

Relatório Contas | 2010

Annual Report | 2010



RELATÓRIO DE CONTAS (2010)

Após elaborar a contabilidade referente ao exercício de 2010, 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, 44,30 €, 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 449.106,28 €.

3. Estado e Outros Entes Públicos (24)

Apresenta um saldo credor de 37.833,07 €, que diz respeito às seguintes rubricas, a pagar durante o mês de janeiro de 2011:

- IRS – Trabalho Dependente: 3.689,00 €
- IRS – Trabalho Independente: 28.588,39 €
- Segurança Social 5.555,68 €

4. Remunerações a Liquidar 2011 (2722)

Apresenta um saldo credor de 42.546,69 €, que diz respeito à previsão de Férias / Subsídio de Férias, que vão ser pagas em 2011, mas que dizem respeito a um custo de 2010.

5. Consultores e Assessores e Intermediários (27821)

Esta conta releva o valor a pagar a consultores e assessores e apresenta um saldo credor de 13.353,82 €.

6. Outros Devedores e Credores (2783/2784/2789)

Esta conta tem a receber de projetos o valor de 446.055,52 €, de estágios do IEFP o valor de 1.929,36 €, e de apoios o valor de 201.934,35 €, e tem a liquidar o valor de 67.475,35 €, que perfaz o saldo de 582.443,88 €.

7. Diferimentos (28)

Esta conta apresenta um saldo credor de 1.271.430,83 €, relativo à verba dos Projetos / Estágios do IEFP iniciados em 2010, mas que serão liquidados em 2011, 2012 e 2013.

8. Ativos Fixos Tangíveis (43)

No exercício de 2010 verificou-se um investimento de Imobilizado de 42.312,67 €.

- Computadores/Outros.....42.312,67 €

9. Ativos Fixos Intangíveis (44)

No exercício de 2010 verificou-se um investimento de Imobilizado de 24.504,46 €.

10. Fornec. e Serviços Externos (62)

Estão distribuídos da seguinte forma:

- Ferram. e utensílios.....836,97 €
- Livros e doc. Técnica.....41.938,69 €
- Mat. Escritório.....11.265,42 €
- Vigilância e Segurança.....202,30 €
- Aluguer Equipam.....2.656,97 €
- Comunicação.....10.544,51 €
- Seguros.....119,27 €
- Transporte Mercad.....160,80 €
- Honorários.....238.585,60 €
- Contens. e Notariado.....3,5 €
- Conserv. e reparação.....1.282,63 €
- Publicid. e Propaganda...9.663,08 €
- Limp. Hig. Conforto.....571,87 €
- Trab. Especializados.....10.915,40 €
- Outr. Forn. Serv.....63.861,81 €

Total Geral.....392.608,82 €

11. Gastos com o Pessoal (63)

- Remunerações do Pessoal.....204.417,01 €
- Subsídio de Férias.....18.466,02 €
- Subsídio de Natal.....17.581,28 €
- Subs. Alimentação.....10.652,90 €
- Investigadores.....99.538,60 €
- Estágios IEFP/Cepese.....20.676,12 €
- Encargos s/Remun.....49.675,76 €
- Seguros c/Pessoal1.343,83 €
- Outros custos c/pessoal (Bolsas/Invest).....37.520,00 €

Total Geral.....459.871,52 €

12. Amortizações do exercício (64)

No valor total de 48.503,83 €.

13. Outros Gastos e Perdas (68)

Esta conta apresenta um saldo de 2.380,14 €.

14. Outros Gastos e Perdas Financeiras (69)

Esta conta apresenta um saldo total de 516,61 €, 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 888.538,97 €.

16. Outros Rendimentos e Ganhos (78)

Esta conta apresenta um saldo de 5.686,33 €.

17. Resultado Líquido do exercício (818)

Valor negativo em 9.655,62 €.

Porto, 03 de março de 2011

A Técnica de Contas,

Emília Araújo

Balancete do Razão

Apuramento 2010

Conta	Nome	Movimento Mensal		Movimento Anual		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
11	Caixa			79 671,62	79 627,32	44,30	
12	Depósitos à ordem			1 672 593,76	1 223 487,48	449 106,28	
	Classe : 1			1 752 265,38	1 303 114,80	449 150,58	
23	Pessoal			187 703,58	187 703,58		
24	Estado e outros entes públic			135 231,37	173 064,44		37 833,07
27	Outras contas a receber e a			1 843 159,82	1 260 715,94	582 443,88	
28	Diferimentos			924 131,18	2 195 562,01		1 271 430,83
	Classe : 2			3 090 225,95	3 817 045,97		726 820,02
43	Activo fixos tangíveis			304 326,44	226 981,81	77 344,63	
44	Activos intangíveis			34 544,34	18 207,21	16 337,13	
	Classe : 4			338 870,78	245 189,02	93 681,76	
55	Reservas				1 820,26		1 820,26
56	Resultados transitados			176 152,32		176 152,32	
	Classe : 5			176 152,32	1 820,26	174 332,06	
62	Fornecimentos e serviços ex		392 608,82	394 121,46	394 121,46		
63	Gastos com o pessoal		459 871,52	499 795,36	499 795,36		
64	Gastos de depreciação e de		48 503,83	48 503,83	48 503,83		
68	Outros gastos e perdas		2 380,14	2 380,14	2 380,14		
69	Gastos e perdas de financiar		516,61	516,61	516,61		
	Classe : 6		903 880,92	945 317,40	945 317,40		
75	Subsídios à exploração	888 538,97		1 487 429,58	1 487 429,58		
78	Outros rendimentos e ganho	5 686,33		87 919,63	87 919,63		
	Classe : 7	894 225,30		1 575 349,21	1 575 349,21		
81	Resultado líquido do períodc	913 536,54	903 880,92	925 389,06	915 733,44	9 655,62	
	Classe : 8	913 536,54	903 880,92	925 389,06	915 733,44	9 655,62	
	Totais:	1 807 761,84	1 807 761,84	8 803 570,10	8 803 570,10		
				Saldo devedor:		1 311 084,16	
				Saldo credor:			1 311 084,16

ACCOUNTING REPORT (2010)

Following up the accounting organization for the fiscal year of 2010, in accordance with the accounting principles and provisions of the Official Accounting Plan, as well as all fiscal legislation currently in force, we present the following report of accounts.

1. Caixa (11)

The balance of this account is 44,30 €, and is used for payments of small value.

2. Banks (12)

The bank account is in agreement with bank extracts and is justified with appropriate supporting documents. Account Balance deposits has a total amount of 449.106,28 €.

3. State and Other Entities (24)

It presents a credit balance of de 37.833,07 €, which concerns the following items, to be paid during the month of January 2010:

IRS – Dependent Work	3.689,00 €
IRS – Independent Work.....	28.588,39 €
Social Security	5.555,68 €

4. Wages to be paid to staff in 2011 (2722)

It presents a credit balance of 42,546.69 €, which concerns the estimated Vacations / Holiday payments, which are to be paid in 2011, but that concerns to a cost of 2010.

5. Consultants and Advisors and Intermediaries (27821)

This account regards the amount to be paid to consultants and advisors and has a credit balance of 13.353,82 €.

6. Other Debtors and Creditors (2783/2784/2789)

This account has to receive from projects of the amount of 446.055,52 €, from IEFP (Portuguese Institute for Work and Professional Training) the amount 1.929,36 €, and from several supports the amount of 201.934,35 €, and has to repay the amount of 67.475,35 €, which makes a balance of 582.443,88 €.

7. Accruals and deferrals (28)

This account presents a credit balance of 1.271.430,83 €, regarding amounts referring to Projects / IEFP internships initiated in 2010 but to be paid in 2011, 2012 and 2013.

8. Tangible Fixed Assets (43)

In the fiscal exercise of 2010 there was an investment in fixed assets of 42,312.67 €.
- Computers/Others.....42.312, 67 €

9. Intangible Fixed Assets (44)

In the fiscal exercise of 2010 there was an investment in fixed assets of 24.504,46 €.

10. Suppliers and Services (62)

Distributed as follows:

- Tools and utensils.....	836,97 €
- Books and technical documentation.....	41.938,69 €
- Office supplies.....	11.265,42 €
- Vigilance and Security.....	202,30 €
- Equipment Rental.....	2.656,97 €
- Communications.....	10.544,51 €
- Insurances.....	119,27 €
- Transportation.....	160,80 €
- Fees.....	238.585,60 €
- Litigation. Notary.....	3,5 €
- Conservation and repair.....	1.282,63 €
- Advertising and Divulcation.....	9.663,08 €
- Cleaning, Hygiene and Comfort.....	571,87 €
- Specialized works.....	10.915,40 €
- Other Service Providers.....	63.861,81 €
Grand Total.....	392.608,82 €

11. Costs with personnel (63)

- Remuneration of staff.....	204.417,01 €
- Holiday Subsidy.....	18.466,02 €
- Christmas Subsidy.....	17.581,28 €
- Lunch Subsidy.....	10.652,90 €
- Researchers.....	99.538,60 €
- Internships IEFP/Cepese.....	20.676,12 €
- Expenses without earnings.....	49.675,76 €
- Insurance for staff.....	1.343,83 €
- Other costs with Personnel (Research/Grants).....	37.520,00 €
Grand Total.....	459.871,52 €

12. Depreciation of the fiscal exercise (64)

Total amount of 48.503,83 €.

13. Other losses and costs (68)

This account presents a balance of 2.380,14 €.

14. Other financial losses and costs (69)

This account shows costs with banking institutions amounting to 516,61 €.

15. Subsidies regarding exploration (75)

Subsidies received from the State and other public entities in the amount of 888.538,97 €.

16. Other dividends and gains (78)

This account presents a balance of 5.686,33 €.

17. Net income regarding 2010 (818)

Negative value in the amount of 9.655,62 €.

Porto, 3 March 2011

The Accountant,
Emília Araújo

Ledger Balance

Liquidation 2010

Conta	Nome	Movimento Mensal		Movimento Anual		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
11	Caixa			79 671,62	79 627,32	44,30	
12	Depósitos à ordem			1 672 593,76	1 223 487,48	449 106,28	
	Classe : 1			1 752 265,38	1 303 114,80	449 150,58	
23	Pessoal			187 703,58	187 703,58		
24	Estado e outros entes públicos			135 231,37	173 064,44		37 833,07
27	Outras contas a receber e a pagar			1 843 159,82	1 260 715,94	582 443,88	
28	Diferimentos			924 131,18	2 195 562,01		1 271 430,83
	Classe : 2			3 090 225,95	3 817 045,97		726 820,02
43	Activo fixos tangíveis			304 326,44	226 981,81	77 344,63	
44	Activos intangíveis			34 544,34	18 207,21	16 337,13	
	Classe : 4			338 870,78	245 189,02	93 681,76	
55	Reservas				1 820,26		1 820,26
56	Resultados transitados			176 152,32		176 152,32	
	Classe : 5			176 152,32	1 820,26	174 332,06	
62	Fornecimentos e serviços executados		392 608,82		394 121,46		
63	Gastos com o pessoal		459 871,52	499 795,36	499 795,36		
64	Gastos de depreciação e de amortização		48 503,83	48 503,83	48 503,83		
68	Outros gastos e perdas		2 380,14	2 380,14	2 380,14		
81	Resultado líquido do período	913 536,54	903 880,92	925 389,06	915 733,44	9 655,62	
	Classe : 8	913 536,54	903 880,92	925 389,06	915 733,44	9 655,62	
	Totais:	1 807 761,84	1 807 761,84	8 803 570,10	8 803 570,10		
				Saldo devedor:		1 311 084,16	
				Saldo credor:			1 311 084,16