



**C.S.P. São  
Roque Salsas**

**Prestação de contas  
2015**

**Mapas Financeiros**

# 1. Balanço

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	Notas	Datas	
		31-12-2015	31-12-2014
<b>Ativo</b>			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		604 792,06	604 048,12
Bens do património histórico e cultural			
Propriedades de Investimento			
Ativos Intangíveis		621,32	
Investimentos financeiros		458,61	81,06
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros			
Subtotal		605 871,99	604 129,18
Ativo corrente			
Inventários		1 215,43	1 255,25
Clientes		9 250,90	8 097,73
Adiantamentos a fornecedores			
Estado e outros Entes Públicos		13 341,08	2 015,26
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros			
Outras contas a receber			
Diferimentos		1 088,89	1 511,53
Outros Ativos financeiros		112 536,15	151 439,40
Caixa e depósitos bancários			
Subtotal		137 432,45	164 319,17
<b>Total do Ativo</b>		<b>743 304,44</b>	<b>768 448,35</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
Fundos patrimoniais			
Fundos		2 092,15	2 092,15
Excedentes técnicos			
Reservas			
Resultados transitados		649 842,06	649 853,22
Excedentes de revalorização			
Outras variações nos fundos patrimoniais		60 817,93	77 711,75
Resultado Líquido do período		(16 450,06)	(11,16)
<b>Total do fundo do capital</b>		<b>696 302,08</b>	<b>729 645,96</b>
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos			
Outras contas a pagar			
Subtotal		-	-
Passivo corrente			
Fornecedores		9 616,41	4 671,22
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros Entes Públicos		6 068,88	5 844,27
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros			
Financiamentos obtidos			
Diferimentos			
Outras contas a pagar		31 317,07	28 286,90
Outros passivos financeiros			
Subtotal		47 002,36	38 802,39
<b>Total do passivo</b>		<b>47 002,36</b>	<b>38 802,39</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		<b>743 304,44</b>	<b>768 448,35</b>

Salsas, 30 de Maio 2016

O TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

A Direção

*Prof. Carlos Soares*  
*António Carlos*  
*Adelino*

2. Demonstração de resultados por natureza

**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015

Unidade Monetária: Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	PERÍODOS	
		2015	2014
Vendas e serviços prestados		262 708,36	285 130,13
Subsídios, doações e legados à exploração		112 290,19	99 973,68
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(47 304,07)	(45 969,44)
Fornecimentos e serviços externos		(70 088,31)	(92 783,77)
Gastos com o pessoal		(241 032,66)	(212 953,55)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos		16 908,22	16 893,82
Outros gastos e perdas			(142,61)
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>33 481,73</b>	<b>50 148,26</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(49 974,91)	(50 159,42)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>(16 493,18)</b>	<b>(11,16)</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		43,12	
Juros e gastos similares suportados			
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>(16 450,06)</b>	<b>(11,16)</b>
Imposto sobre o rendimento do período			
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>(16 450,06)</b>	<b>(11,16)</b>

Salsas, 30 de Maio 2016

O TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

A Direção

*Prof. Carlos Oliveira*  
*Antonio [assinatura]*  
*Roberto [assinatura]*



#### 4. Demonstração de fluxos de caixa

##### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	Notas	PERÍODOS	
		2015	2014
<b>Fluxos de caixa das actividade operacionais - método directo</b>			
Recebimentos de clientes e utentes		272 032,02	286 538,88
Pagamentos de subsídios			
Pagamentos de apoios			
Pagamentos de bolsas			
Pagamento a fornecedores		(116 879,66)	(167 472,02)
Pagamentos ao pessoal		(165 150,39)	(142 992,25)
Caixa gerada pelas operações		(9 998,03)	(23 925,39)
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		9 998,03	23 925,39
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		-	-
<b>Fluxos de caixa das actividade de investimento</b>			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros Ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros Ativos			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividade de investimento (2)		-	-
<b>Fluxos de caixa das actividade de financiamento</b>			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de fundos			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Dividendos			
Reduções do fundo			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das actividade de financiamento (3)		-	-
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>			
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período			
Caixa e seus equivalentes no fim do período			

Salsas, 30 de Maio 2016

O TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

A Direção

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*