



BALANÇO DO EXERCÍCIO DE 2006

CÓDIGO DAS CONTAS	ACTIVO	EXERCÍCIOS			
		Ano de 2006			2005
		ACTIVO BRUTO	AMORTIZ/PROVISÕES	ACTIVO LIQUIDO	ACTIVO LIQUIDO
	IMOBILIZADO :				
	Imobilizações Incorpóreas				
43					
431	Despesas de instalação				
441/6	Imobilizações em curso				
449	Adiantamentos p/c de imobilizações Incorpóreas				
	Imobilizações Corpóreas				
421	Terrenos e recursos naturais	46 601,78 €		46 601,78 €	46 601,78 €
422	Edifícios e outras construções	4 878 515,12 €	2 435 154,29 €	2 443 360,83 €	2 134 117,93 €
423	Equipamento básico	372 817,13 €	317 718,22 €	55 098,91 €	64 601,69 €
424	Equipamento de transporte	78 126,12 €	55 026,13 €	23 099,99 €	
425	Ferramentas e utensílios	27 745,70 €	20 888,99 €	6 856,71 €	8 337,41 €
426	Equipamento administrativo	151 549,58 €	102 288,68 €	49 260,90 €	42 919,38 €
427	Taras e vasilhames			- €	
428	Animais produtivos de trabalho e de reprodução			- €	
429	Outras imobilizações corpóreas	1 600,00 €	640,00 €	960,00 €	692,85 €
441/6	Imobilizações em curso	1 016 912,70 €		1 016 912,70 €	741 792,55 €
448	Adiantamentos p/conta Imobilizações corpóreas			- €	
		6 573 868,13 €	2 931 716,31 €	3 642 151,82 €	3 039 063,59 €
	Investimentos Financeiros				
411	Participações de capital			- €	
412	Obrigações e títulos de participação	10 677,64 €	- €	10 677,64 €	6 064,57 €
413	Empréstimos de financiamentos				
414	Investimentos em imóveis	2 326 462,79 €	1 317 313,16 €	1 009 149,63 €	
415	Outras aplicações financeiras			- €	
447	Adiantamentos p/c de investimentos financeiros				
		2 337 140,43 €	1 317 313,16 €	1 019 827,27 €	6 064,57 €
	CIRCULANTE :				
	Existências				
36	Matérias primas , subsidiárias e de consumo	49 528,99 €	- €	49 528,99 €	35 932,66 €
35	Produtos e Trabalhos em curso				
34	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos				
33	Produtos acabados e Intermédios				
32	Mercadorias				
37	Adiantamentos p/c de compras				
	Soma a Transportar	8 960 537,55 €	4 249 029,47 €	4 711 508,08 €	3 081 060,82 €

CÓDIGO DAS CONTAS		EXERCÍCIOS			
		Ano de 2006			Ano de 2005
		ACTIVO BRUTO	AMORTIZ/PROVISÕES	ACTIVO LIQUIDO	ACTIVO LIQUIDO
	Transporte	8 960 537,55 €	4 249 029,47 €	4 711 508,08 €	3 081 060,82 €
	Dívidas de terceiros --- Médio e longo prazo				
2111	Clientes c/c				
2112	Clientes --- Títulos a receber				
2118	Clientes de cobrança duvidosa				
2121	Utentes c/c.....				
2128	Utentes de cobrança Duvidosa				
229	Fornecedores c/ adiantamentos				
2619	Fornecedores c/adiantamentos de imobilizado.....				
24	Sector Público Administrativo				118 480,32 €
262+265/8	Outros Devedores	136 965,18 €	136 965,18 €	- €	15 265,88 €
		136 965,18 €	136 965,18 €	- €	133 746,20 €
	Dívidas de terceiros --- Curto prazo				
2111	Clientes c/c				
2112	Clientes --- Títulos a receber				
2118	Clientes decobrança duvidosa				
2121	Utentes c/c.....				
2128	Utentes de cobrança Duvidosa	2 898,39 €		2 898,39 €	
229	Fornecedores c/ adiantamentos				
2619	Fornecedores c/adiantamentos de imobilizado				
24	Sector Público Administrativo	195 308,41 €		195 308,41 €	
262+265/8	Outros Devedores	95 872,24 €		95 872,24 €	
		294 079,04 €	- €	294 079,04 €	
	Títulos negociáveis				
151	Acções				
152	Obrigações e títulos de participação				
153	Títulos de dívida pública				
159	Outros títulos				
18	Outras aplicações de tesouraria	1 677,00 €		1 677,00 €	
		1 677,00 €		1 677,00 €	
	Depósitos bancários e caixa				
12+13+14	Depósitos Bancários	1 575 484,82 €		1 575 484,82 €	3 345 459,13 €
11	Caixa	19 685,91 €		19 685,91 €	46 402,87 €
		1 595 170,73 €		1 595 170,73 €	3 391 862,00 €
	DIFERIMENTOS				
271	Diferimentos de Receitas	87 643,62 €		87 643,62 €	30 167,76 €
272	Despesas com custo diferido	62 022,12 €		62 022,12 €	
		149 665,74 €		149 665,74 €	30 167,76 €
	Total de amortizações		4 249 029,47 €		
	Total de provisões		- €		
	Total de Activo	10 999 453,06 €	4 249 029,47 €	6 752 100,59 €	6 636 836,78 €

CÓDIGO DAS CONTAS	SITUAÇÃO LIQUIDA E PASSIVO	EXERCÍCIOS	
		ANO DE 2006	ANO DE 2005
	FUNDO SOCIAL RESERVAS E RESULTADOS TRANSITADOS		
51	Fundo Social	379 807,33 €	379 807,33 €
55	Reservas de reavaliação		
56	Reservas estatutárias		
57	Reservas especiais	3 323 205,71 €	2 251 967,85 €
59	Resultados transitados	1 946 050,30 €	2 859 416,88 €
		5 649 063,34 €	5 491 192,06 €
88	Resultado liquido do Exercicio	- 845 398,71 €	- 899 197,20 €
	Total da situação líquida	4 803 664,63 €	4 591 994,86 €
29	Provisões para riscos e encargos		
	DÍVIDAS A TERCEIROS -- Médio e longo prazo		
231+12	Dívidas a instituições de crédito		
236	Empréstimos de associadas		
269	Adiantamentos por conta de Vendas		
221	Fornecedores c/c		
228	Fornecedores -- facturas em recepção e conferência		
222	Fornecedores -- Títulos a pagar		
225	Fornecedores -- c/ caução		
2612	Fornecedores de imobilizado -- Títulos a pagar		
2119	Clientes c/ Imobilizado		
2129	Utentes c/ Adiantamentos		
239	Outros Empréstimos Obtidos		
2611	Fornecedores de Imobilizado		
24	Sector Público Administrativo		
262/3+267/8	Outros Credores		
	DÍVIDAS A TERCEIROS -- Curto prazo		
231+12	Dívidas a instituições de crédito		
236	Empréstimos de associadas		
269	Adiantamentos por conta de Vendas		
221	Fornecedores c/c	270 559,86 €	264 230,53 €
228	Fornecedores -- facturas em recepção e conferência		
222	Fornecedores -- Títulos a pagar		
225	Fornecedores -- c/ caução		
2612	Fornecedores de imobilizado -- Títulos a pagar		
2119	Clientes c/ Imobilizado		
2129	Utentes c/ Adiantamentos		
239	Outros Empréstimos Obtidos		
2611	Fornecedores de Imobilizado		
24	Sector Público Administrativo	66 569,47 €	63 404,20 €
262/3+267/8	Outros Credores	378 680,24 €	307 358,79 €
		715 809,57 €	634 993,52 €
	DIFERIMENTOS		
273	Diferimentos de despesas	438 371,45 €	367 900,07 €
274	Receitas com proveitos diferidos	794 254,94 €	1 041 948,33 €
		1 232 626,39 €	1 409 848,40 €
	Total do Passivo	1 948 435,96 €	2 044 841,92 €
	Total da Situação Líquida e do passivo	6 752 100,59 €	6 636 836,78 €
A DIRECÇÃO		O RESPONSÁVEL	
(a) Vítor Manuel Damião; (a) Ana Vera Tomás Antunes		(a) A. Arido Pereira - TOC	
(a) João Teixeira Carvalho; (a) Manuel Marrafa Martins; (a) Maria José Ramalho			



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS LÍQUIDOS DO EXERCÍCIO DE 2006

CÓDIGO DAS CONTAS	PROVEITOS E GANHOS	EXERCÍCIOS			
		ANO DE 2006		ANO DE 2005	
71	Vendas	999,00 €		1 657,21 €	
72	Prestações de serviços	1 600 814,90 €	1 601 813,90 €	1 559 684,64 €	1 561 341,85 €
(1)	Variação de produção	_+		_+	
75	Trabalhos para a própria instituição:				
758	Autoconsumos				
751 / 7	Outros				
73	Proveitos Suplementares	26 894,62 €		26 038,39 €	
74	Comparticipação e subsídios à expçoração :				
741	Do Sector Público Administrativo				
7411	Do Centro Regional de Segurança Social	1 117 273,73 €		1 084 035,00 €	
7414 / 7	De Outros			5 515,70 €	
742 / 8	De outras entidades	41 000,00 €		3 000,00 €	
76	Outros proveitos operacionais	500 679,87 €	1 685 848,22 €	498 318,62 €	1 616 907,71 €
	(B)		3 287 662,12 €		3 178 249,56 €
78	Proveitos e ganhos financeiros		717 789,56 €		614 937,17 €
	(D)		4 005 451,68 €		3 793 186,73 €
79	Proveitos e ganhos extraordinários :				
790	Acções de formação financiadas pelo F.S. E. ...				
791 / 8	Outros.....	304 111,17 €	304 111,17 €	159 419,03 €	159 419,03 €
	(F)		4 309 562,85 €		3 952 605,76 €

Resumo:

Resultados operacionais : (B) - (A)	- 1 670 779,17 €	- 1 443 874,34 €
Resultados financeiros : (D-B) - (C-A).....	524 470,59 €	408 304,14 €
Resultados correntes : (D) - (C)	- 1 146 308,58 €	- 1 035 570,20 €
Resultado liquido do exercício : (F) - (E)	- 845 398,71 €	- 899 197,20 €

OBSERVAÇÕES :

A DIRECÇÃO

(1) Diferença algébrica entre as existências finais e iniciais de «PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS» (C/ 33), «SUBPRODUTOS, DESPERDÍCIOS, RESÍDUOS E REFUGO» (C/ 34) e «PRODUTOS E TRABALHOS EMCURSO» (C/35), tomando ainda em consideração o movimento registado em «REGULARIZAÇÕES DE EXISTÊNCIAS» (C/38).

(a) Vítor Manuel Vozzone Damião;

(a) Ana Vera Tomás Antunes; (a) João Teixeira Carvalho

(a) Manuel Marrafa Martins; (a) Maria José Ramalho



ANEXO

AO BALANÇO E À DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

As demonstrações financeiras foram preparadas de harmonia com os princípios contabilísticos definidos no PCIPSS. Assim, foram preparados segundo a convenção dos custos históricos, e na base da continuidade das operações em conformidade com os princípios contabilísticos de prudência, especialização dos exercícios, consistência, substância sobre a forma e materialidade.

Imobilizado corpóreo

As amortizações são efectuadas às taxas legais que são:

- Edifícios e outras construções 5 %
- Equipamento básico entre 12,50 % e 50 %
- Equipamento de transporte 25 %
- Ferramentas e utensílios entre 14,28 % e 25 %
- Equipamento administrativo entre 10 % e 20 %
- Equipamento informático 12,50 %

Circulante

Existências:

- Assim como em anos anteriores o critério valorimétrico utilizado para as existências finais, foi do valor da factura.

Dívidas a Terceiros:

- Montante inscrito na rubrica “Devedores c/ imóveis”, refere-se à contabilização dos contratos promessa de compra e venda, que foram assinados e aguardam a escritura definitiva.
- Balanço, na sua componente do Passivo integra, na conta 26-(26.85) o valor de 211 385,51 € referente aos valores à guarda da Instituição, pertença dos Senhores Residentes.

Dívidas de Terceiros:

- Foi constituída uma provisão para cobranças duvidosas, decisão que se deve ao facto de estarem por cobrar rendas em atraso no valor de 136 965,18 €, existindo a possibilidade de a Instituição não as receber, mesmo com o recurso à via judicial, em alguns casos, já activada.

Diferimento

- Por serem custos do exercício mas que serão realmente liquidados no exercício seguinte (2007) foram diferidos os custos com pessoal relativos a:
 - Férias, subsídios de férias e encargos inerentes.
- Foram diferidos os custos das obras de conservação e melhoramento dos prédios de rendimento, tendo sido imputado ao exercício 1/3 desse custo, sendo o restante imputado em 1/3 aos exercícios subsequentes.
- Foram, ainda, diferidos todos os custos que, tendo sido pagos no exercício, repercutem-se no exercício seguinte, tais como, seguros, gás, água, electricidade e outros.



- Por serem proveitos a imputar ao exercício do ano 2007, mas realmente recebidos neste, ou em exercícios anteriores, foram diferidas as seguintes receitas:
 - Rendas do mês de Janeiro de 2007;
 - Valor da aquisição dos apartamentos do regime de Residência Vitalícia cujo valor de imputação ao exercício é de 1/8 da receita gerada no ano da respectiva transacção.

Património Financeiro

- O Património Financeiro é na sua totalidade, constituído por prédios de arrendamento que por herança ou doação passaram para a posse da Instituição. A sua relevância patrimonial impunha-se. Assim, este património foi contabilizado na conta 57.6 por forma a reflectir a situação patrimonial da Instituição, tão real quanto possível, integrando uma reserva por doação.

Variações Patrimoniais Positivas

Foram contabilizadas na conta 57.28 as variações patrimoniais positivas provenientes de heranças e legados, no valor de 60 411,20 €.

Amortização acumulada

Procedeu-se à correcção das amortizações acumuladas, por se ter verificado alguns desvios relativos a exercícios anteriores. Foi a sua contabilização efectuada na conta 59.62.

A Direcção chama a atenção para o facto de alguns movimentos contabilísticos influenciarem a realidade patrimonial da Instituição, de uma forma directa e não através de apuramento do resultado do exercício.

O Técnico de Contas

*(a) António Arido Lopes Pereira
(T.O.C. 39 712)*