		1.055,00€
2422	IRS - Retenção de trabalho independente	53,28€	53,28€		
243	IMPÓSTO SOBRE O VALOR AGREGADO	6.719,61€	6.102,87€		-616,74€
2431	IVA - SUPORTADO	1.621,78€	1.006,02€		-615,74€
24311	IVA - suportado	1.621,78€	1.006,02€		-615,74€
2432	IVA - DEDUTÍVEL	1.496,72€	1.496,72€		
24321	IVA DEDUTÍVEL - INVENTÁRIOS	79,72€	79,72€		
243212	IVA dedutível - Inventários k. Intermedia	8,84€	8,84€		
243213	IVA dedutível - Inventários k. normal	72,88€	72,88€		
243231	IVA dedutível - suportado	1.407,00€	1.407,00€		
2433	IVA - LIQUIDADO	35,94€	35,94€		
243312	IVA - liquidado k. Intermedia	35,94€	35,94€		
2437	IVA - A RECONHECER	2.150,96€	2.150,96€		
24371	Iva a reconhecer - modelo A	2.150,96€	2.150,96€		
2438	IVA - REEMBOLÇOS PEDIDOS	1.423,21€	1.423,21€		
24381	IVA - reembolsos pedidos	1.423,21€	1.423,21€		
245	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA	89.209,63€	100.150,89€		7.941,24€
2451	CRSS - Aneto	89.209,61€	100.150,89€		7.941,28€
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	22.502,95€	210.709,40€		187.596,81€
Subtotal		1.289.467,33€	1.408.294,87€	96.880,60€	17.708,14€

2023-03-14 16:33:28

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

Página 7 de 20

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
Periodo : 2022 / 14
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
251	INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO E SOCIEDADES	23.202,59€	210.709,40€		187.506,81€
2511	EMPRESÍTIPOS BANCÁRIOS	23.141,29€	210.674,40€		187.506,81€
251103	Empresítimos bancários - conta caucionada	5.000,00€	10.000,00€		5.000,00€
251104	Empresítimos bancários - Montepio Seg. Social	10.324,47€	100.674,40€		90.349,93€
251105	Empresítimo Bancário - LC S.Social Covid 19	7.843,12€	100.000,00€		92.156,88€
25141001	Cartão de crédito 643.03.100189-1	35,00€	35,00€		
26	FUNDADORES/PATROCINADORES/DOADORES	729,00€	729,00€		
261	QUOTAS	729,00€	729,00€		
2641	Quotas 2022	60,00€	60,00€		
2647	Quotas - 2019	320,00€	320,00€		
2649	Quotas - 2021	349,00€	349,00€		
27	OUTROS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	49.555,91€	59.419,24€		9.863,00€
271	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS	4.500,00€	24.603,79€		20.103,79€
2711	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS -	4.500,00€	24.603,79€		20.103,79€
2711000030	Fornec. Investimento - Paridos, SA	4.500,00€	22.973,48€		18.473,48€
2711000031	Fornec. Investimento - Absoluto Construpres, Lda		1.633,30€		1.633,30€
272	DEVEDORES E CRED. P/ ACRESCIMOS	3.349,66€	69.244,64€		65.897,00€
2722	CREDORES POR ACRESCIMOS DE GASTOS	3.380,66€	69.206,64€		65.869,00€
27221	Acrescimos custos - remunerações a	99,17€	1.785,25€		773,59€
27222	Acrescimos custos - remunerações a liquidar	2.407,94€	54.215,05€		54.215,05€
27223	Acrescimos custos - outras	3.273,56€	3.273,36€		868,44€
276	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	37.808,94€	16.333,94€		22.292,91€
2761	DEVEDORES DIVERSOS	33.206,20€	7.317,74€		25.888,51€
27611	Instituto Seguranga Social - Programa PARES	24.486,26€			24.486,26€
27612	Devedores diversos - Seg Social	7.380,09€	5.987,74€		1.392,29€
27613	Devedores diversos - IEFP	1.330,00€	1.330,00€		
2762	CREDORES DIVERSOS	4.422,70€	8.016,20€		3.593,50€
27621	Credores diversos - Seguranga Social	1.407,03€	6.497,47€		3.475,89€
27622	Credores diversos - Fundo compensação	1.558,79€			119,70€
28	DIFERIMENTOS	8.100,11€	11.609,22€		3.022,17€
281	GASTOS A RECONHECER	8.194,11€	5.170,31€		-3.022,17€
2811	GASTOS A RECONHECER - SEG VATURAS	1.304,20€	839,79€		-509,40€
2811001	Seguro vatura 73-03-2D	175,66€	141,83€		-33,83€
2811002	Seguro vatura 85-DN-90	187,89€	153,25€		-34,59€
2811004	Seguro vatura 04-16-LIF	353,57€	188,88€		-164,59€
2811006	Seguro vatura 94-QF-93	304,54€	176,58€		-127,96€
2811007	Seguro vatura 96-T14-14	374,51€	196,06€		-178,45€
2813	GASTOS A RECONHECER - SEG ACIDENTES	4.442,20€	2.865,14€		-1.687,04€
2813001	Seguro acidentes de trabalho	3.710,34€	2.385,67€		-1.324,67€
2813002	Seguro acidentes pessoais	180,42€	133,77€		-26,65€
2813003	Seguro bens Gerante	571,44€	285,72€		-285,72€
2814	GASTOS A RECONHECER - TPA8	1.574,60€	1.123,26€		-451,34€
2814001	Tratamento de pragas/insetos	1.202,72€	974,82€		-227,90€
Subtotal		1.245.959,55€	1.583.780,36€	127.173,55€	284.594,28€

2023-03-14 16:33:28

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

Página 8 de 20

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal				Período : 2022 / 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				
2814002	Alugamento página web	303,08€		142,30€	160,69€				
2814003	Segurança	73,80€		6,15€	67,65€				
2816	GASTOS A RECONHECER - RENDAS E	760,19€		390,09€	370,09€				
2816002	Aluguer Trimestral Genika	537,43€		390,09€	147,34€				
2816003	Outros gastos a reconhecer	242,76€			242,75€				
282	RENDIMENTOS A RECONHECER		6,233,92€		6,233,92€				
2822	REDO A RECONHECER - PREST DE		440,00€		440,00€				
2822001	Rendimentos a reconhecer - Quotas		440,00€		440,00€				
2823	REDO A RECONHECER - SUBSIDIOS E		5,793,92€		5,793,92€				
2823002	Rendimentos a reconhecer - Seg Social		5,793,92€		5,793,92€				
31	COMPRAS	119,740,93€		119,740,93€					
312	COMPRAS - MATERIAS PRIMAS	118,498,11€	110,498,11€						
3121	COMPRAS - MATERIAS PRIMAS	91,206,19€	91,206,19€						
312101	Compras - Matérias-primas - Gêneros alimentares								
03	SAD	91,206,16€		91,206,16€					
04	Centro de dia	31,590,57€		31,590,57€					
06	Creche	8,617,09€		8,617,09€					
13	Centro Comunitário	4,953,27€		4,953,27€					
19	Outras atividades estatutárias	409,03€		409,03€					
21	Cozinha	260,69€		260,69€					
99	Genal	476,05€		476,05€					
31405	Compras - Mat consumo - Rouparia e vestuário	44,899,47€		44,899,47€					
317	COMPRAS - MATERIAS DIVERSOS	27,291,92€	27,291,92€						
317501	Compras - Materiais diversos - Prod higiene	17,961,80€		17,961,80€					
03	SAD	2,695,99€		2,695,99€					
04	Centro de dia	1,795,90€		1,795,90€					
06	Creche	3,859,83€		3,859,83€					
13	Centro Comunitário	639,93€		639,93€					
19	Outras atividades estatutárias	0,01€		0,01€					
21	Cozinha	6,90€		6,90€					
99	Genal	8,993,24€		8,993,24€					
317502	Compras - Materiais diversos - Prod limpeza	7,908,70€		7,908,70€					
03	SAD	1,211,31€		1,207,96€					
04	Centro de dia	760,32€		757,64€					
06	Creche	1,745,75€		1,740,71€					
13	Centro Comunitário	281,07€		281,07€					
19	Outras atividades estatutárias	0,05€		0,05€					
21	Cozinha	9,64€		9,64€					
41	Serv administrativos				11,07€				
99	Genal	3,900,59€		3,900,59€					
317503	Compras - Materiais diversos - Prod lavanderia	626,70€		626,70€					
03	SAD	114,70€		114,70€					
04	Centro de dia	52,57€		52,57€					
06	Creche	135,06€		135,06€					
Subtotal		1,464,840,07€	1,828,276,27€	127,791,98€	291,228,18€				

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal				Período : 2022 / 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				
13	Centro Comunitário		22,00€		22,00€				
19	Outras atividades estatutárias		0,02€		0,02€				
99	Genal		302,39€		302,39€				
312504	Compras - Materiais diversos - Paq ut e ferram		774,75€		774,75€				
03	SAD		89,68€		89,68€				
04	Centro de dia		62,86€		62,86€				
06	Creche		180,29€		180,29€				
13	Centro Comunitário		19,02€		19,02€				
19	Outras atividades estatutárias		162,64€		162,64€				
21	Cozinha		0,89€		0,89€				
99	Genal		259,37€		259,37€				
314	COMPRAS - MATERIAS DE CONSUMO	1,107,40€		1,107,40€					
31402	Compras - Mat consumo - Medicamentos e art	137,57€		137,57€					
03	SAD	30,79€		30,79€					
04	Centro de dia	67,19€		67,19€					
06	Creche	39,59€		39,59€					
31404	Compras - Mat consumo - Material didático	614,54€		614,54€					
03	SAD	1,29€		1,29€					
04	Centro de dia	90,02€		90,02€					
06	Creche	523,23€		523,23€					
31405	Compras - Mat consumo - Rouparia e vestuário	355,35€		355,35€					
06	Creche	355,35€		355,35€					
317	DEVOLUÇÕES DE COMPRAS	135,30€		135,30€					
3177	REVOL COMPRAS - MATERIAS PRIMAS	135,30€		135,30€					
31721	DEVOL COMPRAS - MATERIAS PRIMAS	56,32€		56,32€					
3172101	Devol compras - Mat-primas - Gêneros								
03	SAD	56,32€		56,32€					
04	Centro de dia	19,34€		19,34€					
06	Creche	5,87€		5,87€					
13	Centro Comunitário	2,63€		2,63€					
19	Outras atividades estatutárias	0,11€		0,11€					
99	Genal	28,16€		28,16€					
31725	DEVOL COMPRAS - MATERIAS DIVERSOS	79,04€		79,04€					
3172502	Devol compras - Mat diver - Prod limpeza								
03	SAD	11,33€		11,33€					
04	Centro de dia	10,20€		10,20€					
06	Creche	15,30€		15,30€					
13	Centro Comunitário	2,69€		2,69€					
99	Genal	39,52€		39,52€					
33	MATERIAS-PRIMAS SUBSIDIARIAS E DE	4,253,29€		4,253,29€					
331	MATERIAS-PRIMAS	2,084,51€		2,084,51€					
33101	Matérias-primas - Gêneros alimentares	2,084,51€		2,084,51€					
334	MATERIAS DIVERSOS	2,151,79€		2,151,79€					
Subtotal		1,489,945,19€	1,630,293,84€	129,876,49€	291,228,18€				

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 : 2022 / 14
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
33401	Materiais diversos - Produtos de higiene	1,743.54€		1,743.54€	
33402	Materiais diversos - Produtos de limpeza	408.21€		408.21€	
33602	MATERIAS DE CONSUMO	17.00€		17.00€	
33602	Materiais consumo - Medicamentos e art saúde	17.00€		17.00€	
36	RECLASSIFICAÇÃO E REG. DE INVENT. E	287.34€	287.34€		
362	MERCADORIAS	287.34€	287.34€		
3621	Regularização estoques - mercadorias	287.34€	287.34€		
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	5,758.72€	1,836.31€	4,122.42€	
415	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	5,758.72€	1,836.31€	4,122.42€	
4152	Fundo compensação FCT	5,758.72€	1,836.31€	4,122.42€	
41	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	1,102.487.16€	308.812.31€	735.774.85€	
43	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	1,102.487.16€	308.812.31€	735.774.85€	
4331	Terrenos e recursos naturais	115.940.00€		115.940.00€	
4332	Edifícios e outras construções	832.402.28€		832.402.28€	
4333	Equipamento básico	73.190.87€		73.190.87€	
4334	Equipamento de transporte	75.475.49€		75.475.49€	
4335	Equipamento administrativo	5,181.18€		5,181.18€	
4337	Outros ativos fixos tangíveis	397.34€		397.34€	
4338	DEPRECAÇÕES ACUMULADAS		366.812.31€		366.812.31€
43392	Depreciações acumuladas - edif e outras		222.866.74€		222.866.74€
43393	Depreciações acumuladas - equip. básico		72.280.12€		72.280.12€
43394	Depreciações acumuladas - equip. transporte		66.886.93€		66.886.93€
43395	Depreciações acumuladas - equip. administrativo		5,181.18€		5,181.18€
43397	Depreciações acumuladas - terras e vasilhama		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€		
48	RESULTADOS TRANSFERIDOS	74,622.49€	141,122.37€		72,499.88€
51	RESULTADOS TRANSFERIDOS	74,622.49€	141,122.37€		72,499.88€
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	9,095.59€		9,095.59€	
5615	Resultados transferidos - 2014	13,094.10€		13,094.10€	
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€
5619	Resultados transferidos	24,001.80€	27,059.84€		3,057.94€
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS	14,250.65€	540,508.87€		526,258.22€
593	SUBSÍDIOS	14,250.65€	433,268.87€		419,018.24€
5931	SUBSÍDIOS ATRIBUÍDOS	14,250.65€	433,268.87€		419,018.24€
5931001	Subsídios atribuídos - donativos particulares	847.59€	32,207.44€		31,359.89€
5931003	Subsídios atribuídos - PARES	5,176.53€	186,708.51€		191,531.98€
Subtotal		2,671,977.29€	2,386,654.64€	1,289,373.41€	1,004,652.82€

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 : 2022 / 14
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
5931004	Subsídios atribuídos - donativos empresas	629.35€		31,513.31€	30,685.96€
5931005	Subsídios atribuídos - CMOA	3,485.96€		132,465.86€	128,980.92€
5931008	Subsídios atribuídos - Junta de Freguesia Ossela	450.00€		17,100.00€	16,650.00€
5931007	Subsídios atribuídos - Fundação Montepio	3,461.25€		5,768.75€	2,307.50€
5931009	Subsídios atribuídos - Seg. Social			17,500.00€	17,500.00€
64	DOAÇÕES			115,940.00€	115,940.00€
641	DOAÇÕES - DE BENS NÃO DEPRECIÁVEIS			115,940.00€	115,940.00€
594101	Doação - Terreno da Alameda			115,940.00€	115,940.00€
61	CLASSE DOS INVESTIMENTOS VENDIDOS E DAS	59,489.31€	60,637.42€		
612	CIVIMC - MATERIAS PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E	29,351.25€	29,246.02€		99,604.00€
6121	CIVIMC - MATERIAS PRIMAS	45,025.02€	45,796.04€		45,796.04€
612101	CIVIMC - Matérias-primas - Cerveira alimentares	45,025.02€	45,796.04€		45,796.04€
6125	CIVIMC - MATERIAS FINANCEIROS	13,138.06€	13,391.38€		
612501	CIVIMC - Materiais diversos - Prod. higiene	8,524.76€	8,991.64€		
612502	CIVIMC - Materiais diversos - Prod. limpeza	3,953.24€	3,988.90€		3,958.90€
612503	CIVIMC - Materiais diversos - Prod. lavanderia	324.30€	324.36€		324.36€
612504	CIVIMC - Materiais diversos - Pequ. ut. ferram	514.48€	514.48€		514.48€
614	CIVIMC - MATERIAS DE CONSUMO	1,107.46€	1,107.46€		
61402	CIVIMC - Mat. consumo - Medic. art. saúde	137.57€	137.57€		137.57€
61404	CIVIMC - Mat. consumo - Mat. didático	614.54€		614.54€	
61405	CIVIMC - Mat. consumo - Rouparia e vestuário	355.35€	355.35€		355.35€
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	61,079.58€	74,241.87€	74,241.87€	74,241.87€
622	SERVIÇOS EQUIPAMENTALIZADOS	25,619.47€	29,235.04€	29,235.04€	
6221	Trabalhos especializados	11,683.97€	11,730.02€	11,730.02€	
03	SAD	3,396.93€	3,396.93€		
04	Centro de dia	3,520.98€	3,520.98€		3,520.98€
06	Cuche	3,804.17€	3,804.17€		3,804.17€
13	Centro Comunitário	674.41€	674.41€		674.41€
19	Outras atividades estatutárias	286.88€	286.88€		286.88€
99		47.25€	47.25€		
6222	Publicidade e propaganda	492.00€	492.00€		492.00€
03	SAD	146.87€	146.87€		146.87€
04	Centro de dia	132.18€	132.18€		132.18€
06	Cuche	212.95€	212.95€		212.95€
6223	Vigilância e segurança	1,138.93€	1,138.93€		1,138.93€
03	SAD	381.31€	381.31€		381.31€
04	Centro de dia	527.67€	527.67€		527.67€
06	Cuche	55.60€	55.60€		55.60€
13	Centro Comunitário	171.31€	171.31€		171.31€
19	Outras atividades estatutárias	3.10€	3.10€		3.10€
6226	Comunicação e marketing	10,999.98€	14,567.98€		14,567.98€
03	SAD	5,942.98€	5,942.98€		5,942.98€
04	Centro de dia	3,108.65€	3,108.65€		3,108.65€
Subtotal		83,773.24€	2,789,836.66€	2,789,568.65€	1,289,373.41€

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal				Período : 2022 / 14					
Tipo Saldo : Saldo Normal				C. Custo : / 99					
Conta : / 89				Ver Entidades : Sim					
Ver C. Custos : Sim				Oculta Ent. s/ Saldo: Sim					
				Mensal		Acumulado			
Código	Descrição	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	DébitoSaldo Crédito
06	Creche	1,213.646	1,213.646						
13	Centro Comunitário	702.926	702.926						
19	Outras atividades estatutárias	31.396	31.396						
21	Cozinha	2,563.746	2,563.746						
99	Genl	1,004.666	1,004.666						
6223	OUTROS	1,305.496	1,305.496						
62281	Serviços bancários	1,305.496	1,305.496						
03	SAD	435.196	435.196						
04	Centro de dia	435.196	435.196						
06	Creche	435.176	435.176						
623	MATERIAIS	1,617.626	1,617.626						
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	496.916	496.916						
03	SAD	274.096	274.096						
04	Centro de dia	41.076	41.076						
06	Creche	166.326	166.326						
13	Centro Comunitário	1.696	1.696						
19	Outras atividades estatutárias	13.746	13.746						
21	Cozinha								
99	Genl								
6232	Livros e documentação técnica	24.506	24.506						
03		7.426	7.426						
04		5.946	5.946						
06		11.146	11.146						
6233	Material de escritório	1,076.516	1,076.516						
03	SAD	346.926	346.926						
04	Centro de dia	338.056	338.056						
06	Creche	359.696	359.696						
13	Centro Comunitário	28.846	28.846						
19		0.016	0.016						
99	Genl								
6234	Artigos para oferta	20.006	20.006						
03	SAD	20.006	20.006						
624	ENERGIA E FLUIDOS	27.356.036	27.356.036						
6241	Eletricidade	7,374.016	7,374.016						
03	SAD	5,622.496	5,622.496						
04	Centro de dia	1,118.336	1,118.336						
06	Creche	751.736	751.736						
13	Centro Comunitário	30.356	30.356						
19	Outras atividades estatutárias	18.496	18.496						
21	Cozinha	4,404.466	4,404.466						
6242	Combustíveis	8,126.996	8,126.996						
03	SAD	4,592.216	4,592.216						
04	Centro de dia	2,546.726	2,546.726						
Subtotal				102,197.656	2,792,153.656	2,815,895.446	1,283,375.416	1,316,117.206	

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

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal				Período : 2022 / 14					
Tipo Saldo : Saldo Normal				C. Custo : / 99					
Conta : / 89				Ver Entidades : Sim					
Ver C. Custos : Sim				Oculta Ent. s/ Saldo: Sim					
				Mensal		Acumulado			
Código	Descrição	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	DébitoSaldo Crédito
13	Centro Comunitário		988.006						
6243	Água		3,104.376						
03	SAD		1,276.356						
04	Centro de dia		946.456						
06	Creche		560.276						
13	Centro Comunitário		317.316						
19	Outras atividades estatutárias		3.996						
21	Cozinha		9,253.666						
6244	Outros fluidos		3,628.376						
03	SAD		3,383.086						
04	Centro de dia		1,715.276						
06	Creche		516.826						
13	Centro Comunitário		10.126						
19	Outras atividades estatutárias		3,238.776						
21	Cozinha		101.946						
625	DELOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES		101.946						
6251	Deslocações e estadas		101.946						
13	Centro Comunitário		101.946						
626	SERVIÇOS DIVERSOS		5,881.276						
6261	Rendas e alugueres		3,502.366						
04	Centro de dia		3,502.366						
6262	Comunicação		786.096						
03	SAD		116.656						
04	Centro de dia		306.966						
06	Creche		193.806						
13	Centro Comunitário		165.606						
16	POAFMC		4.056						
6263	SEGUROS		1,320.986						
62632	SEGUROS - AUTO MERCADORIAS		947.526						
6263201	Seguros - Hieco 04-16-LIF		188.986						
04	Centro de dia		151.086						
13	Seguros - Peugeot 75-05-ZD		37.906						
6263204	Seguros - Renault 86-DN-90		132.656						
6263205	Seguros - Renault 86-DN-90		132.656						
03	SAD		153.256						
6263208	Seguros - Renault 94-QF-93		153.256						
04	Centro de dia		176.586						
6263207	Seguro - Veículo 98-TM-14		176.586						
03	SAD		196.066						
62633	SEGUROS - MULTIRISCOS COMERCIO		265.726						
626332	Seguro - Computador All-in-One		265.726						
04	Centro de dia		265.726						
Subtotal				120,078.316	2,814,670.106	2,841,411.956	1,289,375.416	1,316,117.206	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2022 / 14	
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99	
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim	
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo Sim	

Tipo Balancete : Balancete Mensal		Período : 2022 / 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
SEGUROS - ACIDENTES E VIDA					
626341	Seguros - Acidentes pessoais	187.346	187.346	187.346	187.346
03		2.596	2.596	2.596	2.596
04		2.236	2.236	2.236	2.236
06	Cerchie	148.746	148.746	148.746	148.746
13		0.626	0.626	0.626	0.626
19	Outras atividades estatísticas	33.166	33.166	33.166	33.166
99		9.206	9.206	9.206	9.206
Despesas de representação					
03	SAD	95.006	95.006	95.006	95.006
04	Centro de dia	40.006	40.006	40.006	40.006
06		55.006	55.006	55.006	55.006
6267	Limpeza, higiene e conforto	177.246	177.246	177.246	177.246
03	SAD	59.086	59.086	59.086	59.086
04	Centro de dia	59.086	59.086	59.086	59.086
06	Cerchie	59.086	59.086	59.086	59.086
GASTOS COM O PESSOAL					
632	REMANEJAMENTOS DO PESSOAL	353.493.646	407.418.626	407.418.626	407.418.626
63211	REMANEJAMENTOS CERTAS	285.796.526	329.401.096	329.401.096	329.401.096
03	SAD	285.796.526	329.401.096	329.401.096	329.401.096
04	Centro de dia	102.414.856	104.485.346	104.485.346	104.485.346
06	Cerchie	49.402.426	49.530.506	49.530.506	49.530.506
13	Centro Comunitário	106.333.226	106.609.866	106.609.866	106.609.866
19	Outras atividades estatísticas	27.487.876	27.490.196	27.490.196	27.490.196
21	Cozinha	158.166	158.166	158.166	158.166
633	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	63.735.206	73.444.336	73.444.336	73.444.336
6331	Encargos sobre remunerações - tx normal	63.735.206	73.444.336	73.444.336	73.444.336
03	SAD	23.800.786	24.219.546	24.219.546	24.219.546
04	Centro de dia	10.984.416	11.014.986	11.014.986	11.014.986
06	Cerchie	22.613.606	22.778.196	22.778.196	22.778.196
13	Centro Comunitário	6.129.456	6.130.076	6.130.076	6.130.076
19	Outras atividades estatísticas	35.096	35.096	35.096	35.096
21	Cozinha	109.906	9.144.396	9.144.396	9.144.396
6354	Encargos sobre remunerações - fundo	53.836	53.836	53.836	53.836
04	Centro de dia	14.696	14.696	14.696	14.696
06	Cerchie	41.286	41.286	41.286	41.286
13	Centro Comunitário	0.046	0.046	0.046	0.046
19	Outras atividades estatísticas	0.066	0.066	0.066	0.066
21	Cozinha	12.166	12.166	12.166	12.166
SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO E					
6362	Seg. acidentes trabalho - trabalhadores	2.365.676	2.406.466	2.406.466	2.406.466
03	SAD	925.546	925.546	925.546	925.546

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
04	Centro de dia	521.266	521.266	521.266	521.266
06	Cerche	734.806	734.806	734.806	734.806
13	Centro Comunitário	202.666	202.666	202.666	202.666
17	CAF	95.356	95.356	95.356	95.356
19	Outras atividades estatísticas	1.416	1.416	1.416	1.416
21	Cozinha	325.446	325.446	325.446	325.446
G.C.PESSOAL - GASTOS DE APOIO SOCIAL					
6373	Gastos apoio social - Convívio do pessoal	348.716	348.716	348.716	348.716
03		126.596	126.596	126.596	126.596
04		53.126	53.126	53.126	53.126
06		140.046	140.046	140.046	140.046
13		28.976	28.976	28.976	28.976
G.C.PESSOAL - OUTROS GASTOS COM O					
6394	Out. gastos c/peçoal - Orlas ao pessoal	111.726	111.726	111.726	111.726
03		40.556	40.556	40.556	40.556
04		17.026	17.026	17.026	17.026
06		44.876	44.876	44.876	44.876
13		9.286	9.286	9.286	9.286
6387	Out. gastos c/peçoal - Fardamentos	97.426	97.426	97.426	97.426
03	SAD	43.506	43.506	43.506	43.506
04	Centro de dia	53.926	53.926	53.926	53.926
6388	Out. gastos c/peçoal - SHST	1.018.406	1.208.906	1.208.906	1.208.906
03	SAD	428.396	428.396	428.396	428.396
04	Centro de dia	292.186	292.186	292.186	292.186
06	Cerche	290.766	290.766	290.766	290.766
13	Centro Comunitário	46.126	46.126	46.126	46.126
19	Outras atividades estatísticas	0.956	0.956	0.956	0.956
21	Cozinha	67.506	67.506	67.506	67.506
99	Genal	123.006	123.006	123.006	123.006
GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE					
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	23.108.536	24.864.246	24.864.246	24.864.246
6422	Depreciações AFT - edifícios	16.615.656	18.260.496	18.260.496	18.260.496
03	SAD	5.304.966	5.304.966	5.304.966	5.304.966
04	Centro de dia	4.514.036	4.514.036	4.514.036	4.514.036
06	Cerche	5.139.986	5.139.986	5.139.986	5.139.986
13	Centro Comunitário	1.649.016	1.649.016	1.649.016	1.649.016
19	Outras atividades estatísticas	7.076	7.076	7.076	7.076
21	Cozinha	1.645.446	1.645.446	1.645.446	1.645.446
6423	Depreciações AFT - equipamento básico	628.666	628.666	628.666	628.666
03	SAD	241.236	241.236	241.236	241.236
04	Centro de dia	231.536	231.536	231.536	231.536
06	Cerche	0.886	0.886	0.886	0.886
13	Centro Comunitário				
Subtotal		491.946.966	3.242.227.716	3.268.969.506	1.289.375.416

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
Nº N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal				Período : 2022 / 14					
Tipo Saldo : Saldo Normal				C. Custo : / 99					
Conta : / 89				Ver Entidades : Sim					
Ver C. Custos : Sim				Oculta Ent. s/ Saldo Sim					
		Mensal		Acumulado					
Código	Descrição	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
16	POAPMC		198,46€		198,46€		198,46€		198,46€
19	Outras atividades estatutárias		0,52€		0,52€		0,52€		0,52€
21	Cozinha		110,28€		110,28€		110,28€		110,28€
6424	Depreciações AFT - equipamento de transporte		5,194,10€		5,194,10€		5,194,10€		5,194,10€
03	SAD		1,125,00€		1,125,00€		1,125,00€		1,125,00€
04	Centro de dia		3,461,28€		3,461,28€		3,461,28€		3,461,28€
06	Creche		607,82€		607,82€		607,82€		607,82€
25	OUTROS GASTOS		1,301,50€		1,301,50€		1,301,50€		1,301,50€
6411	IMPOSTOS		29,86€		29,86€		29,86€		29,86€
6413	TAXAS		29,86€		29,86€		29,86€		29,86€
68131	Taxas Justiça		29,86€		29,86€		29,86€		29,86€
03	SAD		9,95€		9,95€		9,95€		9,95€
04	Centro de dia		9,95€		9,95€		9,95€		9,95€
06	Creche		9,95€		9,95€		9,95€		9,95€
682	DESCONTOS DE PRONTO PAGAMENTO		3,30€		3,30€		3,30€		3,30€
03	SAD		2,63€		2,63€		2,63€		2,63€
04	Centro de dia		0,33€		0,33€		0,33€		0,33€
06	Creche		0,34€		0,34€		0,34€		0,34€
683	OUTROS		152,13€		152,13€		152,13€		152,13€
6882	Doativos		150,13€		150,13€		150,13€		150,13€
06	Creche		150,13€		150,13€		150,13€		150,13€
6882	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS		2,00€		2,00€		2,00€		2,00€
02	Multas não fiscais		2,00€		2,00€		2,00€		2,00€
03	SAD		0,50€		0,50€		0,50€		0,50€
04	Centro de dia		0,50€		0,50€		0,50€		0,50€
06	Creche		1,00€		1,00€		1,00€		1,00€
689	CUSTOS C/ APOIOS FINANC. CONGED.		1,116,61€		1,116,61€		1,116,61€		1,116,61€
6891	PRESTAÇÕES PECUNIÁRIAS DE CIDADÃOS		866,71€		866,71€		866,71€		866,71€
68901	Medicamentos pagos - utentes		866,71€		866,71€		866,71€		866,71€
13	Centro Comunitário		249,90€		249,90€		249,90€		249,90€
6897	OUTRAS PRESTAÇÕES PECUNIÁRIAS		40,00€		40,00€		40,00€		40,00€
689701	Electricidade, gás, água e renda - utentes		40,00€		40,00€		40,00€		40,00€
13	Centro Comunitário		209,90€		209,90€		209,90€		209,90€
689799	Outras prestações pecuniárias - utentes		209,90€		209,90€		209,90€		209,90€
13	Centro Comunitário		3,910,76€		3,910,76€		3,910,76€		3,910,76€
99	GASTOS DE FINANCIAMENTO		3,910,76€		3,910,76€		3,910,76€		3,910,76€
991	JUROS SUPORTADOS		3,910,76€		3,910,76€		3,910,76€		3,910,76€
9911	JUROS DE FINANCIAMENTO OBTIDOS		3,910,76€		3,910,76€		3,910,76€		3,910,76€
69111	Juros de financiamentos obtidos		1,303,46€		1,303,46€		1,303,46€		1,303,46€
03	SAD		1,303,46€		1,303,46€		1,303,46€		1,303,46€
04	Centro de dia		1,303,46€		1,303,46€		1,303,46€		1,303,46€
06	Creche		1,303,46€		1,303,46€		1,303,46€		1,303,46€
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS		138,491,85€		138,491,85€		138,491,85€		138,491,85€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela
Nº N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS									
Tipo Balancete : Balancete Mensal				Período : 2022 / 14					
Tipo Saldo : Saldo Normal				C. Custo : / 99					
Conta : / 89				Ver Entidades : Sim					
Ver C. Custos : Sim				Oculta Ent. s/ Saldo Sim					
		Mensal		Acumulado					
Código	Descrição	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo	Crédito
721	CHUFA DOS UTILIZADORES	115.654,70€		117.122,00€		117.122,00€		117.122,00€	
7211	MENSALIDADE DOS UTENTES	115.654,70€		117.122,00€		117.122,00€		117.122,00€	
72111	Mensalidade Infância e Juventude	32.730,20€		33.434,50€		33.434,50€		33.434,50€	
06	Creche	32.730,20€		33.434,50€		33.434,50€		33.434,50€	
72113	Mensalidade terceira idade	82.924,50€		83.687,50€		83.687,50€		83.687,50€	
03	SAD	52.849,50€		53.359,50€		53.359,50€		53.359,50€	
04	Centro de dia	30.075,00€		30.328,00€		30.328,00€		30.328,00€	
722	QUOTIZAÇÕES E JORNAS	3.860,00€		3.860,00€		3.860,00€		3.860,00€	
7221	Quotizações	3.860,00€		3.860,00€		3.860,00€		3.860,00€	
19	Outras atividades estatutárias	6.794,63€		6.794,63€		6.794,63€		6.794,63€	
723	PROMOÇÕES PARA CAPTAÇÃO DE	6.794,63€		6.794,63€		6.794,63€		6.794,63€	
7231	Atividades	6.794,63€		6.794,63€		6.794,63€		6.794,63€	
19	Outras atividades estatutárias	6.794,63€		6.794,63€		6.794,63€		6.794,63€	
725	SERVIÇOS SECUNDÁRIOS	10.677,22€		10.716,22€		10.716,22€		10.716,22€	
7252	Serviços secundários - higiene	8.484,22€		8.484,22€		8.484,22€		8.484,22€	
03	SAD	8.160,52€		8.160,52€		8.160,52€		8.160,52€	
04	Centro de dia	325,70€		333,70€		333,70€		333,70€	
7258	Serviços secundários - outros	2.221,00€		2.221,00€		2.221,00€		2.221,00€	
03	SAD	138,00€		138,00€		138,00€		138,00€	
04	Centro de dia	1.618,00€		1.668,00€		1.668,00€		1.668,00€	
06	Creche	415,00€		415,00€		415,00€		415,00€	
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS A	324.207,82€		355.104,30€		355.104,30€		355.104,30€	
751	SUBSÍDIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS	310.879,83€		334.009,44€		334.009,44€		334.009,44€	
7511	SUBSÍDIOS DA SEGURANÇA SOCIAL	309.097,83€		332.217,44€		332.217,44€		332.217,44€	
75111	Subsídios da segurança social - infância e	130.816,21€		132.945,82€		132.945,82€		132.945,82€	
06	Creche	130.816,21€		132.945,82€		132.945,82€		132.945,82€	
75112	Subsídios da segurança social - família e	58.771,25€		58.771,25€		58.771,25€		58.771,25€	
13	Centro Comunitário	55.982,83€		55.982,83€		55.982,83€		55.982,83€	
16	POAPMC	1.788,42€		1.788,42€		1.788,42€		1.788,42€	
75113	Subsídios da segurança social - terceira idade	110.005,89€		140.005,89€		140.005,89€		140.005,89€	
03	SAD	95.186,91€		95.186,91€		95.186,91€		95.186,91€	
04	Centro de dia	23.818,98€		44.818,98€		44.818,98€		44.818,98€	
75115	Subs. da Segurança Social - Apoios Covid	494,48€		494,48€		494,48€		494,48€	
06	Creche	494,48€		494,48€		494,48€		494,48€	
7512	SUBSÍDIOS OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	1.792,00€		1.792,00€		1.792,00€		1.792,00€	
75123	Subsídios - IAPMEI	1.792,00€		1.792,00€		1.792,00€		1.792,00€	
03	SAD	737,11€		737,11€		737,11€		737,11€	
04	Centro de dia	615,25€		615,25€		615,25€		615,25€	
06	Creche	439,64€		439,64€		439,64€		439,64€	
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	10.405,32€		10.397,12€		10.397,12€		10.397,12€	
7521	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	9.322,97€		11.794,77€		11.794,77€		11.794,77€	
75212	Subsídios de outras entidades	6.382,97€		11.794,77€		11.794,77€		11.794,77€	
03	SAD	1.379,39€		1.548,04€		1.548,04€		1.548,04€	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/N.L.F.: 503601349

N/N.L.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta : / 89
Ver C. Custos : Sim

Período : 2022 / 14
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo Sim

Tipo Balancete : Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta : / 89
Ver C. Custos : Sim

Período : 2022 / 14
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
04	Centro de dia	1,168,02€		1,334,63€	
06	Cheque	2,992,60€		3,159,34€	
13		327,61€		327,61€	
16		515,36€		515,36€	
99	General		4,911,80€		4,911,80€
7822	SUBSÍDIOS DE PARTICULARES	4,022,35€		4,022,35€	
78221	Subsídios de particulares	4,022,35€		4,022,35€	
03	SAD	1,311,74€		1,311,74€	
04	Centro de dia	1,280,89€		1,280,89€	
06	Cheque	1,390,72€		1,390,72€	
13		38,98€		38,98€	
19		0,02€		0,02€	
99	General		590,00€		590,00€
783	DOAÇÕES E HERANÇAS	2,062,67€		4,697,74€	
7832	Doações de bens	2,062,67€		4,697,74€	
78321	Doações de bens - Matérias primas	2,346,58€		4,061,65€	
03	SAD	1,389,88€		1,389,88€	
04	Centro de dia	569,77€		569,77€	
06	Cheque	368,29€		368,29€	
13	Centro Comunitário	10,01€		10,01€	
19	Outras atividades estatutárias	9,65€		9,65€	
99	General		1,715,07€		1,715,07€
783241	Doações de bens - Materiais Consumo	124,87€		124,87€	
06	Cheque	124,87€		124,87€	
783299	Doações de bens - FSE+Gastos Pessoal	511,22€		511,22€	
03	SAD	121,23€		121,23€	
04	Centro de dia	121,19€		121,19€	
06	Cheque	268,80€		268,80€	
78	OUTROS RENDIMENTOS	14,372,48€		14,372,48€	
782	Desconto de pronto pagamento obtido	0,60€		0,60€	
03	SAD	0,60€		0,60€	
788	OUTROS	14,371,88€		14,371,88€	
7881	Correções relativas a períodos anteriores	121,23€		121,23€	
03		80,74€		80,74€	
04		28,73€		28,73€	
06		12,19€		12,19€	
13		0,93€		0,93€	
19		0,64€		0,64€	
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA	14,250,65€		14,250,65€	
78831	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA	14,250,65€		14,250,65€	
7883101	Subs ao investimento - donativos	1,676,91€		1,676,91€	
03	SAD	559,17€		559,17€	
04	Centro de dia	559,87€		559,87€	
Subtotal		483,033,11€	502,353,72€	3,774,771,15€	1,289,375,41€

Código	Descrição	Mensal		Acumulado	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito
06	Cheque	559,87€		559,87€	
7883103	Subs ao investimento - PARES	5,176,53€		5,176,53€	
03	SAD	1,725,79€		1,725,79€	
04	Centro de dia	1,725,37€		1,725,37€	
06	Cheque	1,725,37€		1,725,37€	
7883105	Subs ao investimento - CMOA	3,485,96€		3,485,96€	
03	SAD	1,162,12€		1,162,12€	
04	Centro de dia	1,161,97€		1,161,97€	
06	Cheque	1,161,97€		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	Cheque	150,00€		150,00€	
7883107	Subs ao investimento - Fundação Montepio	3,461,25€		3,461,25€	
04	Centro de dia	3,461,25€		3,461,25€	
78	JUROS DIVENDIDOS E OUTROS	5,00€		5,00€	
7911	De depósitos	5,00€		5,00€	
03	SAD	1,70€		1,70€	
04	Centro de dia	1,69€		1,69€	
06	Cheque	1,69€		1,69€	
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	50,043,50€	26,741,79€	72,291,69€	45,543,29€
811	Resultado antes de impostos	26,741,79€	26,741,79€	26,741,79€	26,741,79€
818	Resultado líquido	26,741,79€		45,543,29€	18,804,41€
TOTAL GERAL		529,895,51€	529,895,51€	3,832,895,17€	3,832,895,17€

2023-03-14 16:33:36

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

Página 20 de 20