

6. Inventários

Em 31 de dezembro de 2016 e de 2015 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	Inventário em 01-jan-2015	Compras	Reclassificações e regularizações	Inventário em 31-dez-2015	CMVMC em 2015
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	-	89.159,92	-	-	89.159,92
Total	-	89.159,92	-	-	89.159,92

Descrição	Inventário em 01-jan-2016	Compras	Reclassificações e regularizações	Inventário em 31-dez-2016	CMVMC em 2016
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	-	83.212,29	-	-	83.212,29

De referir que os valores da rubrica "Matérias-primas, subsidiárias e de consumo" desdobram-se da seguinte forma:

- Matérias-primas: 79.027,21€;
- Subsidiárias e de consumo: 4.185,08

As matérias-primas, subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição e foram consumidas na sua totalidade.

7. Créditos a receber

Para os períodos findos em 31 de dezembro de 2016 e de 2015 a rubrica "Créditos a receber" encontra-se desagregada da seguinte forma:

Descrição	31-12-2016	31-12-2015
Cientes e Utentes c/c	985,60	-
Cientes		
Utentes	985,60	-
Total	985,60	-

Descrição	Até 6 meses
Cientes c/c	-
Utentes c/c	985,60
Total	985,60

8. Estado e outros Entes Públicos

A rubrica de "Estado e outros Entes Públicos" está dividida da seguinte forma:

Descrição	31-12-2016	31-12-2015
Ativo		
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	3.805,56	13.497,21
Total	3.805,56	13.497,21
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singualres (IRS)	3.811,67	3.334,35
Segurança Social	15.769,52	13.784,37
Outros Impostos e Taxas		
Fundos Compensação	382,77	148,09
Total	19.963,96	17.266,81

H. W. Paulo Priago

9. Diferimentos

Em 31 de dezembro de 2016 e 2015, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	31-12-2016	31-12-2015
Gastos a reconhecer		
Seguros	1.938,77	1.974,70
Total	1.938,77	1.974,70
Rendimentos a reconhecer		
Rendas	1.252,00	1.202,00
Total	1.252,00	1.202,00

10. Caixa e depósitos bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de dezembro de 2016 e 2015, encontrava-se com os seguintes saldo:

Descrição	31-12-2016	31-12-2015
Caixa	1.842,43	1.299,95
Depósitos à ordem	139.843,28	123.009,85
Depósitos a prazo	2.116.171,86	2.012.918,29
Total	2.257.857,57	2.137.228,09

11. Outros ativos correntes

A rubrica "Outros ativos correntes" tinha, em 31 de dezembro de 2016 e 2015, a seguinte decomposição:

Descrição	31-12-2016	31-12-2015
Adiantamentos ao pessoal	10.673,40	10.673,40
Devedores por acréscimos de rendimentos:		
Juros a Receber	3.970,98	4.613,08
Outros devedores:		
EDP. c/ Caução	601,14	601,14
Perdas por Imparidade	(10.673,40)	-
Total	4.572,12	15.887,62

Nos períodos de 2016 e 2015 foram registadas as seguintes "Perdas por Imparidade":

Descrição	2016	2015
Pessoal		
Saldo a 1 de janeiro	-	-
Aumento	10.673,40	-
Reversão		
Total	10.673,40	-
Perdas por Imparidade Acumuladas	10.673,40	-

12. Fundos patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo em 01-jan-2016	Aumentos	Diminuições	Saldo em 31-dez-2016
Fundos	172.662,12			172.662,12
Excedentes técnicos				-
Reservas	294.097,97			294.097,97
Excedentes de revalorização				-
Resultados transitados	1.847.733,61	60.750,00	80.075,90	1.828.407,71
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	875.970,03	31.157,91	175.708,61	731.419,33
Resultado líquido do período	(80.075,90)	62.506,16	(80.075,90)	62.506,16
Total	3.110.387,83	154.414,07	175.708,61	3.089.093,29

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "Arago" and "Hias".

Demonstrações Financeiras em 31 de dezembro de 2016

Nota:

Resultados transitados:

- Aumento de 60.750,00, pela regularização da contabilização indevida em 2015, na conta 78711, quando deveria ser na conta 5941
- Diminuição de 80.075,90, pela transferência do resultado líquido negativo de 2015.

Outras variações nos fundos patrimoniais

- Aumento de 31.157,91, pela anulação das depreciações acumuladas das propriedades de investimento alienadas.
- Diminuições de 175.708,61:
 - 60.750,00, pela regularização da contabilização indevida em 2015, na conta 78711, quando deveria ser na conta 5941
 - 98.912,40, pelo desreconhecimento das propriedades de investimento alienadas.
 - 16.046,21 de imputação de subsídios para investimentos

Resultado líquido do exercício:

- Aumento de 62.506,16, do resultado positivo de 2016
- Diminuição de 80.075,90, pela transferência do resultado negativo do exercício de 2015, para Resultados Transitados.

13. Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais

Saldos desta rubrica, em 31 de dezembro de 2016 e 2015, apresentavam-se como segue:

Descrição	Saldo em 01-jan-2016	Aumentos	Diminuições	Ajustamentos	Saldo em 31-dez-2016
Subsídios ao investimento	250.631,45	-	7.798,66	-	242.832,79
PIDDAC					-
Remodelação ala poente	62.064,16		2.140,14		59.924,02
Obra armazém e lavandaria	28.667,87		955,60		27.712,27
Remodelação ala noroeste	112.413,80		3.306,29		109.107,51
OUTROS					-
Fundo Socorro Social/Obras	47.485,62		1.396,63		46.088,99
Doações	625.338,58	31.157,91	167.909,95	-	488.586,54
Propriedades de investimento – Edifícios	625.338,58	31.157,91	167.909,95		488.586,54
Total	875.970,03	31.157,91	175.708,61	-	731.419,33

14. Fornecedores

O saldo da rubrica de "Fornecedores" é discriminado da seguinte forma:

Descrição	31-12-2016	31-12-2015
Fornecedores c/c	20.753,54	29.412,38
Total	20.753,54	29.412,38

Descrição	0-30 dias
Fornecedores c/c	20.753,54
Fornecedores outros	-
Total	20.753,54

15. Outros passivos correntes

A rubrica de "Outros passivos correntes" é discriminada da seguinte forma:

Fornecedores de investimentos	2.078,70	4.622,34
Credores por acréscimos de gastos:		
Remunerações a pagar ao pessoal	111.814,32	98.209,54
Outros acréscimos de gastos	6.596,50	6.706,18
Adiantamento de utentes	750,00	
Outros credores		
Utentes c/ gestão da instituição	131.874,10	120.227,44
Total	253.113,62	229.765,50

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "Mau" and "Priago".