



Relatório de Contas | 2011

Porto | Abril de 2012

RELATÓRIO DE CONTAS (2011)

Após elaborar a contabilidade referente ao exercício de 2011, e de harmonia com os princípios contabilísticos e disposições previstas no SNC – Sistema de Normalização Contabilística, bem como toda a componente fiscal em vigor, apresentamos o seguinte relatório de contas.

1. Caixa (11)

O saldo desta conta, **80,58 €**, destina-se ao pagamento de despesas de pequeno valor.

2. Bancos (12)

A conta bancária está devidamente conciliada com os extratos bancários e justificada com documentos de suporte adequados. Saldo da conta depósitos à ordem no valor total de **537.540,79 €**.

3. Estado e Outros Entes Públicos (24)

Apresenta um saldo credor de **28.555,39 €**, que diz respeito às seguintes rubricas, a pagar durante o mês de Janeiro de 2012:

- IRS – Trabalho Dependente..... **3.513,00 €**
- IRS – Trabalho Independente... **19.416,38 €**
- Segurança Social..... **5.626,01 €**

4. Remunerações a Liquidar em 2012 (2722)

Apresenta um saldo credor de **46.400,02 €**, que diz respeito à previsão de Férias / Subsídio de Férias, que vão ser pagas em 2012, mas que dizem respeito a um custo de 2011.

5. Consultores e Assessores e Intermediários (27821)

Esta conta releva o valor a pagar a consultores e assessores e apresenta um saldo credor de **6.347,78 €**.

6. Outros Devedores e Credores (2782/2784/2787/2788/2789)

Esta conta tem a receber de projetos o valor de **836.151,75 €**, de estágios do IEFP o valor de **434,11 €**, e de apoios o valor de **158.745,88 €**, e tem a liquidar o valor de **59.205,16 €**, que perfaz o saldo de **936.126,58 €**.

7. Diferimentos (28)

Esta conta apresenta um saldo credor de **1.663.985,86 €**, os quais dizem respeito à verba dos Projetos / Estágios do IEFP não liquidados em 2011.

8. Ativos Fixos Tangíveis (43)

No exercício de 2011 verificou-se um investimento de Ativos no valor de **16.574,39 €**.

- Computadores/Outros..... **16.574,39 €**

9. Ativos Fixos Intangíveis (44)

No exercício de 2011 verificou-se um investimento de Ativos no valor de **2.980,09 €**.

10. Fornec. e Serviços Externos (62)

Estão distribuídos da seguinte forma:

- Ferram. e utens. **541,89 €**
- Livros e doc. técnica..... **125.462,76 €**
- Mat. escritório **10.284,20 €**
- Vigilância e Segurança..... **1.710,76 €**
- Aluguer Equipam..... **2.200,00 €**
- Comunicação **10.172,36 €**

- Seguros.....	121,21 €
- Honorários.....	148.371,89 €
- Contens. Notariado.....	28,00 €
- Conserv. e reparação.....	420,74 €
- Publicidade e Propaganda.....	4.156,17 €
- Limp. Hig. Conforto.....	767,70 €
- Trab. Especializados.....	19.470,03 €
- Outr. Forn. Serv.....	82.995,68 €
Total Geral.....	406.703,39 €

11. Gastos com o Pessoal (63)

- Remunerações do Pessoal.....	212.504,48 €
- Subsídio de Férias.....	19.110,40 €
- Subsídio de Natal.....	17.581,28 €
- Subs. Alimentação.....	9.041,19 €
- Investigadores.....	94.831,10 €
- Estágios IEFP/Cepese.....	6.954,77 €
- Encargos s/Remun.....	52.484,07 €
- Seguros c/Pessoal.....	2.040,12 €
- Outros custos c/pessoal (bolsas/invest)..	34.265,00 €
Total Geral.....	448.812,41 €

12. Amortizações do exercício (64)

No valor total de **38.256,36 €**.

13. Outros Gastos e Perdas (68)

Esta conta apresenta um saldo de **1.110,75 €**.

14. Outros Gastos e Perdas Financeiras (69)

Esta conta apresenta um saldo total de **777,91 €**, os quais dizem respeito a encargos bancários.

15. Subsídios à Exploração (75)

Montante dos subsídios recebidos do Estado e de outras entidades públicas e privadas, no valor total de **883.441,13 €**.

16. Outros Rendimentos e Ganhos (78)

Esta conta apresenta um saldo de **5.993,93 €**.

17. Resultado Líquido do exercício (818)

Valor negativo (prejuízo) de **6.225,76 €**.

Porto, 14 de Março de 2012

A Técnica de Contas,

Emília Araújo

Balancete do Razão

Apuramento 2011

Balancete do Razão Apuramento/2011

Com todas as contas

Conta	Nome	Movimento Mensal		Movimento Anual		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
11	Caixa			36 205,43	36 124,85	80,58	
12	Depósitos à ordem			1 580 960,59	1 043 419,80	537 540,79	
	Classe : 1			1 617 166,02	1 079 544,65	537 621,37	
23	Pessoal			173 873,95	173 873,95		
24	Estado e outros entes públicos			164 458,20	193 013,59		28 555,39
27	Outras contas a receber e a pagar			2 332 715,51	1 442 988,95	889 726,56	
28	Diferimentos			1 470 200,97	3 134 186,83		1 663 985,86
	Classe : 2			4 141 248,63	4 944 063,32		802 814,69
43	Activo fixos tangíveis			320 900,83	256 077,58	64 823,25	
44	Activos intangíveis			37 524,43	27 367,80	10 156,63	
	Classe : 4			358 425,26	283 445,38	74 979,88	
55	Reservas				1 820,26		1 820,26
56	Resultados transitados			185 807,94		185 807,94	
	Classe : 5			185 807,94	1 820,26	183 987,68	
62	Fornecimentos e serviços externos		406 703,39	406 872,17	406 872,17		
63	Gastos com o pessoal		448 812,41	491 359,10	491 359,10		
64	Gastos de depreciação e de amortizaç		38 256,36	38 256,36	38 256,36		
68	Outros gastos e perdas		1 110,75	1 110,75	1 110,75		
69	Gastos e perdas de financiamento		777,91	777,91	777,91		
	Classe : 6		895 660,82	938 376,29	938 376,29		
75	Subsídios à exploração	883 441,13		1 605 841,13	1 605 841,13		
78	Outros rendimentos e ganhos	5 993,93		110 993,93	110 993,93		
	Classe : 7	889 435,06		1 716 835,06	1 716 835,06		
81	Resultado líquido do período	901 886,58	895 660,82	911 542,20	905 316,44	6 225,76	
	Classe : 8	901 886,58	895 660,82	911 542,20	905 316,44	6 225,76	