

# Balancete Analítico

## Apuramento

### 208 CENTRO DIA DE LENTISCAIS CASTELO BR

6000-451 LENTISCAIS

504016873

Exercicio de 2023

Contas : 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
<b>Meios financeiros líquidos</b>							
11	Caixa	0,00	0,00	105.159,27	104.126,76	1.032,51	0,00
111	Caixa Principal	0,00	0,00	105.159,27	104.126,76	1.032,51	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	236.243,72	231.343,29	4.900,43	0,00
121	BANCO MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	236.243,72	231.343,29	4.900,43	0,00
1211	BPN - Conta 5210138	0,00	0,00	236.027,67	231.343,29	4.684,38	0,00
1213	Montepio	0,00	0,00	216,05	0,00	216,05	0,00
<b>Total da Classe</b>		0,00	0,00	341.402,99	335.470,05	5.932,94	0,00
<b>Contas a receber e a pagar</b>							
21	Clientes	0,00	0,00	137.490,98	134.494,98	2.996,00	0,00
211	Clientes c/c	0,00	0,00	137.490,98	134.494,98	2.996,00	0,00
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	137.490,98	134.494,98	2.996,00	0,00
21111	AUTOMATICA	0,00	0,00	75.895,28	73.757,28	2.138,00	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	76.309,41	91.443,98	0,00	15.134,57
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	76.309,41	91.443,98	0,00	15.134,57
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	76.309,41	91.443,98	0,00	15.134,57
22111	FORNECEDORES NACIONAIS	0,00	0,00	75,83	1.007,02	0,00	931,19
23	Pessoal	0,00	0,00	92.319,91	92.319,91	0,00	0,00
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	92.319,91	92.319,91	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	92.319,91	92.319,91	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	40.068,39	42.982,82	242,97	3.157,40
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	3.251,25	3.445,25	0,00	194,00
2421	Trabalho Dependente	0,00	0,00	3.230,00	3.424,00	0,00	194,00
2422	Trabalho Independente	0,00	0,00	21,25	21,25	0,00	0,00
24221	Trabalho independente	0,00	0,00	21,25	21,25	0,00	0,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	242,99	0,02	242,97	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	242,99	0,02	242,97	0,00
24381	IVA - REEMBOLSOS PEDIDOS	0,00	0,00	242,99	0,02	242,97	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	36.574,15	39.537,55	0,00	2.963,40
2452	Taxa Social Unica - Pessoal	0,00	0,00	36.574,15	39.537,55	0,00	2.963,40
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	20.712,72	40.983,04	0,00	20.270,32
272	Devedores e credores por acréscimos (per	0,00	0,00	20.712,72	40.983,04	0,00	20.270,32
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	20.712,72	40.983,04	0,00	20.270,32
27222	REMUNERAÇÕES A LIQUIDAR	0,00	0,00	20.712,72	40.873,72	0,00	20.161,00
272221	Ordenados	0,00	0,00	8.468,00	16.604,00	0,00	8.136,00
272222	Férias	0,00	0,00	8.468,00	16.604,00	0,00	8.136,00
272223	Encargos Se.Social	0,00	0,00	3.776,72	7.665,72	0,00	3.889,00
27229	OUTROS ACRESCIMOS DE CUSTOS	0,00	0,00	0,00	109,32	0,00	109,32
272291	Serviços Municipalizados	0,00	0,00	0,00	109,32	0,00	109,32
28	Diferimentos	0,00	0,00	11.253,96	22.899,08	4.845,65	16.490,77
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	5.757,03	911,38	4.845,65	0,00
2819	OUTRAS DESPESAS C/ CUSTO DIFERIDO	0,00	0,00	5.757,03	911,38	4.845,65	0,00
2819201	Seguro Auto	0,00	0,00	573,71	90,35	483,36	0,00
2819202	Seguro Multiriscos	0,00	0,00	186,81	0,00	186,81	0,00
2819203	Seguro Acidentes Trabalho	0,00	0,00	1.769,74	821,03	948,71	0,00
2819205	Outros seguros	0,00	0,00	2.820,00	0,00	2.820,00	0,00
2819206	Grenke Renting SA (Aluguer)	0,00	0,00	171,59	0,00	171,59	0,00
2819207	Grenke SA (Seguro de Aluguer)	0,00	0,00	235,18	0,00	235,18	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00	5.496,93	21.987,70	0,00	16.490,77
2829	OUTROS PROVEITOS DIFERIDOS	0,00	0,00	5.496,93	21.987,70	0,00	16.490,77
28291	Subsídio Município de Castelo Branco	0,00	0,00	5.496,93	21.987,70	0,00	16.490,77
<b>Total da Classe</b>		0,00	0,00	378.155,37	425.123,81	8.084,62	55.053,06
<b>Inventários e ativos biológicos</b>							
31	Compras	0,00	0,00	48.379,11	48.379,11	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consu	0,00	0,00	48.166,34	48.166,34	0,00	0,00
3121	MATERIAS PRIMAS	0,00	0,00	48.166,34	48.166,34	0,00	0,00
31211	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	48.166,34	48.166,34	0,00	0,00

## Balancete Analítico

## Apuramento

208 CENTRO DIA DE LENTISCAIS CASTELO BR

6000-451 LENTISCAIS

504016873

Exercicio de 2023

Contas : 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
312114	Compras de Géneros Alimentares	0,00	0,00	48.166,34	48.166,34	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	0,00	0,00	212,77	212,77	0,00	0,00
3171	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	212,77	212,77	0,00	0,00
31712	COM IVA NAO DEDUTIVEL	0,00	0,00	212,77	212,77	0,00	0,00
317122	Com Iva nao dedutivel	0,00	0,00	212,77	212,77	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consu	0,00	0,00	39.462,93	37.656,93	1.806,00	0,00
331	Matérias-primas	0,00	0,00	39.462,93	37.656,93	1.806,00	0,00
3314	Generos Alimentarres	0,00	0,00	39.462,93	37.656,93	1.806,00	0,00
<b>Total da Classe</b>		0,00	0,00	87.842,04	86.036,04	1.806,00	0,00
<b>Investimentos</b>							
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	2.646,94	52,63	2.594,31	0,00
414	Investimentos noutras empresas	0,00	0,00	1.893,89	52,63	1.841,26	0,00
4143	Fundos de Compensação	0,00	0,00	1.893,89	52,63	1.841,26	0,00
41431	Fundo Compensação de Trabalho	0,00	0,00	1.834,51	52,63	1.781,88	0,00
41432	Fundo Reestruturação Seg. Social	0,00	0,00	59,38	0,00	59,38	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	753,05	0,00	753,05	0,00
4151	Devidos até à maturidade	0,00	0,00	753,05	0,00	753,05	0,00
41517	FCT	0,00	0,00	753,05	0,00	753,05	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	527.416,58	224.989,16	527.416,58	224.989,16
431	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	220,65	0,00	220,65	0,00
4311	Terreno Rustico Artº120	0,00	0,00	220,65	0,00	220,65	0,00
432	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	365.440,58	0,00	365.440,58	0,00
4321	EDIFICIOS	0,00	0,00	365.440,58	0,00	365.440,58	0,00
43211	Conservação do Edifício	0,00	0,00	25.089,63	0,00	25.089,63	0,00
43212	Garagem	0,00	0,00	7.920,00	0,00	7.920,00	0,00
43213	Projecto Licenciamento/Obra de Centro Dia	0,00	0,00	332.430,95	0,00	332.430,95	0,00
433	Equipamento básico	0,00	0,00	82.803,08	0,00	82.803,08	0,00
4331	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	82.803,08	0,00	82.803,08	0,00
43312	COM IVA NAO DEDUTIVEL	0,00	0,00	82.803,08	0,00	82.803,08	0,00
433121	Com IVA Nao Dedutivel	0,00	0,00	82.803,08	0,00	82.803,08	0,00
434	Equipamento de transporte	0,00	0,00	58.188,97	0,00	58.188,97	0,00
4341	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	0,00	58.188,97	0,00	58.188,97	0,00
43412	COM IVA NAO DEDUTIVEL	0,00	0,00	58.188,97	0,00	58.188,97	0,00
434121	Equip. Transp. C/IVA N/Dedutivel	0,00	0,00	58.188,97	0,00	58.188,97	0,00
435	Equipamento administrativo	0,00	0,00	1.444,08	0,00	1.444,08	0,00
4351	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	1.444,08	0,00	1.444,08	0,00
43512	COM IVA NAO DEDUTIVEL	0,00	0,00	1.444,08	0,00	1.444,08	0,00
435121	Com IVA Não Dedutivel	0,00	0,00	1.444,08	0,00	1.444,08	0,00
437	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	19.319,22	0,00	19.319,22	0,00
4371	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPORAES	0,00	0,00	8.933,60	0,00	8.933,60	0,00
43711	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	7.695,99	0,00	7.695,99	0,00
437112	COM IVA NÃO DEDUTIVEL	0,00	0,00	7.695,99	0,00	7.695,99	0,00
4371121	IVA NÃO DEDUTIVEL	0,00	0,00	7.695,99	0,00	7.695,99	0,00
43712	AQUISIÇÕES PAISES COMUNITARIOS	0,00	0,00	1.237,61	0,00	1.237,61	0,00
437122	COM IVA NAO DEDUTIVEL	0,00	0,00	1.237,61	0,00	1.237,61	0,00
4371221	Out.Imob.Corporeas IVA N/Ded.	0,00	0,00	1.237,61	0,00	1.237,61	0,00
4372	FERRAMENTAS E UTENSILIOS	0,00	0,00	10.385,62	0,00	10.385,62	0,00
43721	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	10.385,62	0,00	10.385,62	0,00
437212	COM IVA NAO DEDUTIVEL	0,00	0,00	10.385,62	0,00	10.385,62	0,00
4372124	Electrodomesticos	0,00	0,00	10.385,62	0,00	10.385,62	0,00
438	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	224.989,16	0,00	224.989,16
4382	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	0,00	0,00	0,00	87.350,34	0,00	87.350,34
4383	EQUIPAMENTO BASICO	0,00	0,00	0,00	76.329,10	0,00	76.329,10
4384	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	40.777,42	0,00	40.777,42
4385	FERRAMENTAS E UTENSILIOS	0,00	0,00	0,00	1.444,08	0,00	1.444,08
4387	Outros Activos Fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	19.088,22	0,00	19.088,22
<b>Total da Classe</b>		0,00	0,00	530.063,52	225.041,79	530.010,89	224.989,16
<b>Fundos patrimoniais</b>							
56	Resultados transitados	0,00	0,00	100.015,09	202.397,65	100.015,09	202.397,65
561	EXERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	100.015,09	202.397,65	100.015,09	202.397,65

14

Balancete Analítico

Apuramento

208 CENTRO DIA DE LENTISCAIS CASTELO BR

6000-451 LENTISCAIS

504016873

Exercício de 2023

Contas : 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
5611	Resultado Exercício 2000	0,00	0,00	0,00	1.726,00	0,00	1.726,00
5612	Exercício de 2001	0,00	0,00	0,00	12.418,80	0,00	12.418,80
5613	Exercício de 2002	0,00	0,00	0,00	15.470,89	0,00	15.470,89
5614	Exercício de 2003	0,00	0,00	0,00	9.197,46	0,00	9.197,46
5615	Exercício de 2004	0,00	0,00	0,00	15.933,83	0,00	15.933,83
5616	Exercício de 2005	0,00	0,00	0,00	4.834,14	0,00	4.834,14
5617	Exercício de 2006	0,00	0,00	3.742,76	0,00	3.742,76	0,00
5618	Exercício de 2007	0,00	0,00	4.038,27	0,00	4.038,27	0,00
5619	Exercício de 2008	0,00	0,00	11.979,01	0,00	11.979,01	0,00
56110	Exercício de 2009	0,00	0,00	1.081,07	0,00	1.081,07	0,00
56111	Exercício de 2010	0,00	0,00	11.747,24	0,00	11.747,24	0,00
56112	Exercício de 2011	0,00	0,00	0,00	6.283,60	0,00	6.283,60
56113	Exercício de 2012	0,00	0,00	0,00	8.246,73	0,00	8.246,73
56114	Exercício de 2013	0,00	0,00	0,00	94.275,34	0,00	94.275,34
56115	Exercício de 2014	0,00	0,00	0,00	10.205,68	0,00	10.205,68
56116	Exercício de 2015	0,00	0,00	14.728,98	0,00	14.728,98	0,00
56117	Exercício de 2016	0,00	0,00	7.109,37	0,00	7.109,37	0,00
56118	Exercício de 2017	0,00	0,00	8.703,47	0,00	8.703,47	0,00
56119	Exercício de 2018	0,00	0,00	5.947,91	0,00	5.947,91	0,00
56120	Exercício de 2019	0,00	0,00	0,00	10.623,42	0,00	10.623,42
56121	Exercício de 2020	0,00	0,00	0,00	13.181,76	0,00	13.181,76
56122	Exercício de 2021	0,00	0,00	14.573,59	0,00	14.573,59	0,00
56123	Exercício de 2022	0,00	0,00	16.363,42	0,00	16.363,42	0,00
59	Outras variações no capital próprio	0,00	0,00	6.162,87	173.820,27	0,00	167.657,40
593	Subsídios	0,00	0,00	6.162,87	173.734,98	0,00	167.572,11
5931	SUBSIDIOS ATRIBUIDOS	0,00	0,00	6.162,87	173.734,98	0,00	167.572,11
594	Doações	0,00	0,00	0,00	85,29	0,00	85,29
5941	DOAÇÕES	0,00	0,00	0,00	85,29	0,00	85,29
<b>Total da Classe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.177,96</b>	<b>376.217,92</b>	<b>100.015,09</b>	<b>370.055,05</b>
<b>Gastos</b>							
61	Custo das mercadorias vendidas e das mat	0,00	35.638,16	37.444,16	37.444,16	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consu	0,00	35.638,16	37.444,16	37.444,16	0,00	0,00
6121	MATERIAS PRIMAS	0,00	35.638,16	37.444,16	37.444,16	0,00	0,00
61214	Generos Alimenticios	0,00	35.638,16	37.444,16	37.444,16	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	34.040,68	34.111,12	34.111,12	0,00	0,00
622	Serviços especializados	0,00	6.375,22	6.375,22	6.375,22	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	3.799,83	3.799,83	3.799,83	0,00	0,00
62211	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	3.799,83	3.799,83	3.799,83	0,00	0,00
622111	Trab.Especializado IVA Dedutivel	0,00	240,00	240,00	240,00	0,00	0,00
622112	Trab.Especializado IVA N/Dedutiv	0,00	3.559,83	3.559,83	3.559,83	0,00	0,00
6224	Honorários	0,00	485,35	485,35	485,35	0,00	0,00
62241	DEVIDOS RESIDENTES TERRIT.NACIONAL	0,00	485,35	485,35	485,35	0,00	0,00
622412	Honorarios C/IVA Nao Dedutivel	0,00	255,35	255,35	255,35	0,00	0,00
622413	OUTRAS ( REI )	0,00	230,00	230,00	230,00	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	1.956,34	1.956,34	1.956,34	0,00	0,00
62261	DE EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	0,00	1.833,34	1.833,34	1.833,34	0,00	0,00
622611	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	1.833,34	1.833,34	1.833,34	0,00	0,00
6226112	Coserv.Repar.C/IVA N/Dedutivel	0,00	1.757,51	1.757,51	1.757,51	0,00	0,00
62261122	EQUIPAMENTO "B"	0,00	1.757,51	1.757,51	1.757,51	0,00	0,00
6226113	OUTRAS ( REI )	0,00	75,83	75,83	75,83	0,00	0,00
62261133	Conserv.Rep.Equipamento Divrs.	0,00	75,83	75,83	75,83	0,00	0,00
62262	DE EQUIPAMENTO BASICO	0,00	123,00	123,00	123,00	0,00	0,00
622621	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	123,00	123,00	123,00	0,00	0,00
6226211	COM IVA DEDUTIVEL	0,00	123,00	123,00	123,00	0,00	0,00
62262111	EQUIPAMENTO "D"	0,00	123,00	123,00	123,00	0,00	0,00
6227	DESPESAS BANCARIAS	0,00	133,70	133,70	133,70	0,00	0,00
62273	Despesas Bancarias Isentas	0,00	133,70	133,70	133,70	0,00	0,00
623	Materiais	0,00	5.218,02	5.288,46	5.288,46	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste ráp	0,00	4.367,12	4.437,56	4.437,56	0,00	0,00
62311	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	4.367,12	4.437,56	4.437,56	0,00	0,00
623112	Fer.Utens.C/IVA N/Dedutivel	0,00	4.367,12	4.437,56	4.437,56	0,00	0,00
6233	Material de escritório	0,00	850,90	850,90	850,90	0,00	0,00

**Balancete Analítico**  
**Apuramento**

**208 CENTRO DIA DE LENTISCAIS CASTELO BR**  
**6000-451 LENTISCAIS**  
**504016873**

Contas : 11 a 89

Exercicio de **2023**

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
62331	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	850,90	850,90	850,90	0,00	0,00
623311	Material Escrit.C/IVA Dedutivel	0,00	201,86	201,86	201,86	0,00	0,00
623312	Material Escrit.IVA N/Dedutivel	0,00	649,04	649,04	649,04	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	15.199,78	15.199,78	15.199,78	0,00	0,00
6241	Electricidade	0,00	8.237,74	8.237,74	8.237,74	0,00	0,00
62412	Electricidade C/ IVA N/Dedutivel	0,00	8.237,74	8.237,74	8.237,74	0,00	0,00
6242	Combustíveis	0,00	4.352,92	4.352,92	4.352,92	0,00	0,00
62421	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	0,00	4.352,92	4.352,92	4.352,92	0,00	0,00
624211	GASOLEO	0,00	3.337,80	3.337,80	3.337,80	0,00	0,00
6242112	Gasoleo Parcialmente Dedutivel	0,00	27,15	27,15	27,15	0,00	0,00
62421121	EQUIPAMENTO "A"	0,00	27,15	27,15	27,15	0,00	0,00
6242113	GASOLEO IVA NAO DEDUTIVEL	0,00	3.310,65	3.310,65	3.310,65	0,00	0,00
62421131	Gasoleo IVA Não Dedutivel	0,00	3.310,65	3.310,65	3.310,65	0,00	0,00
624213	OUTROS COMBUSTIVEIS	0,00	1.015,12	1.015,12	1.015,12	0,00	0,00
6242132	Outros Combustíveis IVA N/Dedut.	0,00	1.015,12	1.015,12	1.015,12	0,00	0,00
6243	Água	0,00	1.104,79	1.104,79	1.104,79	0,00	0,00
62432	Água C/IVA N/Dedutivel	0,00	1.104,79	1.104,79	1.104,79	0,00	0,00
6248	Outros	0,00	1.504,33	1.504,33	1.504,33	0,00	0,00
62481	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	1.504,33	1.504,33	1.504,33	0,00	0,00
624812	Outros Fluidos C/IVA N/Dedutivel	0,00	1.504,33	1.504,33	1.504,33	0,00	0,00
626	Serviços diversos	0,00	7.247,66	7.247,66	7.247,66	0,00	0,00
6261	Rendas e alugueres	0,00	223,07	223,07	223,07	0,00	0,00
62612	COM IVA NAO DEDUTIVEL	0,00	223,07	223,07	223,07	0,00	0,00
626123	Outras Com IVA Nao Dedutivel	0,00	223,07	223,07	223,07	0,00	0,00
6262	Comunicação	0,00	803,54	803,54	803,54	0,00	0,00
62621	Comunicação C/IVA Dedutivel	0,00	139,58	139,58	139,58	0,00	0,00
62622	Comunicação C/IVA N/ Dedutivel	0,00	655,86	655,86	655,86	0,00	0,00
62623	OUTRAS ( REI/REPR )	0,00	8,10	8,10	8,10	0,00	0,00
6263	Seguros	0,00	1.333,95	1.333,95	1.333,95	0,00	0,00
62633	Multirriscos Empresas	0,00	401,18	401,18	401,18	0,00	0,00
62636	Seguro Viaturas	0,00	932,77	932,77	932,77	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	2.752,64	2.752,64	2.752,64	0,00	0,00
62671	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	2.752,64	2.752,64	2.752,64	0,00	0,00
626711	Limpeza Hig.Conf.IVA Dedutivel	0,00	203,28	203,28	203,28	0,00	0,00
626712	Limpeza Hig.Conf.IVA N/Dedutivel	0,00	2.549,36	2.549,36	2.549,36	0,00	0,00
6268	Outros serviços	0,00	2.134,46	2.134,46	2.134,46	0,00	0,00
62681	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	2.134,46	2.134,46	2.134,46	0,00	0,00
626812	O.For.Ser.Externo IVA N/Dedutive	0,00	75,44	75,44	75,44	0,00	0,00
626813	OUTRAS ( REI )	0,00	101,79	101,79	101,79	0,00	0,00
626814	Outras Fornecimentos S. Externos	0,00	1.957,23	1.957,23	1.957,23	0,00	0,00
63	Gastos com o pessoal	0,00	142.252,33	163.100,21	163.100,21	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	0,00	116.797,85	133.733,85	133.733,85	0,00	0,00
6321	Remunerações Normais	0,00	94.409,10	102.877,10	102.877,10	0,00	0,00
6323	Subsídio de Alimentação	0,00	10.962,84	10.962,84	10.962,84	0,00	0,00
6326	Diuturnidades	0,00	1.659,00	1.659,00	1.659,00	0,00	0,00
6328	Subsídio de Férias	0,00	8.405,59	16.873,59	16.873,59	0,00	0,00
6329	Subsídio de Natal	0,00	1.361,32	1.361,32	1.361,32	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	23.447,85	27.224,57	27.224,57	0,00	0,00
6352	Taxa Social Unica-Pessoal	0,00	23.427,91	27.204,63	27.204,63	0,00	0,00
6357	FGCT	0,00	19,94	19,94	19,94	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenc	0,00	964,92	1.100,08	1.100,08	0,00	0,00
6361	Seguros Acidentes Trabalho	0,00	964,92	1.100,08	1.100,08	0,00	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	1.041,71	1.041,71	1.041,71	0,00	0,00
6386	Outros S/Incidencia IVA	0,00	346,94	346,94	346,94	0,00	0,00
6387	Medecina e Higiene do Trabalho	0,00	694,77	694,77	694,77	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	17.113,37	17.113,37	17.113,37	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	0,00	17.113,37	17.113,37	17.113,37	0,00	0,00
6422	Edifícios Outras Construções	0,00	7.131,42	7.131,42	7.131,42	0,00	0,00
6423	Equipamento Basico	0,00	4.156,10	4.156,10	4.156,10	0,00	0,00
6424	Equipamento Transporte	0,00	5.803,85	5.803,85	5.803,85	0,00	0,00
6427	Outros Activos Fixos Tangíveis	0,00	22,00	22,00	22,00	0,00	0,00
68	Outros gastos e perdas	0,00	341,52	341,52	341,52	0,00	0,00
681	Impostos	0,00	156,02	156,02	156,02	0,00	0,00



Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
6812	Impostos indirectos:	0,00	0,72	0,72	0,72	0,00	0,00
68123	IMPOSTO DE SELO	0,00	0,72	0,72	0,72	0,00	0,00
6812308	IMPOSTO SELO	0,00	0,72	0,72	0,72	0,00	0,00
68123082	Comissoes intermediação financeira	0,00	0,72	0,72	0,72	0,00	0,00
681230824	Outras comissoes serv.Financeiros	0,00	0,72	0,72	0,72	0,00	0,00
6813	Taxas	0,00	155,30	155,30	155,30	0,00	0,00
68133	Outras Taxas - Isentas	0,00	155,30	155,30	155,30	0,00	0,00
688	Outros	0,00	185,50	185,50	185,50	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	185,50	185,50	185,50	0,00	0,00
68881	MULTAS E PENALIDADES	0,00	185,50	185,50	185,50	0,00	0,00
688812	Multas Nao Fiscais	0,00	185,50	185,50	185,50	0,00	0,00
69	Gastos e perdas de financiamento	0,00	27,37	27,37	27,37	0,00	0,00
691	Juros suportados	0,00	27,37	27,37	27,37	0,00	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	0,00	27,37	27,37	27,37	0,00	0,00
69115	JUROS DE MORA E COMPENSATORIOS	0,00	27,37	27,37	27,37	0,00	0,00
691151	Juros de Mora	0,00	27,37	27,37	27,37	0,00	0,00
	<b>Total da Classe</b>	0,00	229.413,43	252.137,75	252.137,75	0,00	0,00
<b>Rendimentos</b>							
72	Prestações de serviços	90.058,93	0,00	90.058,93	90.058,93	0,00	0,00
721	Serviço A	87.653,93	0,00	87.653,93	87.653,93	0,00	0,00
7214	MENSALIDADES DE TERCEIRA IDADE	87.653,93	0,00	87.653,93	87.653,93	0,00	0,00
72141	Mensalidade apoio domiciliario	55.660,73	0,00	55.660,73	55.660,73	0,00	0,00
72142	Mensalidades Centro Dia	31.993,20	0,00	31.993,20	31.993,20	0,00	0,00
722	Quotas de Associados	2.355,00	0,00	2.355,00	2.355,00	0,00	0,00
7221	Quotizações	2.355,00	0,00	2.355,00	2.355,00	0,00	0,00
725	Serviços secundários	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
7253	outros Serviços Secundarios isentos	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
75	Subsídios à exploração	121.187,25	0,00	143.174,95	143.174,95	0,00	0,00
751	Subsídios do Estado e outros entes públis	110.477,03	0,00	132.464,73	132.464,73	0,00	0,00
7514	SUBS.TERCEIRA IDADE - C.R.S.SOCIAL	96.427,03	0,00	96.427,03	96.427,03	0,00	0,00
751411	Apio Domiciliario	75.256,05	0,00	75.256,05	75.256,05	0,00	0,00
751412	Subsídios Centro Dia	21.170,98	0,00	21.170,98	21.170,98	0,00	0,00
7515	SUBSIDIOS DE AUTARQUIAS	14.050,00	0,00	36.037,70	36.037,70	0,00	0,00
751511	Subs.Junta Freguesia C.Branco	3.700,00	0,00	3.700,00	3.700,00	0,00	0,00
751512	Camara Municipal Castelo Branco	10.350,00	0,00	32.337,70	32.337,70	0,00	0,00
752	Subsídios de outras entidades	2.022,47	0,00	2.022,47	2.022,47	0,00	0,00
7522	Outras Entidades (Divs)	710,60	0,00	710,60	710,60	0,00	0,00
7523	I.E.F.P Centro Emprego	1.311,87	0,00	1.311,87	1.311,87	0,00	0,00
753	Doações e Heranças	8.687,75	0,00	8.687,75	8.687,75	0,00	0,00
7531	Donativos	8.687,75	0,00	8.687,75	8.687,75	0,00	0,00
78	Outros rendimentos e ganhos	13.919,52	0,00	13.919,52	13.919,52	0,00	0,00
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,02	0,00	0,02	0,02	0,00	0,00
7822	Desc.Pronto Pagamento S/Reg.IVA	0,02	0,00	0,02	0,02	0,00	0,00
788	Outros	13.919,50	0,00	13.919,50	13.919,50	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimento	11.659,80	0,00	11.659,80	11.659,80	0,00	0,00
78831	Subsídios para Investimento	11.659,80	0,00	11.659,80	11.659,80	0,00	0,00
7888	Outros não especificados	2.259,70	0,00	2.259,70	2.259,70	0,00	0,00
78884	NAO ESPECIF.ALHEIOS VALOR ACRESC.	135,17	0,00	135,17	135,17	0,00	0,00
788848	RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	135,17	0,00	135,17	135,17	0,00	0,00
78887	OUTROS NAO ESPECIFICADOS	2.124,53	0,00	2.124,53	2.124,53	0,00	0,00
788874	Consignação IRS	2.124,53	0,00	2.124,53	2.124,53	0,00	0,00
	<b>Total da Classe</b>	225.165,70	0,00	247.153,40	247.153,40	0,00	0,00
<b>Resultados</b>							
81	Resultado líquido do período	233.661,16	229.413,43	250.024,58	245.776,85	4.247,73	0,00
811	Resultado antes de impostos	229.413,43	229.413,43	229.413,43	229.413,43	0,00	0,00
818	Resultado líquido	4.247,73	0,00	20.611,15	16.363,42	4.247,73	0,00
	<b>Total da Classe</b>	233.661,16	229.413,43	250.024,58	245.776,85	4.247,73	0,00



**Balancete Analítico**

**Apuramento**

**208 CENTRO DIA DE LENTISCAIS CASTELO BR**

6000-451 LENTISCAIS

504016873

Exercício de **2023**

Contas : 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
<b>Totais Balancete</b>		458.826,86	458.826,86	2.192.957,61	2.192.957,61	650.097,27	650.097,27