



FUNDO ESCOLAR EBI/S DAS LAJES DO PICO

III - BALANÇO FUNCIONAL

Exercício de 2017

Unidade: Euros

		CONTA	€		%		VARIAÇÃO	
		POC-Educação	2017	2016	2017	2016	€	%
ACTIVO								
1	Imobilizado	-	1 144 237,17	850 578,82	194,93%	232,18%	293 658,35	34,52%
	Bens de domínio público	45						
	Imobilizações incorpóreas	43						
	Imobilizações corpóreas	42	1 144 237,17	850 578,82	194,93%	232,18%	293 658,35	34,52%
	Investimentos financeiros	41						
	Imobilizações em curso e adiantamentos	44						
2	Amortizações acumuladas	48	663 137,70	497 624,44	112,97%	135,84%	165 513,26	33,26%
3	Existências	-	8 781,73	4 758,02	1,50%	1,30%	4 023,71	84,57%
	Matérias-primas	36	2 687,04		0,46%		2 687,04	
	Produtos e trabalhos em curso	35						
	Produtos acabados e intermédios	33						
	Mercadorias	32	6 094,69	4 758,02	1,04%	1,30%	1 336,67	28,09%
	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos e adiantamentos	34+37						
4	Provisões para depreciação de existências	39						
5	Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo	-						
6	Dívidas de terceiros - Curto prazo	-	70 954,57		12,09%		70 954,57	
	Empréstimos concedidos	2811+2821						
	Clientes, c/c	211						
	Alunos, c/c	212						
	Utentes, c/c	213						
	Clientes, alunos e utentes - Títulos a pagar	214						
	Clientes, alunos e utentes de cobrança duvidosa	218						
	Devedores pela execução do orçamento	251						
	Adiantamentos a fornecedores	229						
	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado	2619						
	Estado e outros entes públicos	24						
	Outros devedores	262 a 268	70 954,57		12,09%		70 954,57	
7	Provisões para cobranças duvidosas	29						
8	Títulos negociáveis	15+18						
9	Provisões para cobranças duvidosas	19						
10	Conta no Tesouro, depósitos em instituições financeiras	11 a 13	26 176,52	8 625,30	4,47%	2,35%	17 551,22	203,49%
11	Acréscimos e diferimentos	27						
12	TOTAL DO ACTIVO (1-2+3-4+5+6-7+8-9+10+11)		587 012,29	366 337,70	100,00%	100,00%	220 674,59	60,24%
FUNDOS PRÓPRIOS								
13	Património	51	276 049,11	276 049,11	47,03%	75,35%		
14	Ajustamentos de partes de capital em empresas e entidades	55						
15	Reservas	56+57	295 927,77	15 118,42	50,41%	4,13%	280 809,35	1857,40%
16	Resultados transitados	59	-25 086,69	-28 411,61	-4,27%	-7,76%	3 324,92	-11,70%
17	Resultado líquido do exercício	88	-133 181,16	3 324,92	-22,69%	0,91%	-136 506,08	-4105,54%
18	TOTAL DOS FUNDOS PRÓPRIOS (13+14+15+16+17)		413 709,03	266 080,84	70,48%	72,63%	147 628,19	55,48%
PASSIVO								
19	Provisões para riscos e encargos	29						
20	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo	-						
	Empréstimos por dívida titulada	-						
	Empréstimos por dívida não titulada	-						
	Fornecedores de imobilizado	-						
	Outras dívidas a médio e longo prazo	-						
21	Dívidas a terceiros - Curto prazo	-	74 643,26	1 596,86	12,72%	0,44%	73 046,40	4574,38%
	Empréstimos por dívida titulada	23111+23211						
	Empréstimos por dívida não titulada	23112+23212						
	Adiantamento por conta de vendas	269						
	Fornecedores, c/c	221	70 148,34	97,93	11,95%	0,03%	70 050,41	71531,10%
	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência	228						
	Fornecedores - Títulos a pagar	222						
	Fornecedores de imobilizado - Títulos a pagar	2612						
	Credores pela execução do orçamento	252						
	Adiantamento de clientes, alunos e utentes	219	1 589,86	1 498,93	0,27%	0,41%	90,93	6,07%
	Fornecedores de imobilizado, c/c	2611	129,70		0,02%		129,70	
	Estado e outros entes públicos	24	19,67		0,00%		19,67	
	Outros credores	262 a 268	2 755,69		0,47%		2 755,69	
22	Acréscimos e diferimentos	27	98 660,00	98 660,00	16,81%	26,93%		
	TOTAL DO PASSIVO (19+20+21+22)	-	173 303,26	100 256,86	29,52%	27,37%	73 046,40	72,86%
	TOTAL DOS PRÓPRIOS E DO PASSIVO (18+22)	-	587 012,29	366 337,70	100,00%	100,00%	220 674,59	60,24%