

## COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2014

Identificação da Declaração:

Data da recepção: 24/06/2015

### 1. Identificação da Instituição

Nome: CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Morada: NELAS

C. Postal: 3520-000

Localidade: NELAS

Freguesia: NELAS

Concelho: NELAS

NISS: 20004568044

NIPC: 501431349

Nº Equipamentos: 1

### 2. Identificação TOC

Nome: LAUREANO JOSÉ VIEIRA DA SILVA

NIF: 152386270

Membro Nº: 16564

### 3. Tipo de Declaração

- 1ª Declaração ano  
 Declaração de rectificação

### 4. Anexos que acompanham a declaração

- Balancete relativo aos movimentos do mês de Dezembro e acumulados  
 Balancete de Apuramento de Resultados  
 Parecer Conselho Fiscal  
 Anexo conforme alínea f) do n.º1 do art.º 1.º da Portaria n.º 105/2011 de 14 de Março  
 Mapa de Controlo do(s) Subsídio(s) para Investimento(s)  
 Mapa de Trabalho Voluntário  
 Acta Assembleia Geral/Conselho Administração

### 5. NÚMERO MÉDIO DE UTENTES E DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO REPARTIDO POR VALÊNCIAS

| Equipamento | Resposta Social      | Nº Médio Utentes | Nº Médio Func. |
|-------------|----------------------|------------------|----------------|
| SEDE        | 1103                 | 30               | 7              |
| SEDE        | 1104                 | 40               | 4              |
| SEDE        | 2101                 | 30               | 9              |
| SEDE        | 2107                 | 45               | 32             |
| SEDE        | CANTINA (Actividade) | 5                | 1              |

## Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2014

Instituição 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: 1103 - CRECHE

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Nº Médio de Utentes: 30,00

Nº Médio de Funcionários: 7,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

| RENDIMENTOS E GASTOS   | NOTAS | PERÍODOS         |                  |
|--|-------|------------------|------------------|
|  |       | 2014             | 2013             |
| Vendas e serviços prestados  |       | 32.328,00        | 39.664,50        |
| Subsídios, doações e legados à exploração                                  |       | 88.571,57        | 79.623,92        |
| ISS, IP – Centros Distritais   |       | 88.571,57        | 79.623,92        |
| Outros   |       | 0,00             | 0,00             |
| Variação nos inventários da produção                                       |       | 0,00             | 0,00             |
| Trabalhos para a própria entidade  |       | 0,00             | 0,00             |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas                   |       | -17.185,59       | -17.768,99       |
| Fornecimentos e serviços externos  |       | -19.796,66       | -15.966,17       |
| Gastos com pessoal   |       | -80.789,54       | -68.666,07       |
| Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)                              |       | 0,00             | 0,00             |
| Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)                        |       | 0,00             | 0,00             |
| Provisões (aumentos/reduções)  |       | 0,00             | 0,00             |
| Provisões específicas (aumentos/reduções)                                  |       | 0,00             | 0,00             |
| Outras imparidades (perdas/reversões)                                      |       | 0,00             | 0,00             |
| Aumentos/Reduções de justo valor   |       | 0,00             | 0,00             |
| Outros rendimentos e ganhos  |       | 1.722,18         | 3.300,99         |
| Outros gastos e perdas   |       | -453,82          | -44,85           |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> |       | <b>4.396,14</b>  | <b>20.143,33</b> |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                           |       | -5.542,92        | -2.358,98        |
| <b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b> |       | <b>-1.146,78</b> | <b>17.784,35</b> |
| Juros e rendimentos similares obtidos                                      |       | 1.775,79         | 284,76           |
| Juros e gastos similares suportados  |       | 0,00             | 0,00             |
| <b>Resultado antes de impostos</b>   |       | <b>629,01</b>    | <b>18.069,11</b> |
| Imposto sobre rendimento do período  |       | 0,00             | 0,00             |
| <b>Resultado líquido do período</b>  |       | <b>629,01</b>    | <b>18.069,11</b> |

## Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2014

Instituição 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: 1104 - ESTABELECIMENTO DE EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Nº Médio de Utentes: 40,00

Nº Médio de Funcionários: 4,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

| RENDIMENTOS E GASTOS   | NOTAS | PERÍODOS         |                   |
|--|-------|------------------|-------------------|
|  |       | 2014             | 2013              |
| Vendas e serviços prestados  |       | 40.559,50        | 38.277,50         |
| Subsídios, doações e legados à exploração                                  |       | 103.276,76       | 68.975,28         |
| ISS, IP – Centros Distritais   |       | 103.276,76       | 68.975,28         |
| Outros   |       | 0,00             | 0,00              |
| Variação nos inventários da produção                                       |       | 0,00             | 0,00              |
| Trabalhos para a própria entidade  |       | 0,00             | 0,00              |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas                   |       | -22.914,13       | -24.432,36        |
| Fornecimentos e serviços externos  |       | -22.794,97       | -18.165,44        |
| Gastos com pessoal   |       | -46.165,45       | -80.110,41        |
| Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)                              |       | 0,00             | 0,00              |
| Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)                        |       | 0,00             | 0,00              |
| Provisões (aumentos/reduções)  |       | 0,00             | 0,00              |
| Provisões específicas (aumentos/reduções)                                  |       | 0,00             | 0,00              |
| Outras imparidades (perdas/reversões)                                      |       | 0,00             | 0,00              |
| Aumentos/Reduções de justo valor   |       | 0,00             | 0,00              |
| Outros rendimentos e ganhos  |       | 2.296,25         | 4.538,86          |
| Outros gastos e perdas   |       | -453,82          | -44,85            |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> |       | <b>53.804,14</b> | <b>-10.961,42</b> |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                           |       | -5.542,92        | -2.358,98         |
| <b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b> |       | <b>48.261,22</b> | <b>-13.320,40</b> |
| Juros e rendimentos similares obtidos                                      |       | 2.367,72         | 391,55            |
| Juros e gastos similares suportados  |       | 0,00             | 0,00              |
| <b>Resultado antes de impostos</b>   |       | <b>50.628,94</b> | <b>-12.928,85</b> |
| Imposto sobre rendimento do período  |       | 0,00             | 0,00              |
| <b>Resultado líquido do período</b>  |       | <b>50.628,94</b> | <b>-12.928,85</b> |

## Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2014

Instituição 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: 2101 - SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Nº Médio de Utentes: 30,00

Nº Médio de Funcionários: 9,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

| RENDIMENTOS E GASTOS   | NOTAS | PERÍODOS         |                  |
|--|-------|------------------|------------------|
|  |       | 2014             | 2013             |
| Vendas e serviços prestados  |       | 83.921,00        | 78.591,90        |
| Subsídios, doações e legados à exploração                                  |       | 68.660,67        | 68.614,62        |
| ISS, IP – Centros Distritais   |       | 68.660,67        | 68.614,62        |
| Outros   |       | 0,00             | 0,00             |
| Variação nos inventários da produção                                       |       | 0,00             | 0,00             |
| Trabalhos para a própria entidade  |       | 0,00             | 0,00             |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas                   |       | -17.185,59       | -17.768,99       |
| Fornecimentos e serviços externos  |       | -26.167,23       | -25.350,31       |
| Gastos com pessoal   |       | -103.872,27      | -102.999,10      |
| Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)                              |       | 0,00             | 0,00             |
| Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)                        |       | 0,00             | 0,00             |
| Provisões (aumentos/reduções)  |       | 0,00             | 0,00             |
| Provisões específicas (aumentos/reduções)                                  |       | 0,00             | 0,00             |
| Outras imparidades (perdas/reversões)                                      |       | 0,00             | 0,00             |
| Aumentos/Reduções de justo valor   |       | 0,00             | 0,00             |
| Outros rendimentos e ganhos  |       | 1.722,18         | 3.300,99         |
| Outros gastos e perdas   |       | -226,91          | -22,43           |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> |       | <b>6.851,85</b>  | <b>4.366,68</b>  |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                           |       | -14.395,10       | -5.782,26        |
| <b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b> |       | <b>-7.543,25</b> | <b>-1.415,58</b> |
| Juros e rendimentos similares obtidos                                      |       | 1.775,79         | 284,76           |
| Juros e gastos similares suportados  |       | 0,00             | 0,00             |
| <b>Resultado antes de impostos</b>   |       | <b>-5.767,46</b> | <b>-1.130,82</b> |
| Imposto sobre rendimento do período  |       | 0,00             | 0,00             |
| <b>Resultado líquido do período</b>  |       | <b>-5.767,46</b> | <b>-1.130,82</b> |

## Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2014

Instituição 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: 2107 - ESTRUTURA RESIDENCIAL PARA PESSOAS IDOSAS

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Nº Médio de Utentes: 45,00

Nº Médio de Funcionários: 32,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

| RENDIMENTOS E GASTOS   | NOTAS | PERÍODOS          |                  |
|--|-------|-------------------|------------------|
|  |       | 2014              | 2013             |
| Vendas e serviços prestados  |       | 337.534,75        | 338.424,10       |
| Subsídios, doações e legados à exploração                                  |       | 156.315,15        | 149.095,00       |
| ISS, IP – Centros Distritais   |       | 156.315,15        | 149.095,00       |
| Outros   |       | 0,00              | 0,00             |
| Variação nos inventários da produção                                       |       | 0,00              | 0,00             |
| Trabalhos para a própria entidade  |       | 0,00              | 0,00             |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas                   |       | -25.778,39        | -24.987,64       |
| Fornecimentos e serviços externos  |       | -96.722,56        | -104.862,20      |
| Gastos com pessoal   |       | -369.323,61       | -343.330,34      |
| Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)                              |       | 0,00              | 0,00             |
| Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)                        |       | 0,00              | 0,00             |
| Provisões (aumentos/reduções)  |       | 0,00              | 0,00             |
| Provisões específicas (aumentos/reduções)                                  |       | 0,00              | 0,00             |
| Outras imparidades (perdas/reversões)                                      |       | 0,00              | 0,00             |
| Aumentos/Reduções de justo valor   |       | 0,00              | 0,00             |
| Outros rendimentos e ganhos  |       | 2.583,28          | 4.642,01         |
| Outros gastos e perdas   |       | -3.176,73         | -313,92          |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> |       | <b>1.431,89</b>   | <b>18.667,01</b> |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                           |       | -29.012,31        | -10.163,19       |
| <b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b> |       | <b>-27.580,42</b> | <b>8.503,82</b>  |
| Juros e rendimentos similares obtidos                                      |       | 2.663,69          | 400,46           |
| Juros e gastos similares suportados  |       | 0,00              | 0,00             |
| <b>Resultado antes de impostos</b>   |       | <b>-24.916,73</b> | <b>8.904,28</b>  |
| Imposto sobre rendimento do período  |       | 0,00              | 0,00             |
| <b>Resultado líquido do período</b>  |       | <b>-24.916,73</b> | <b>8.904,28</b>  |

## Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2014

Instituição 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: CANTINA

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Sem Acordo

Nº Médio de Utentes: 5,00

Nº Médio de Funcionários: 1,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

| RENDIMENTOS E GASTOS   | NOTAS | PERÍODOS          |             |
|--|-------|-------------------|-------------|
|  |       | 2014              | 2013        |
| Vendas e serviços prestados  |       | 0,00              | 0,00        |
| Subsídios, doações e legados à exploração                                  |       | 6.975,00          | 0,00        |
| ISS, IP – Centros Distritais   |       | 6.975,00          | 0,00        |
| Outros   |       | 0,00              | 0,00        |
| Variação nos inventários da produção                                       |       | 0,00              | 0,00        |
| Trabalhos para a própria entidade  |       | 0,00              | 0,00        |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas                   |       | -2.864,27         | 0,00        |
| Fornecimentos e serviços externos  |       | -8.865,08         | 0,00        |
| Gastos com pessoal   |       | -11.541,36        | 0,00        |
| Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)                              |       | 0,00              | 0,00        |
| Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)                        |       | 0,00              | 0,00        |
| Provisões (aumentos/reduções)  |       | 0,00              | 0,00        |
| Provisões específicas (aumentos/reduções)                                  |       | 0,00              | 0,00        |
| Outras imparidades (perdas/reversões)                                      |       | 0,00              | 0,00        |
| Aumentos/Reduções de justo valor   |       | 0,00              | 0,00        |
| Outros rendimentos e ganhos  |       | 287,03            | 0,00        |
| Outros gastos e perdas   |       | -226,91           | 0,00        |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> |       | <b>-16.235,59</b> | <b>0,00</b> |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                           |       | -2.323,18         | 0,00        |
| <b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b> |       | <b>-18.558,77</b> | <b>0,00</b> |
| Juros e rendimentos similares obtidos                                      |       | 295,97            | 0,00        |
| Juros e gastos similares suportados  |       | 0,00              | 0,00        |
| <b>Resultado antes de impostos</b>   |       | <b>-18.262,80</b> | <b>0,00</b> |
| Imposto sobre rendimento do período  |       | 0,00              | 0,00        |
| <b>Resultado líquido do período</b>  |       | <b>-18.262,80</b> | <b>0,00</b> |

## Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2014

Instituição: 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Número RS/Actividades agregadas: 5

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

| RENDIMENTOS E GASTOS   | NOTAS | PERÍODOS         |                  |
|--|-------|------------------|------------------|
|  |       | 2014             | 2013             |
| Vendas e serviços prestados  |       | 494.343,25       | 498.708,00       |
| Subsídios, doações e legados à exploração                                  |       | 423.799,15       | 380.258,82       |
| ISS, IP – Centros Distritais   |       | 423.799,15       | 366.308,82       |
| Outros   |       | 0,00             | 13.950,00        |
| Variação nos inventários da produção                                       |       | 0,00             | 0,00             |
| Trabalhos para a própria entidade  |       | 0,00             | 0,00             |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas                   |       | -85.927,97       | -96.063,60       |
| Fornecimentos e serviços externos  |       | -174.346,50      | -172.703,22      |
| Gastos com pessoal   |       | -611.692,23      | -606.550,26      |
| Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)                              |       | 0,00             | 0,00             |
| Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)                        |       | 0,00             | 0,00             |
| Provisões (aumentos/reduções)  |       | 0,00             | 0,00             |
| Provisões específicas (aumentos/reduções)                                  |       | 0,00             | 0,00             |
| Outras imparidades (perdas/reversões)                                      |       | 0,00             | 0,00             |
| Aumentos/Reduções de justo valor   |       | 0,00             | 0,00             |
| Outros rendimentos e ganhos  |       | 8.610,92         | 17.845,97        |
| Outros gastos e perdas   |       | -4.538,19        | -448,47          |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> |       | <b>50.248,43</b> | <b>21.047,24</b> |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                           |       | -56.816,43       | -21.745,03       |
| <b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b> |       | <b>-6.568,00</b> | <b>-697,79</b>   |
| Juros e rendimentos similares obtidos                                      |       | 8.878,96         | 1.539,51         |
| Juros e gastos similares suportados  |       | 0,00             | 0,00             |
| <b>Resultado antes de impostos</b>   |       | <b>2.310,96</b>  | <b>841,72</b>    |
| Imposto sobre rendimento do período  |       | 0,00             | 0,00             |
| <b>Resultado líquido do período</b>  |       | <b>2.310,96</b>  | <b>841,72</b>    |

## Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2014

Instituição: 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Mapa B. Mapa de Balanço

| RUBRICAS  | NOTAS | PERÍODOS          |                   |
|---|-------|-------------------|-------------------|
|   |       | 2014              | 2013              |
| <b>ACTIVO</b>   |       |                   |                   |
| <b>Activo não corrente</b>  |       |                   |                   |
| Activos fixos tangíveis   |       | 368.944,89        | 405.324,54        |
| Bens do património histórico e cultural                           |       | 0,00              | 0,00              |
| Propriedades de investimento                                      |       | 0,00              | 0,00              |
| Activos intangíveis   |       | 0,00              | 0,00              |
| Investimentos financeiros   |       | 373,51            | 23,49             |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros |       | 0,00              | 0,00              |
| Outros  |       | 0,00              | 0,00              |
|   |       | <b>369.318,40</b> | <b>405.348,03</b> |
| <b>Activo corrente</b>  |       |                   |                   |
| Inventários   |       | 1.073,66          | 987,08            |
| Clientes  |       | 23.944,40         | 10.757,60         |
| Adiantamentos a fornecedores                                      |       | 0,00              | 0,00              |
| Estado e outros entes públicos                                    |       | 0,00              | 4,00              |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros |       | 0,00              | 0,00              |
| Outras contas a receber   |       | 11.145,35         | 28.370,80         |
| Diferimentos  |       | 2.200,50          | 783,72            |
| Outros activos financeiros  |       | 0,00              | 294,11            |
| Caixa e depósitos bancários                                       |       | 64.885,03         | 25.443,76         |
| Outros  |       | 0,00              | 0,00              |
|   |       | <b>103.248,94</b> | <b>66.641,07</b>  |
| <b>Total do Activo</b>  |       | <b>472.567,34</b> | <b>471.989,10</b> |
| <b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>                              |       |                   |                   |
| <b>Fundos Patrimoniais</b>  |       |                   |                   |
| Fundos  |       | 20.700,11         | 20.700,11         |
| Excedentes técnicos   |       | 0,00              | 0,00              |
| Reservas  |       | 42,09             | 0,00              |
| Resultados transitados  |       | -325.814,87       | -326.672,90       |
| Excedentes de revalorização                                       |       | 0,00              | 0,00              |
| Outras variações nos fundos patrimoniais                          |       | 667.814,58        | 661.919,68        |
|   |       | <b>362.741,91</b> | <b>355.946,89</b> |
| Resultado líquido do período                                      |       | 2.310,96          | 841,72            |
| <b>Total do fundo de capital</b>                                  |       | <b>365.052,87</b> | <b>356.788,61</b> |
| <b>Passivo</b>  |       |                   |                   |
| <b>Passivo não corrente</b>                                       |       |                   |                   |
| Provisões   |       | 0,00              | 0,00              |
| Provisões específicas   |       | 0,00              | 0,00              |
| Financiamentos obtidos  |       | 0,00              | 0,00              |
| Outras contas a pagar   |       | 0,00              | 0,00              |
| Outros  |       | 0,00              | 0,00              |
|   |       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |



## Mapa de Balanço (Mapa B)

**Ano das contas:** 2014

**Instituição:** 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Mapa B. Mapa de Balanço

| RUBRICAS  | NOTAS | PERÍODOS          |                   |
|---|-------|-------------------|-------------------|
|   |       | 2014              | 2013              |
| <b>Passivo corrente</b>   |       |                   |                   |
| Fornecedores  |       | 36.911,98         | 33.388,52         |
| Adiantamentos de Clientes   |       | 0,00              | 0,00              |
| Estado e outros entes públicos                                    |       | 19.267,10         | 17.293,33         |
| Accionistas / Sócios  |       | 0,00              | 0,00              |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros |       | 0,00              | 0,00              |
| Financiamentos obtidos  |       | 6.688,42          | 15.545,72         |
| Diferimentos  |       | 0,00              | 0,00              |
| Outras contas a pagar   |       | 44.646,97         | 48.972,92         |
| Outros passivos financeiros                                       |       | 0,00              | 0,00              |
| Outros  |       | 0,00              | 0,00              |
|   |       | <b>107.514,47</b> | <b>115.200,49</b> |
| <b>Total do Passivo</b>   |       | <b>107.514,47</b> | <b>115.200,49</b> |
| <b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>                 |       | <b>472.567,34</b> | <b>471.989,10</b> |

## Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2014

Instituição: 20004568044 - CENTRO PAROQUIAL SOLIDARIEDADE SOCIAL NELAS

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

| RUBRICAS   | NOTAS | PERÍODOS           |                    |
|--|-------|--------------------|--------------------|
|  |       | 2014               | 2013               |
| <b>Fluxos de caixa das actividades operacionais – método directo</b> |       |                    |                    |
| Recebimentos de clientes e utentes                                   |       | 487.541,85         | 498.708,00         |
| Pagamentos de subsídios  |       | 0,00               | 0,00               |
| Pagamentos de apoios   |       | 0,00               | 0,00               |
| Pagamentos de bolsas   |       | 0,00               | 0,00               |
| Pagamentos a fornecedores  |       | -197.291,65        | -266.305,82        |
| Pagamentos ao pessoal  |       | -442.674,32        | -418.753,59        |
| Caixa gerada pelas operações   |       | <b>-152.424,12</b> | <b>-186.351,41</b> |
| Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento                  |       | 203.521,72         | 0,00               |
| Outros recebimentos/pagamentos                                       |       | 0,00               | 200.592,77         |
| Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)                     |       | <b>51.097,60</b>   | <b>14.241,36</b>   |
| <b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>               |       |                    |                    |
| <b>Pagamentos respeitantes a:</b>                                    |       |                    |                    |
| Activos fixos tangíveis  |       | -20.436,79         | -33.121,66         |
| Activos intangíveis  |       | 0,00               | 0,00               |
| Investimentos financeiros  |       | -373,51            | 0,00               |
| Outros activos   |       | 0,00               | 0,00               |
| <b>Recebimentos provenientes de:</b>                                 |       |                    |                    |
| Activos fixos tangíveis  |       | 0,00               | 0,00               |
| Activos intangíveis  |       | 0,00               | 0,00               |
| Investimentos financeiros  |       | 0,00               | 0,00               |
| Outros activos   |       | 0,00               | 0,00               |
| Subsídios ao investimento  |       | 0,00               | 0,00               |
| Juros e rendimentos similares  |       | 8.878,96           | 1.539,51           |
| Dividendos   |       | 0,00               | 0,00               |
| Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)                  |       | <b>-11.931,34</b>  | <b>-31.582,15</b>  |
| <b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</b>              |       |                    |                    |
| <b>Recebimentos provenientes de:</b>                                 |       |                    |                    |
| Financiamentos obtidos   |       | 0,00               | 0,00               |
| Realização de fundos   |       | 0,00               | 0,00               |
| Cobertura de prejuizos   |       | 0,00               | 0,00               |
| Doações  |       | 0,00               | 0,00               |
| Outras operações de financiamento                                    |       | 0,00               | 0,00               |
| <b>Pagamentos respeitantes a:</b>                                    |       |                    |                    |
| Financiamentos obtidos   |       | 0,00               | 0,00               |
| Juros e gastos similares   |       | -19,10             | 0,00               |
| Dividendos   |       | 0,00               | 0,00               |
| Redução de fundos  |       | 0,00               | 0,00               |
| Outras operações de financiamento                                    |       | 0,00               | 0,00               |
| Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)                 |       | <b>-19,10</b>      | <b>0,00</b>        |
| <b>Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>                  |       | <b>39.147,16</b>   | <b>-17.340,79</b>  |
| <b>Efeito das diferenças de câmbio</b>                               |       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>                |       | <b>25.737,87</b>   | <b>42.784,25</b>   |
| <b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>                   |       | <b>64.885,03</b>   | <b>25.443,76</b>   |