

Demonstrações Financeiras

2017



Angra do Heroísmo

31 de dezembro de 2017

Índice

Balanço.....	1
Demonstração de Resultados.....	2
Anexo.....	3
Demonstração dos Fluxos de Caixa.....	4
Balancetes.....	5

Balanço

Balanço (SNC ESNL)

564 Instituto Historico da Ilha Terceira

512017751

RUBRICAS	NOTAS	D A T A S	
		2017	2016
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activo corrente			
Inventários		15.908,51	8.008,00
Clientes	2	15,75	15,75
Outras contas a receber		6.000,00	330,40
Caixa e depósitos bancários	2	13.617,88	16.446,54
Total do activo ...		35.542,14	24.800,69
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Capital próprio			
Fundos	13	6.764,27	6.771,72
Resultados transitados		11.306,66	11.306,66
Outras variações nos fundos patrimoniais		285,32	118,72
Resultado líquido do período	13	17.065,30	6.341,46
Total do fundo de capital...		35.421,55	24.538,56
Passivo			
Passivo não corrente			
Passivo corrente			
Fornecedores	2	31,41	129,59
Estado e outros entes públicos		89,18	132,54
Total do passivo...		120,59	262,13
Total dos fundos patrimoniais e do passivo ...		35.542,14	24.800,69

O Contabilista Certificado
nº 90369

O Representante Legal

Demonstração de Resultados

Demonstração Resultados (SNC ESNL)

564 Instituto Historico da Ilha Terceira

Anual

512017751

RUBRICAS	NOTAS		PERIodos	
			2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	+	14.023,26	3.096,28
Subsídios,doações e legados à exploração	10	+	36.673,11	26.286,76
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-	23.917,76	3.655,78
Fornecimentos e serviços externos	2	-	15.954,20	19.253,35
Outros gastos e perdas	2	-	11,39	1,76
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos			10.813,02	6.472,15
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)			10.813,02	6.472,15
Juros e rendimentos similares obtidos	2	+		2,31
Resultado antes de impostos			10.813,02	6.474,46
Imposto sobre o rendimento do período		-	89,18	133,00
Resultado líquido do período			10.723,84	6.341,46

O Contabilista Certificado
nº 90369

O Representante Legal

Código Conta	Custos e Perdas	2017	2016	Código Conta	Ganhos e Proveitos	2017	2016
61	Custo Mat Vendidas/ Mat Consumidas			71	Vendas e Serviços Prestados	€ 11.402,80	€ 2.068,28
611	Custo das Matérias Vendidas	€ 23.917,76	€ 3.655,78	72	Quotas	€ 2.620,46	€ 1.028,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos			75	Subsidios do Estado e outros entes publicos	€ 36.673,11	€ 26.286,76
6221	Serviços Especializados	€ 5.234,00	€ 11.216,00	79	Juros	€ -	€ 2,31
6222	Publicidade e Propaganda	€ 2.200,96	€ 1.597,72		Total	€ 50.696,37	€ 29.385,35
6224	Honorários	€ 250,00	€ 118,00		Resultados		
6226	Conservação e Reparação	€ 578,85	€ 300,05				
6228	Outros Ser. Especializados	€ 97,01	€ 13,90				
6231	Ferramentas e Utensilios	€ 107,32	€ 8,00	81	Resultado Operacional	€ 10.813,02	€ 6.474,46
6232	Livros e Doc. Técnica	€ -	€ 14,10	2414	Imposto a Pagar	€ 89,18	€ 133,00
6233	Material de Escritório	€ 1.493,74	€ 1.645,73				
6234	Artigos p/ Oferta	€ 634,65	€ 115,00	818	Resultado Liquido	€ 10.723,84	€ 6.341,46
6241	Electricidade	€ 95,82	€ 133,64				
6243	Água	€ 115,57	€ 167,08				
6251	Deslocação e Estadas	€ 2.807,49	€ 1.691,84				
6262	Comunicação	€ 686,61	€ 518,19				
6266	Despesas Representação	€ 1.114,75	€ 1.662,50				
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	€ 6,45	€ 51,60				
6812	Imposto Selo (bancos)	€ 11,39	€ 1,76				
691	Juros e Gastos Similares	€ -	€ -				
	Total	€ 15.434,61	€ 22.910,89				

Anexo

Instituto Histórico da Ilha Terceira

Anexo às demonstrações financeiras do período económico 2017

O Instituto Histórico da Ilha Terceira fundou-se em Angra do Heroísmo como uma associação. O Instituto tem a sua sede em uma dependência do antigo convento de São Francisco, em Angra do Heroísmo. Publica um Boletim anual, onde se incluem fundamentalmente estudos de História e Etnografia e publicam-se documentos julgados de interesse relativamente a estas áreas. Tem exercido alguma atividade editorial promovendo outras publicações para além de algumas separatas mais importantes e com tiragem especial.

1- Referencial Contabilístico

- Enquadramento

As presentes Demonstrações Financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos registos contabilísticos da Empresa e de acordo com as normas do Sistema de Normalização Contabilística para as entidades do setor não lucrativo, regulado pelos seguintes diplomas legais:

- Decreto-Lei n.º 36-A/2011 (Regime da normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo);
- Aviso n.º 6726-B/2011, de 7 de Setembro (Estrutura Conceptual);
- Portaria 105/2011 (Modelos de Demonstrações Financeiras);
- Portaria 106/2011 (Código de Contas).

2-Principais Políticas Contabilísticas

- Bases de Mensuração

- ✓ **Investimentos Financeiros:** Encontram-se contabilizados inicialmente pelo método do custo de aquisição e posteriormente deduzidos de perdas por imparidade Acumuladas;
- ✓ **Ativos Tangíveis:** Adquiridos até 31 de Dezembro de 2009 encontram-se registados pelo custo de aquisição ou custo de aquisição reavaliado de acordo com os princípios geralmente aceites em Portugal até aquela data deduzido de depreciações acumuladas. Os adquiridos após 01 de Janeiro de 2010 encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzidos de depreciações acumuladas. As depreciações são calculadas, após a data em que os bens estejam disponíveis para serem utilizados, pelo método da linha reta, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens, tudo no âmbito do Dec. Regulamentar 25/2009, de 14/Setembro. Os dispêndios com reparação que não aumentem a vida útil dos ativos nem resultem em melhorias significativas nos elementos dos ativos fixos tangíveis são registadas como gasto do período em que incorridos. Os dispêndios com inspeção e conservação dos ativos são registados como gasto.

Os ativos fixos tangíveis em curso referem-se a ativos em fase de construção, encontrando-se registados ao custo de aquisição/construção. Estes ativos são depreciados a partir do momento em que estão disponíveis para uso e nas condições necessárias para operar de acordo com o pretendido pelo órgão de gestão.

As mais ou menos valias resultantes da alienação ou abate do ativo fixo tangível são determinadas como a diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico na data de alienação ou abate, sendo registadas na demonstração dos resultados nas rubricas “Outros rendimentos e ganhos” ou “Outros gastos e perdas”.

Existindo algum indício de que se verificou uma alteração significativa da vida útil ou da quantia residual de um ativo, é revista a depreciação desse ativo de forma prospetiva para refletir as novas expectativas.

- ✓ **Ativos Intangíveis:** Encontram-se registados ao modelo do custo, deduzidos das depreciações acumuladas;
- ✓ **Participações financeiras:** A associação também não tem participações financeiras.
- ✓ **Locações:** Encontram-se registadas pelo valor da locação financeira;
- ✓ **Inventários:** As mercadorias, as matérias-primas, subsidiárias e de consumo são valorizadas ao custo de aquisição e/ou pelo valor realizável, deduzido do valor dos descontos de quantidade concedidos pelos fornecedores, o qual é inferior ao respetivo valor de mercado.
- ✓ **Custo Empréstimos obtidos:** Foram reconhecidos como gasto na demonstração dos resultados do exercício anterior em que incorridos, de acordo com o pressuposto do acréscimo. Os empréstimos e as contas a pagar não correntes, utilizando uma das opções da NCRF 27, foram liquidados e registados no passivo pelo seu custo;
- ✓ **Dívidas de Terceiros:** Estão registadas de acordo com eventos ocorridos no decorrer da atividade operacional, tendo sido deduzidas possíveis perdas por imparidade acumuladas por forma a apurar o seu valor líquido. As vendas são realizadas em condições normais de crédito, e os correspondentes saldos de **clientes** não incluem juros debitados ao cliente. Quando o crédito apresenta um prazo superior ao das condições normais de crédito, as contas de clientes são mensuradas ao custo.

No final de cada período de relato são analisadas as contas de clientes de forma a avaliar se existe alguma evidência objetiva de que não são recuperáveis. Se assim for é de imediato reconhecida a respetiva perda por imparidade. As perdas por imparidade são registadas em sequência de eventos ocorridos que indiquem, objetivamente e de forma quantificável, que a totalidade ou parte do saldo em dívida não será recebido. Para tal, a entidade tem em consideração informação que demonstre que o cliente está em incumprimento das suas responsabilidades, bem como informação histórica dos saldos vencidos e não recebidos.

- ✓ **Dívidas a Terceiros:** estão registadas pelo modelo do custo. As dívidas a fornecedores ou a outros terceiros foram registadas pelo seu valor nominal. Felizmente a associação

conseguiu honrar todos os seus compromissos dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

- ✓ **Caixa e Depósitos Bancários:** os montantes incluídos nestas rubricas são mobilizáveis sem risco significativo de valor;
- ✓ **Rédito:** decorrente da atividade da associação é registado pelo seu justo valor entre as partes contratantes. Nas vendas e prestações de serviços o justo valor reflete eventuais descontos concedidos e não inclui impostos liquidados nas faturas;
- ✓ **Provisões:** Estão mensuradas através dos gastos no período decorrentes das responsabilidades claramente definidas e que à data do balanço são de ocorrência provável ou certa, mas incertas quanto ao seu valor ou data de ocorrência.

A estimativa com remunerações a pagar só seria reconhecida quando, e somente quando, a entidade tenha uma obrigação presente (legal ou construtiva) resultante de um evento passado e seja provável que para a resolução dessa obrigação ocorra uma saída de recursos e o montante da obrigação possa ser razoavelmente estimado.

- ✓ **Subsídios do Governo:** Mensurados pelo valor recebido, após o cumprimento de determinadas condições exigidas para a sua concessão. Os não reembolsáveis relacionados com Ativos Tangíveis e Intangíveis são inicialmente reconhecidos nos Capitais Próprios sendo posteriormente reconhecidos na Demonstração dos Resultados numa base sistemática e racional durante os períodos contabilísticos necessários para balanceá-los com os gastos relacionados. Os reembolsáveis são contabilizados como Passivos, na rubrica "Financiamentos Obtidos". Os subsídios relacionados com rendimentos são reconhecidos como rendimentos do período na rubrica "Subsídios à Exploração";
- ✓ **Impostos sobre o rendimento:** mensurados como gastos do período e estão refletidos nas Demonstrações Financeiras do período. O gasto relativo a "Imposto sobre o rendimento do período" representa o imposto corrente. O imposto corrente sobre o rendimento é calculado com base nos resultados tributáveis da entidade de acordo com as regras fiscais em vigor.

3 - Políticas Contabilísticas, Alterações nas Estimativas Contabilísticas e Erros

- Alterações de Políticas Contabilísticas

Não aplicável.

- Erros

Não aplicável.

- Julgamentos e estimativas

Não aplicável.

4- Ativos Fixos Tangíveis

Não aplicável.

5- Ativos Intangíveis

Não aplicável.

6 – Locações

Não aplicável.

7 – Inventários

Não aplicável.

8- Rédito

O rédito proveniente da venda de bens deve é reconhecido quando tiverem sido satisfeitas todas as condições seguintes:

- a) A entidade tenha transferido para o comprador os riscos e vantagens significativos da propriedade dos bens;
- b) A entidade não mantenha envolvimento continuado de gestão com grau geralmente associado com a posse, nem o controlo efetivo dos bens vendidos;
- c) A quantia do rédito possa ser fiavelmente mensurada;
- d) Seja provável que os benefícios económicos associados com a transação fluam para a entidade;
- c) Os custos incorridos ou a serem incorridos referentes à transação possam ser fiavelmente mensurados.

	N	N-1
Quotas	2620,46€	1.028,00€
Vendas	11.152,80€	1.748,28€
Serviços Prestados	250,00€	10.000,00€

9- Provisões

Não aplicável.

10- Subsídios do Governo

Os subsídios do Governo, incluindo subsídios não monetários, são reconhecidos após existir segurança de que:

- a) A entidade cumprirá as condições a eles associadas;
- b) Os subsídios serão recebidos.

A maneira pela qual um subsídio é recebido não afecta o método contabilístico a ser adoptado com respeito ao subsídio. Por conseguinte, um subsídio é contabilizado da mesma maneira, quer ele seja recebido em dinheiro quer como redução de um passivo para com o Governo.

Os subsídios do Governo não reembolsáveis relacionados com activos fixos tangíveis e intangíveis são inicialmente reconhecidos nos Capitais Próprios e subsequentemente imputados numa base sistemática como rendimentos durante os períodos necessários para balancear os gastos relacionados com estes mesmos activos. São considerados subsídios não

reembolsáveis quando exista um acordo individualizado de concessão do subsídio a favor da entidade, se tenham cumprido as condições estabelecidas para a sua concessão e não existam dúvidas de que os subsídios serão recebidos.

Um subsídio do Governo pode tornar -se recebível por uma entidade como compensação por gastos ou perdas incorridos num período anterior. Um tal subsídio é reconhecido como rendimento do período em que se tornar recebível, com a divulgação necessária para assegurar que o seu efeito seja claramente compreendido.

	N	N-1
Apoios e Verbas	36.673,11€	26.286,76€
Total	36.673,11€	26,286.76€

11- Impostos Sobre o Rendimento

Não aplicável.

12- Ativos e Passivos Financeiros

Não aplicável.

13- Divulgações Exigidas por Outros Diplomas Legais

Não aplicável.

Angra do Heroísmo, 31 de Março de 2018

Contabilista Certificado

Direção e Conselho Fiscal

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Demonstração de Fluxos de Caixa

564 Instituto Historico da Ilha Terceira

512017751

RUBRICAS	NOTAS	PERIODOS	
		2017	2016
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes		50.480,98	29.159,60
Pagamentos a fornecedores		53.309,64	30.337,19
Caixa gerada pelas operações		(2.828,66)	(1.177,59)
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		(2.828,66)	(1.177,59)
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Recebimentos provenientes de:			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Pagamentos respeitantes a:			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)			
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		(2.828,66)	(1.177,59)
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		16.446,54	17.624,13
Caixa e seus equivalentes no fim do período		13.617,88	16.446,54

O Contabilista Certificado
nº 90369

O Representante Legal

Balancetes

Balancete Analítico

Regularização a Regularização

564 Instituto Historico da Ilha Terceira

Contas: 11 a 89

512017751

Exercicio de 2017

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
Meios financeiros líquidos							
11	CAIXA	0,00	0,00	26,00	60,06	0,00	34,06
111	Caixa Principal	0,00	0,00	26,00	60,06	0,00	34,06
12	DEPÓSITOS À ORDEM	0,00	0,00	67.134,32	53.516,44	13.617,88	0,00
121	CGD - Caixa Geral de Depósitos	0,00	0,00	256,66	0,00	256,66	0,00
122	CEM-Caixa Económica da Misericórdia	0,00	0,00	66.877,66	53.516,44	13.361,22	0,00
Total da Classe		0,00	0,00	67.160,32	53.576,50	13.617,88	34,06
Contas a receber e a pagar							
21	CLIENTES E UTENTES	0,00	0,00	15,75	0,00	15,75	0,00
211	CLIENTES E UTENTES C/C	0,00	0,00	15,75	0,00	15,75	0,00
2111	CLIENTES GERAIS	0,00	0,00	15,75	0,00	15,75	0,00
211188	FRA Culturais-Fundo Ação Cultural	0,00	0,00	15,75	0,00	15,75	0,00
22	FORNECEDORES	0,00	0,00	46.599,94	40.631,35	6.000,00	31,41
221	FORNECEDORES C/C	0,00	0,00	46.599,94	40.631,35	6.000,00	31,41
2211	FORNECEDORES GERAIS	0,00	0,00	46.599,94	40.631,35	6.000,00	31,41
22112	CTT- Correios de Portugal	0,00	0,00	204,11	204,11	0,00	0,00
22115	Escritório Digital - Representações, Lda	0,00	0,00	981,45	981,45	0,00	0,00
221113	EDA- Electricidade dos Açores, S.A.	0,00	0,00	95,82	95,82	0,00	0,00
221114	SMAH - Serviços Municipalizados de AH	0,00	0,00	125,75	125,75	0,00	0,00
221119	Repapraia, Lda.	0,00	0,00	141,64	141,64	0,00	0,00
221123	Laser 2011 - Centro de Cópias, Lda.	0,00	0,00	81,42	81,42	0,00	0,00
221127	Diário Insular-Soc.Terceirense Publicida	0,00	0,00	14.721,20	14.721,20	0,00	0,00
221146	Bentrans - Carga e Transitários, S.A.	0,00	0,00	31,86	31,86	0,00	0,00
221153	EMATER - Empr.Abastecedora Merc.Terc.SA	0,00	0,00	6,54	6,54	0,00	0,00
2211111	Adriano G figueiredo & Cia, Lda	0,00	0,00	104,65	104,65	0,00	0,00
2211114	loja das molduras	0,00	0,00	29,15	29,15	0,00	0,00
2211120	Tipografia Moderna	0,00	0,00	469,05	469,05	0,00	0,00
2211121	Vodafone	0,00	0,00	325,93	357,34	0,00	31,41
2211127	Turangra	0,00	0,00	828,64	828,64	0,00	0,00
2211130	Agencia Teles	0,00	0,00	390,35	390,35	0,00	0,00
2211131	Gonçalo Mesquita Vasconcelos e Sousa	0,00	0,00	380,00	380,00	0,00	0,00
2211133	OneGreat; Unp. Ida	0,00	0,00	1.563,50	1.563,50	0,00	0,00
2211134	Brigida Pamplona Meireles	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
2211135	COINGRA - Companhia Gráfica dos Açores, Lda	0,00	0,00	6.771,76	6.771,76	0,00	0,00
2211137	Angra Hotel Garden	0,00	0,00	1.926,00	1.926,00	0,00	0,00
2211143	Romeiro e Martins, Lda	0,00	0,00	528,80	528,80	0,00	0,00
2211149	Nova Gráfica, Lda	0,00	0,00	10.171,20	10.171,20	0,00	0,00
2211150	João Henrique Ferreira Ramos	0,00	0,00	501,50	501,50	0,00	0,00
2211151	Tercargo Transitários, SA	0,00	0,00	219,62	219,62	0,00	0,00
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	0,00	0,00	132,54	132,54	0,00	0,00
241	IMPOSTO S/RENDIMENTO	0,00	0,00	132,54	132,54	0,00	0,00
2414	Autoliquidação IR	0,00	0,00	132,54	132,54	0,00	0,00
Total da Classe		0,00	0,00	46.748,23	40.763,89	6.015,75	31,41
Inventários e ativos biológicos							
31	COMPRAS	0,00	31.818,27	31.818,27	31.818,27	0,00	0,00
311	MERCADORIAS	0,00	31.818,27	31.818,27	31.818,27	0,00	0,00
3110	Recebimento Mercadorias - 00	0,00	31.818,27	31.818,27	31.818,27	0,00	0,00
32	MERCADORIAS (INVENTÁRIOS)	15.908,51	8.008,00	23.916,51	8.008,00	15.908,51	0,00
323	Mercadorias - NA	15.908,51	8.008,00	23.916,51	8.008,00	15.908,51	0,00
33	MAT.PRIMAS, SUBSID. CONSUMO (INVENTARI)	31.818,27	31.818,27	31.818,27	31.818,27	0,00	0,00
331	MATÉRIAS-PRIMAS (INVENTARIOS)	31.818,27	31.818,27	31.818,27	31.818,27	0,00	0,00
3313	Mat Primas - NA	31.818,27	31.818,27	31.818,27	31.818,27	0,00	0,00
Total da Classe		47.726,78	71.644,54	87.553,05	71.644,54	15.908,51	0,00
Fundos patrimoniais							
51	FUNDOS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	726,86	7.491,13	0,00	6.764,27
511	FUNDOS	0,00	0,00	726,86	7.491,13	0,00	6.764,27
5111	Fundos Associação	0,00	0,00	726,86	7.491,13	0,00	6.764,27
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0,00	0,00	0,00	11.306,66	0,00	11.306,66
561	Resultados Transit. Exerc. Anteriores	0,00	0,00	0,00	11.306,66	0,00	11.306,66

Balancete Analítico

Regularização a Regularização

564 Instituto Historico da Ilha Terceira

Contas: 11 a 89

512017751

Exercicio de 2017

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	0,00	251,26	0,00	251,26
594	DOAÇÕES	0,00	0,00	0,00	251,26	0,00	251,26
5941	Outras Variações de Fundos	0,00	0,00	0,00	251,26	0,00	251,26
Total da Classe		0,00	0,00	726,86	19.049,05	0,00	18.322,19
Gastos							
61	CUSTO MERC.VENDIDAS/MAT.CONSUMIDAS	39.826,27	15.908,51	39.826,27	15.908,51	31.818,27	7.900,51
611	Custo Mercadorias Vendidas	8.008,00	15.908,51	8.008,00	15.908,51	0,00	7.900,51
612	Custo Materias Primas Consumidas	31.818,27	0,00	31.818,27	0,00	31.818,27	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	0,00	0,00	15.954,20	0,00	15.954,20	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	0,00	0,00	8.360,82	0,00	8.360,82	0,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	0,00	0,00	5.234,00	0,00	5.234,00	0,00
62210	Trabalhos Especializados - 00	0,00	0,00	5.234,00	0,00	5.234,00	0,00
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00	0,00	2.200,96	0,00	2.200,96	0,00
62220	Publicidade Propaganda - 00	0,00	0,00	2.200,96	0,00	2.200,96	0,00
6224	HONORARIOS	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00
62240	Honorários - 00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	0,00	0,00	578,85	0,00	578,85	0,00
62260	Conservação e Reparação - 00	0,00	0,00	578,85	0,00	578,85	0,00
6228	OUT.SERV.ESPECIALIZADOS	0,00	0,00	97,01	0,00	97,01	0,00
62280	Out.Serv.especializados - 00	0,00	0,00	97,01	0,00	97,01	0,00
623	MATERIAIS	0,00	0,00	2.235,71	0,00	2.235,71	0,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSILIOS DESG.RÁPIDO	0,00	0,00	107,32	0,00	107,32	0,00
62311	Ferramentas e Utensilios - RA	0,00	0,00	107,32	0,00	107,32	0,00
6233	MATERIAL DE ESCRITORIO	0,00	0,00	1.493,74	0,00	1.493,74	0,00
62330	Material de Escritorio - 00	0,00	0,00	1.493,74	0,00	1.493,74	0,00
6234	ARTIGOS P/ OFERTA	0,00	0,00	634,65	0,00	634,65	0,00
62343	Artigos p/ Oferta - NA	0,00	0,00	634,65	0,00	634,65	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	0,00	0,00	211,39	0,00	211,39	0,00
6241	ELECTRICIDADE	0,00	0,00	95,82	0,00	95,82	0,00
62410	Elecricidade - 00	0,00	0,00	95,82	0,00	95,82	0,00
6243	AGUA	0,00	0,00	115,57	0,00	115,57	0,00
62430	Água - 00	0,00	0,00	115,57	0,00	115,57	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	0,00	0,00	3.220,47	0,00	3.220,47	0,00
6251	DESLOCAÇOES E ESTADAS	0,00	0,00	2.807,49	0,00	2.807,49	0,00
62510	Deslocações e Estadas - 00	0,00	0,00	2.807,49	0,00	2.807,49	0,00
6253	TRANSPORTES DE MERCADORIAS	0,00	0,00	412,98	0,00	412,98	0,00
62530	Transportes de Mercadorias - 00	0,00	0,00	412,98	0,00	412,98	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	0,00	0,00	1.925,81	0,00	1.925,81	0,00
6261	RENDAS E ALUGUERES	0,00	0,00	118,00	0,00	118,00	0,00
62610	Rendas e Alugueres - 00	0,00	0,00	118,00	0,00	118,00	0,00
6262	COMUNICAÇÃO	0,00	0,00	686,61	0,00	686,61	0,00
62620	Comunicacao - 00	0,00	0,00	686,61	0,00	686,61	0,00
6266	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	0,00	0,00	1.114,75	0,00	1.114,75	0,00
62669	Despesas Representação - N/d	0,00	0,00	1.114,75	0,00	1.114,75	0,00
6267	LIMPEZA HIGIENE E CONFORTO	0,00	0,00	6,45	0,00	6,45	0,00
62670	Limpeza Higiene Conforto - 00	0,00	0,00	6,45	0,00	6,45	0,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0,00	0,00	11,39	0,00	11,39	0,00
681	IMPOSTOS	0,00	0,00	11,39	0,00	11,39	0,00
6812	IMPOSTOS INDIRECTOS	0,00	0,00	11,39	0,00	11,39	0,00
68123	IMPOSTO SELO	0,00	0,00	11,39	0,00	11,39	0,00
681233	Imposto Selo - Operações Bancárias	0,00	0,00	11,39	0,00	11,39	0,00
Total da Classe		39.826,27	15.908,51	55.791,86	15.908,51	47.783,86	7.900,51
Rendimentos							
71	VENDAS	0,00	0,00	32,50	11.185,30	0,00	11.152,80
711	MERCADORIAS	0,00	0,00	32,50	11.185,30	0,00	11.152,80
7110	Venda Mercadorias - 00	0,00	0,00	32,50	11.185,30	0,00	11.152,80
72	PRESTAÇOES DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	2.870,46	0,00	2.870,46
721	SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00
7210	Serviços Prestados-Formação	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00
723	QUOTAS DOS UTILIZADORES	0,00	0,00	0,00	2.620,46	0,00	2.620,46
7230	Quotas-00	0,00	0,00	0,00	2.620,46	0,00	2.620,46
75	SUBSÍDIOS DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	0,00	0,00	0,00	36.673,11	0,00	36.673,11

Balancete Analítico**Regularização a Regularização****564 Instituto Historico da Ilha Terceira**

Contas: 11 a 89

512017751

Exercicio de **2017**

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
751	SUBS. ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	0,00	0,00	0,00	36.423,11	0,00	36.423,11
7513	Câmara Municipal Angra do Heroísmo	0,00	0,00	0,00	13.842,61	0,00	13.842,61
7514	Outras entidades	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00
7515	Direcção Regional da Cultura	0,00	0,00	0,00	19.380,50	0,00	19.380,50
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00
7530	Donativos recebidos Particulares - 00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00
7531	Donativos recebidos Instituições - 00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00
Total da Classe		0,00	0,00	32,50	50.728,87	0,00	50.696,37
Resultados							
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	0,00	0,00	0,00	6.341,46	0,00	6.341,46
818	Resultado Líquido	0,00	0,00	0,00	6.341,46	0,00	6.341,46
Total da Classe		0,00	0,00	0,00	6.341,46	0,00	6.341,46
Totais Balancete		87.553,05	87.553,05	258.012,82	258.012,82	83.326,00	83.326,00

Balancete Analítico

Apuramento a Apuramento

564 Instituto Historico da Ilha Terceira

Contas: 11 a 89

512017751

Exercicio de 2017

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
Meios financeiros líquidos							
11	CAIXA	0,00	0,00	26,00	60,06	0,00	34,06
111	Caixa Principal	0,00	0,00	26,00	60,06	0,00	34,06
12	DEPÓSITOS À ORDEM	0,00	0,00	67.134,32	53.516,44	13.617,88	0,00
121	CGD - Caixa Geral de Depósitos	0,00	0,00	256,66	0,00	256,66	0,00
122	CEM-Caixa Económica da Misericórdia	0,00	0,00	66.877,66	53.516,44	13.361,22	0,00
Total da Classe		0,00	0,00	67.160,32	53.576,50	13.617,88	34,06
Contas a receber e a pagar							
21	CLIENTES E UTENTES	0,00	0,00	15,75	0,00	15,75	0,00
211	CLIENTES E UTENTES C/C	0,00	0,00	15,75	0,00	15,75	0,00
2111	CLIENTES GERAIS	0,00	0,00	15,75	0,00	15,75	0,00
211188	FRA Culturais-Fundo Ação Cultural	0,00	0,00	15,75	0,00	15,75	0,00
22	FORNECEDORES	0,00	0,00	46.599,94	40.631,35	6.000,00	31,41
221	FORNECEDORES C/C	0,00	0,00	46.599,94	40.631,35	6.000,00	31,41
2211	FORNECEDORES GERAIS	0,00	0,00	46.599,94	40.631,35	6.000,00	31,41
22112	CTT- Correios de Portugal	0,00	0,00	204,11	204,11	0,00	0,00
22115	Escritório Digital - Representações, Lda	0,00	0,00	981,45	981,45	0,00	0,00
221113	EDA- Electricidade dos Açores, S.A.	0,00	0,00	95,82	95,82	0,00	0,00
221114	SMAH - Serviços Municipalizados de AH	0,00	0,00	125,75	125,75	0,00	0,00
221119	Repapraia, Lda.	0,00	0,00	141,64	141,64	0,00	0,00
221123	Laser 2011 - Centro de Cópias, Lda.	0,00	0,00	81,42	81,42	0,00	0,00
221127	Diário Insular-Soc.Terceirense Publicida	0,00	0,00	14.721,20	14.721,20	0,00	0,00
221146	Bentrans - Carga e Transitários, S.A.	0,00	0,00	31,86	31,86	0,00	0,00
221153	EMATER - Empr.Abastecedora Merc.Terc.SA	0,00	0,00	6,54	6,54	0,00	0,00
2211111	Adriano G figueiredo & Cia, Lda	0,00	0,00	104,65	104,65	0,00	0,00
2211114	loja das molduras	0,00	0,00	29,15	29,15	0,00	0,00
2211120	Tipografia Moderna	0,00	0,00	469,05	469,05	0,00	0,00
2211121	Vodafone	0,00	0,00	325,93	357,34	0,00	31,41
2211127	Turangra	0,00	0,00	828,64	828,64	0,00	0,00
2211130	Agencia Teles	0,00	0,00	390,35	390,35	0,00	0,00
2211131	Gonçalo Mesquita Vasconcelos e Sousa	0,00	0,00	380,00	380,00	0,00	0,00
2211133	OneGreat; Unp. Ida	0,00	0,00	1.563,50	1.563,50	0,00	0,00
2211134	Brigida Pamplona Meireles	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
2211135	COINGRA - Companhia Gráfica dos Açores, Lda	0,00	0,00	6.771,76	6.771,76	0,00	0,00
2211137	Angra Hotel Garden	0,00	0,00	1.926,00	1.926,00	0,00	0,00
2211143	Romeiro e Martins, Lda	0,00	0,00	528,80	528,80	0,00	0,00
2211149	Nova Gráfica, Lda	0,00	0,00	10.171,20	10.171,20	0,00	0,00
2211150	João Henrique Ferreira Ramos	0,00	0,00	501,50	501,50	0,00	0,00
2211151	Tercargo Transitários, SA	0,00	0,00	219,62	219,62	0,00	0,00
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	0,00	89,18	132,54	221,72	0,00	89,18
241	IMPOSTO S/RENDIMENTO	0,00	89,18	132,54	221,72	0,00	89,18
2414	Autoliquidação IR	0,00	89,18	132,54	221,72	0,00	89,18
Total da Classe		0,00	89,18	46.748,23	40.853,07	6.015,75	120,59
Inventários e ativos biológicos							
31	COMPRAS	0,00	0,00	31.818,27	31.818,27	0,00	0,00
311	MERCADORIAS	0,00	0,00	31.818,27	31.818,27	0,00	0,00
3110	Recebimento Mercadorias - 00	0,00	0,00	31.818,27	31.818,27	0,00	0,00
32	MERCADORIAS (INVENTÁRIOS)	0,00	0,00	23.916,51	8.008,00	15.908,51	0,00
323	Mercadorias - NA	0,00	0,00	23.916,51	8.008,00	15.908,51	0,00
33	MAT.PRIMAS, SUBSID. CONSUMO (INVENTARI)	0,00	0,00	31.818,27	31.818,27	0,00	0,00
331	MATÉRIAS-PRIMAS (INVENTARIOS)	0,00	0,00	31.818,27	31.818,27	0,00	0,00
3313	Mat Primas - NA	0,00	0,00	31.818,27	31.818,27	0,00	0,00
Total da Classe		0,00	0,00	87.553,05	71.644,54	15.908,51	0,00
Fundos patrimoniais							
51	FUNDOS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	726,86	7.491,13	0,00	6.764,27
511	FUNDOS	0,00	0,00	726,86	7.491,13	0,00	6.764,27
5111	Fundos Associação	0,00	0,00	726,86	7.491,13	0,00	6.764,27
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0,00	0,00	0,00	11.306,66	0,00	11.306,66
561	Resultados Transit. Exerc. Anteriores	0,00	0,00	0,00	11.306,66	0,00	11.306,66

Balancete Analítico

Apuramento a Apuramento

564 Instituto Historico da Ilha Terceira

Contas: 11 a 89

512017751

Exercicio de 2017

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	0,00	251,26	0,00	251,26
594	DOAÇÕES	0,00	0,00	0,00	251,26	0,00	251,26
5941	Outras Variações de Fundos	0,00	0,00	0,00	251,26	0,00	251,26
Total da Classe		0,00	0,00	726,86	19.049,05	0,00	18.322,19
Gastos							
61	CUSTO MERC.VENDIDAS/MAT.CONSUMIDAS	7.900,51	31.818,27	47.726,78	47.726,78	0,00	0,00
611	Custo Mercadorias Vendidas	7.900,51	0,00	15.908,51	15.908,51	0,00	0,00
612	Custo Materias Primas Consumidas	0,00	31.818,27	31.818,27	31.818,27	0,00	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	0,00	15.954,20	15.954,20	15.954,20	0,00	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	0,00	8.360,82	8.360,82	8.360,82	0,00	0,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	0,00	5.234,00	5.234,00	5.234,00	0,00	0,00
62210	Trabalhos Especializados - 00	0,00	5.234,00	5.234,00	5.234,00	0,00	0,00
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00	2.200,96	2.200,96	2.200,96	0,00	0,00
62220	Publicidade Propaganda - 00	0,00	2.200,96	2.200,96	2.200,96	0,00	0,00
6224	HONORARIOS	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00
62240	Honorários - 00	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	0,00	578,85	578,85	578,85	0,00	0,00
62260	Conservação e Reparação - 00	0,00	578,85	578,85	578,85	0,00	0,00
6228	OUT.SERV.ESPECIALIZADOS	0,00	97,01	97,01	97,01	0,00	0,00
62280	Out.Serv.especializados - 00	0,00	97,01	97,01	97,01	0,00	0,00
623	MATERIAIS	0,00	2.235,71	2.235,71	2.235,71	0,00	0,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSILIOS DESG.RÁPIDO	0,00	107,32	107,32	107,32	0,00	0,00
62311	Ferramentas e Utensilios - RA	0,00	107,32	107,32	107,32	0,00	0,00
6233	MATERIAL DE ESCRITORIO	0,00	1.493,74	1.493,74	1.493,74	0,00	0,00
62330	Material de Escritorio - 00	0,00	1.493,74	1.493,74	1.493,74	0,00	0,00
6234	ARTIGOS P/ OFERTA	0,00	634,65	634,65	634,65	0,00	0,00
62343	Artigos p/ Oferta - NA	0,00	634,65	634,65	634,65	0,00	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	0,00	211,39	211,39	211,39	0,00	0,00
6241	ELECTRICIDADE	0,00	95,82	95,82	95,82	0,00	0,00
62410	Eletricidade - 00	0,00	95,82	95,82	95,82	0,00	0,00
6243	AGUA	0,00	115,57	115,57	115,57	0,00	0,00
62430	Água - 00	0,00	115,57	115,57	115,57	0,00	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	0,00	3.220,47	3.220,47	3.220,47	0,00	0,00
6251	DESLOCAÇOES E ESTADAS	0,00	2.807,49	2.807,49	2.807,49	0,00	0,00
62510	Deslocações e Estadas - 00	0,00	2.807,49	2.807,49	2.807,49	0,00	0,00
6253	TRANSPORTES DE MERCADORIAS	0,00	412,98	412,98	412,98	0,00	0,00
62530	Transportes de Mercadorias - 00	0,00	412,98	412,98	412,98	0,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	0,00	1.925,81	1.925,81	1.925,81	0,00	0,00
6261	RENDAS E ALUGUERES	0,00	118,00	118,00	118,00	0,00	0,00
62610	Rendas e Alugueres - 00	0,00	118,00	118,00	118,00	0,00	0,00
6262	COMUNICAÇÃO	0,00	686,61	686,61	686,61	0,00	0,00
62620	Comunicacao - 00	0,00	686,61	686,61	686,61	0,00	0,00
6266	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	0,00	1.114,75	1.114,75	1.114,75	0,00	0,00
62669	Despesas Representação - N/d	0,00	1.114,75	1.114,75	1.114,75	0,00	0,00
6267	LIMPEZA HIGIENE E CONFORTO	0,00	6,45	6,45	6,45	0,00	0,00
62670	Limpeza Higiene Conforto - 00	0,00	6,45	6,45	6,45	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0,00	11,39	11,39	11,39	0,00	0,00
681	IMPOSTOS	0,00	11,39	11,39	11,39	0,00	0,00
6812	IMPOSTOS INDIRECTOS	0,00	11,39	11,39	11,39	0,00	0,00
68123	IMPOSTO SELO	0,00	11,39	11,39	11,39	0,00	0,00
681233	Imposto Selo - Operações Bancárias	0,00	11,39	11,39	11,39	0,00	0,00
Total da Classe		7.900,51	47.783,86	63.692,37	63.692,37	0,00	0,00
Rendimentos							
71	VENDAS	11.152,80	0,00	11.185,30	11.185,30	0,00	0,00
711	MERCADORIAS	11.152,80	0,00	11.185,30	11.185,30	0,00	0,00
7110	Venda Mercadorias - 00	11.152,80	0,00	11.185,30	11.185,30	0,00	0,00
72	PRESTAÇOES DE SERVIÇOS	2.870,46	0,00	2.870,46	2.870,46	0,00	0,00
721	SERVIÇOS	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00
7210	Serviços Prestados-Formação	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00
723	QUOTAS DOS UTILIZADORES	2.620,46	0,00	2.620,46	2.620,46	0,00	0,00
7230	Quotas-00	2.620,46	0,00	2.620,46	2.620,46	0,00	0,00
75	SUBSÍDIOS DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	36.673,11	0,00	36.673,11	36.673,11	0,00	0,00

Balancete Analítico**Apuramento a Apuramento****564 Instituto Historico da Ilha Terceira**

Contas: 11 a 89

512017751

Exercicio de **2017**

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
751	SUBS. ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	36.423,11	0,00	36.423,11	36.423,11	0,00	0,00
7513	Câmara Municipal Angra do Heroísmo	13.842,61	0,00	13.842,61	13.842,61	0,00	0,00
7514	Outras entidades	3.200,00	0,00	3.200,00	3.200,00	0,00	0,00
7515	Direcção Regional da Cultura	19.380,50	0,00	19.380,50	19.380,50	0,00	0,00
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00
7530	Donativos recebidos Particulares - 00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
7531	Donativos recebidos Instituições - 00	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00
Total da Classe		50.696,37	0,00	50.728,87	50.728,87	0,00	0,00
Resultados							
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	50.874,73	61.598,57	50.874,73	67.940,03	0,00	17.065,30
811	Resultado Antes de Impostos	50.696,37	50.696,37	50.696,37	50.696,37	0,00	0,00
812	IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	89,18	89,18	89,18	89,18	0,00	0,00
8121	Imposto Estimado para o Período	89,18	89,18	89,18	89,18	0,00	0,00
818	Resultado Líquido	89,18	10.813,02	89,18	17.154,48	0,00	17.065,30
Total da Classe		50.874,73	61.598,57	50.874,73	67.940,03	0,00	17.065,30
Totais Balancete		109.471,61	109.471,61	367.484,43	367.484,43	35.542,14	35.542,14