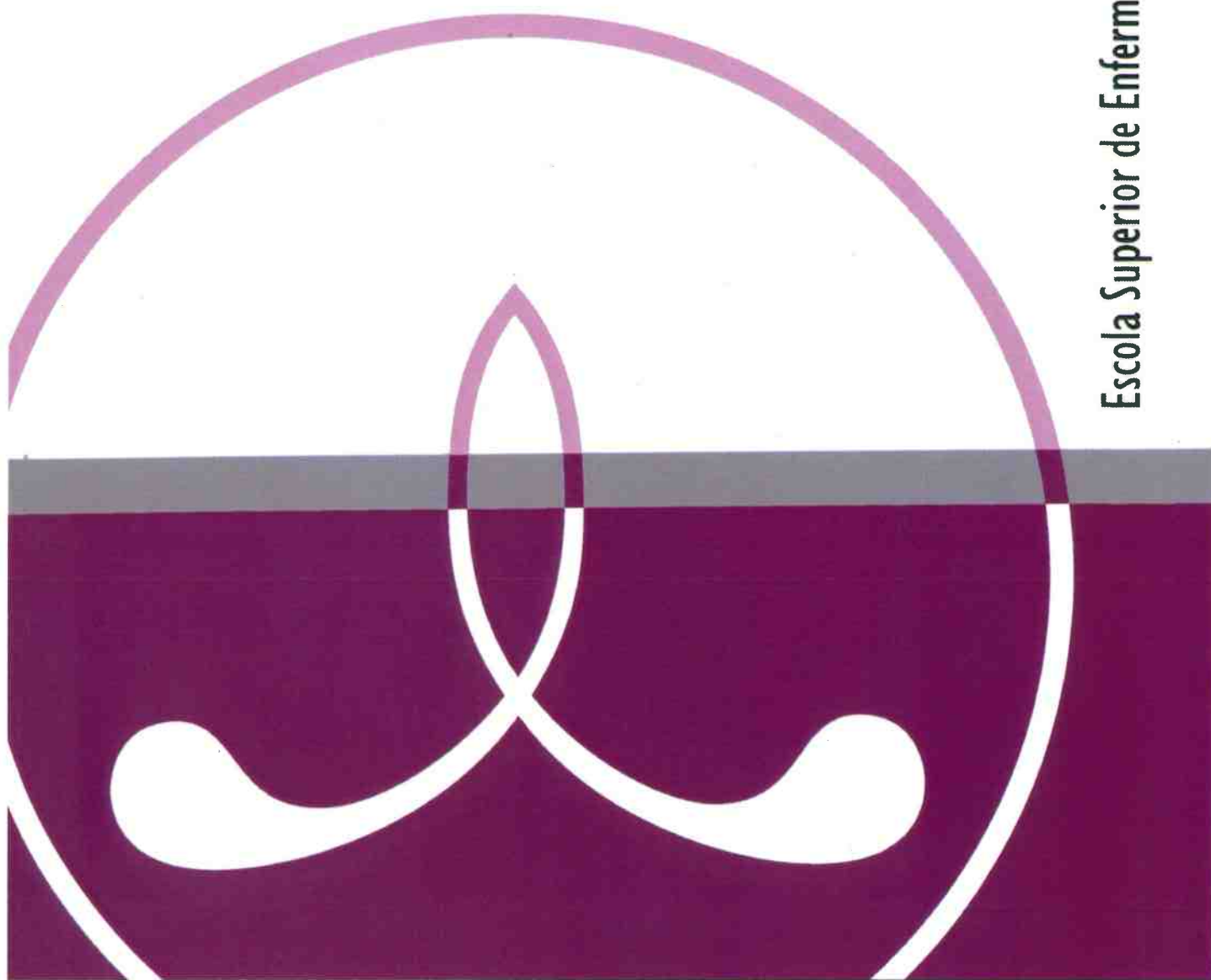

Conta de Gerência 2017

Escola Superior de Enfermagem de Coimbra



ESCOLA SUPERIOR DE ENFERMAGEM DE COIMBRA

CONTA DE GERÊNCIA de 2017



Coimbra, abril de 2018

Aprovado pelo Conselho Geral por unanimidade em 24 de abril de 2018

SUMÁRIO

RELATÓRIO DE GESTÃO

BALANÇO

BALANCETE

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

ANEXOS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

FLUXOS DE CAIXA

CERTIFICAÇÃO LEGAL DE CONTAS



Escola Superior de Enfermagem de Coimbra

Relatório de Gestão

Gerência de 1 de janeiro de 2017 a 31 de dezembro de 2017

A apresentação desta conta de gerência enquadra-se, no quadro dos Estatutos homologados e publicados pelo Despacho Normativo nº 50/2008, de 24 de Setembro.

A Presidente, conforme devidamente exposto nos estatutos da Escola Superior de Enfermagem de Coimbra, tem como competências, entre outras, dirigir, orientar, e coordenar as atividades e serviços da Escola, assegurando a gestão de pessoal e a gestão administrativa e financeira, e conduzindo sempre as suas decisões com base em princípios de economia, eficiência e eficácia, adotando como principal instrumento de gestão o Programa de Ação para o quadriénio 2014-2018 e o Plano de Atividades de 2017, relativamente aos quais se produz relatórios detalhados das atividades desenvolvidas e das metas atingidas, que se anexam a este relatório. Neste documento daremos essencialmente conta da situação económica e financeira.

A situação económica relativa ao período de 1 de janeiro de 2017 a 31 de dezembro de 2017 alicerçou-se na utilização dos seguintes recursos financeiros que se poderá verificar através da informação constante no mapa de Fluxos de Caixa:

Recursos financeiros	
Orçamento de Estado - Receitas Gerais	7 965 696,00 €
Receitas gerais entre organismos	115 193,94 €
Receita Própria	2 510 356,60 €
Outros Fontes	331 473,12 €
Total	10 922 719,66 €



Escola Superior de Enfermagem de Coimbra

Da gerência anterior resultaram os seguintes saldos, que foram integrados no período da gerência de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2017 do orçamento privativo:

Saldo de gerência anterior	
OE - Receitas Gerais	268 345,00 €
Transferências no âmbito da AP	121 406,35 €
Receitas Próprias	5 119 474,21 €
Fundos Europeus	362 249,44 €
Total	5 871 475,00 €

1. Despesas Correntes

A despesa total executada atingiu os seguintes montantes, por agrupamentos:

Despesas correntes	
Despesas com pessoal	8 129 597,79 €
Despesas com aquisição de bens e serviços	1 796 522,79 €
Despesas com transferências correntes	263 268,32 €
Despesas com outras transferências correntes	141 252,49 €
Total	10 330 641,39 €

As despesas com a aquisição de bens e serviços foram suportadas pelas diferentes fontes de financiamento, como se segue:

Aquisição de bens e serviços p/ fonte	
Fonte de financiamento 311	0,00 €
Fonte de financiamento 319	55 709,78 €
Fonte de financiamento 411	4 959,52 €
Fonte de financiamento 412	0,00 €
Fonte de financiamento 413	77 668,21 €
Fonte de financiamento 480	34 598,55 €
Fonte de financiamento 510	1 446 465,78 €
Fonte de financiamento 520	177 120,95 €
Total	1 796 522,79 €



Escola Superior de Enfermagem de Coimbra

As despesas relativas a transferências correntes foram suportadas pelas seguintes fontes de financiamento:

Despesas - Transferências Correntes	
Fonte de financiamento 319	31 455,99 €
Fonte de financiamento 413	9 113,00 €
Fonte de financiamento 442	5 290,34 €
Fonte de financiamento 480	155 320,46 €
Fonte de financiamento 510	48 364,71 €
Fonte de financiamento 520	13 723,82 €
Total	263 268,32 €

As despesas relativas a outras transferências correntes foram suportadas pelas seguintes fontes de financiamento:

Despesas - Outras Transferências Correntes	
Fonte de financiamento 510	110 567,04 €
Fonte de financiamento 520	30 685,45 €
.....	

O apoio da Ação Social durante o ano de 2017 consubstanciou-se no pagamento das bolsas de estudo diretamente pela DGES (**1 424 404,45€**) e despesas de funcionamento, imputadas à Ação Social Escolar. Assim, abaixo se discriminam as diferentes despesas (excluindo os custos com pessoal) pagas apenas por receitas próprias:

Despesas de funcionamento	
Alimentação	57 475,96 €
Encargos das instalações	82 142,12 €
Limpeza e higiene	41 966,81 €
Vigilância e Segurança	52 212,72 €
Serviços de saúde	31 433,16 €
Total	265 230,76 €



Escola Superior de Enfermagem de Coimbra

2. Despesas de Capital

No montante total de 390 190,27 €, as despesas de capital foram suportadas por verbas de receitas próprias e outras fontes, assim distribuídas:

Despesas de Capital	
Conservação ou Reparação de Edifícios	237 267,67 €
Equipamento informático	86 805,20 €
Software informático	835,17 €
Equipamento administrativo	9 784,84 €
Equipamento básico	55 497,39 €
Total	390 190,27 €

Desta gerência resultaram os seguintes saldos, que serão integrados no período da gerência de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2018 do orçamento privativo:

Saldos para a Gerência Seguinte	
OE - Receitas Gerais	233 327,02 €
Transferências no âmbito da AP	135 277,87 €
Receitas Próprias	5 319 751,58 €
Fundos Europeus	385 006,53 €
Total	6 073 363,00 €

A análise do balanço reflete a situação económica e financeira do ano de 2017, podendo verificar-se que o ativo líquido corresponde a 13.445.534,79 €, fundos próprios no valor de 10.271.077,27 € e um passivo de 3.174.457,52 €. Conclui-se assim que a Escola possui um ativo substancialmente superior ao exigível de curto prazo, o que lhe confere uma situação de equilíbrio. Através da demonstração de resultados verificamos que os custos foram de 10.764.487,03 € e os proveitos de 11.003.982,78 € permitindo verificar a existência de um resultado líquido do exercício no montante de 239 495,75 €.

Propõe-se que o resultado do exercício seja aplicado na conta de Resultados Transitados, à semelhança de anos anteriores.



Escola Superior de Enfermagem de Coimbra

Face ao exposto, a instituição não necessitou de contrair qualquer empréstimo junto de instituições bancárias, de curto, médio ou longo prazo.

De acordo com a legislação em vigor, a Presidente submeterá à apreciação e aprovação do Conselho Geral o Relatório de Atividades do exercício e as contas respetivas.

Balanco

Escola Superior de Enfermagem de Coimbra

Gerência de 01-01-2017 a 31-12-2017

Activo		2017		2016	
Código das contas		AB	AP	AL	AL
Imobilizado					
Bens de domínio					
451 - Terrenos e recursos naturais		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
452 - Edifícios		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
453 - Outras construções e infra-estruturas		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
454 - Infra-estruturas e equip. de natureza militar		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
455 - Bens do património histórico, artístico e cultural		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
459 - Outros bens de domínio público		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
445 - Imobilizações em curso		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
446 - Adiantamento por conta de bens de domínio público		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Imobilizações incorpóreas					
431 - Despesas de instalação		14.890,52 €	2.420,57 €	12.469,95 €	12.469,95 €
432 - Despesas de investigação e de desenvolvimento		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
433 - Propriedade industrial e outros direitos		4.532,05 €	4.492,97 €	39,08 €	51,08 €
443 - Imobilizações em curso		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Balanço

Activo	2017			2016		
	Código das contas	AB	AP	AL	AL	AL
	449 - Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		19.422,57 €	6.913,54 €	12.509,03 €	12.521,03 €	
	Imobilizações corpóreas					
	421 - Terrenos e recursos naturais	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	422 - Edifícios e outras construções	9.741.321,86 €	5.030.720,80 €	4.710.601,06 €	4.792.998,66 €	
	423 - Equipamento e material básico	3.158.459,23 €	2.632.856,29 €	525.602,94 €	633.342,46 €	
	424 - Equipamento de transporte	49.232,30 €	49.232,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	425 - Ferramentas e utensílios	30.751,25 €	23.226,21 €	7.525,04 €	4.128,32 €	
	426 - Equipamento administrativo	2.818.385,07 €	2.530.744,69 €	287.640,38 €	334.878,56 €	
	427 - Taras e vasilhame	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	429 - Outras imobilizações corpóreas	276.135,91 €	194.582,81 €	81.553,10 €	86.206,01 €	
	442 - Imobilizações em curso	168.229,56 €	0,00 €	168.229,56 €	0,00 €	0,00 €
	448 - Adiant. por conta de imobilizações corpóreas	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		16.242.515,18 €	10.461.363,10 €	5.781.152,08 €	5.851.554,01 €	
	Investimentos financeiros					
	411 - Partes de capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	412 - Obrigações e títulos de participação	4.987,98 €	0,00 €	4.987,98 €	4.987,98 €	
	414 - Investimentos em imóveis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	415 - Outras aplicações financeiras	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Balanco

Activo	2017			2016	
Código das contas	AB	AP	AL	AL	AL
441 - Imobilizações em curso	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
447 - Adiantamentos por conta de investimentos financeiros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	4.987,98 €	0,00 €	4.987,98 €	4.987,98 €	4.987,98 €
Circulante					
Existências					
36 - Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	154.180,25 €	0,00 €	154.180,25 €	153.032,82 €	
35 - Produtos e trabalhos em curso	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
34 - Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
33 - Produtos acabados e intermédios	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32 - Mercadorias	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37 - Adiantamentos por conta de compras	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	154.180,25 €	0,00 €	154.180,25 €	153.032,82 €	
Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dívidas de terceiros - Curto prazo					
2811 + 2821 - Empréstimos concedidos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
211 - Clientes, c/c	1.907,42 €	0,00 €	1.907,42 €	3.214,21 €	
212 - Alunos, c/c	10.617,91 €	0,00 €	10.617,91 €	19.433,51 €	
213 - Utentes, c/c	17,38 €	0,00 €	17,38 €	12,38 €	

Balanco

Activo	2017			2016		
	Código das contas	AB	AP	AL	AL	AL
	214 - Clientes, alunos e utentes - Títulos a Receber	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	218 - Clientes, alunos e utentes de cobrança duvidosa	45.222,04 €	45.222,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	251 - Devedores pela execução do orçamento	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	229 - Adiantamento a fornecedores	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	2619 - Adiantamento a fornecedores de imobilizado	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	24 - Estado e outros entes públicos	193,66 €	0,00 €	193,66 €	193,66 €	193,66 €
	26 - Outros devedores	757.999,25 €	0,00 €	757.999,25 €	575.146,37 €	575.146,37 €
		815.957,66 €	45.222,04 €	770.735,62 €	598.000,13 €	
Títulos negociáveis						
	151 - Ações	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	152 - Obrigações e títulos de participação	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	153 - Títulos da dívida pública	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	159 - Outros títulos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	18 - Outras aplicações de tesouraria	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Conta no tesouro, depósitos em instituições financeiras e caixa						
	13 - Conta no Tesouro	5.957.663,84 €	0,00 €	5.957.663,84 €	5.871.135,49 €	5.871.135,49 €
	12 - Depósitos em inst. financeiras	344.670,17 €	0,00 €	344.670,17 €	191.217,72 €	191.217,72 €
	11 - Caixa	300,00 €	0,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
		6.302.634,01 €	0,00 €	6.302.634,01 €	6.062.653,21 €	6.062.653,21 €

Balanço

Activo	2017			2016	
	Código das contas	AB	AP	AL	AL
Acréscimos e diferimentos					
271 - Acréscimos de proveitos		375.547,70 €	0,00 €	375.547,70 €	299.443,13 €
272 - Custos diferidos		43.788,12 €	0,00 €	43.788,12 €	55.305,94 €
		419.335,82 €	0,00 €	419.335,82 €	354.749,07 €
Total do activo		23.959.033,47 €	10.513.498,68 €	13.445.534,79 €	13.037.498,25 €
Total de amortizações			10.468.276,64 €		
Total de provisões			45.222,04 €		

Balanço

Fundos próprios e passivo		2017	2016
Código das contas			
Fundos próprios			
51 - Património		0,00 €	0,00 €
55 - Ajustamento de partes capital em empresas		0,00 €	0,00 €
56 - Reservas de reavaliação		0,00 €	0,00 €
Reservas			
571 - Reservas legais		774.511,63 €	774.511,63 €
572 - Reservas estatutárias		0,00 €	0,00 €
573 - Reservas contratuais		0,00 €	0,00 €
574 - Reservas livres		2.734.440,24 €	2.734.440,24 €
575 - Subsídios		0,00 €	0,00 €
576 - Doações		0,00 €	0,00 €
577 - Decorrentes da Transferência de Activos		0,00 €	0,00 €
59 - Resultados transitados		6.522.629,65 €	6.316.029,90 €
88 - Resultado líquido do exercício		239.495,75 €	84.708,86 €
Total do Fundo Patrimonial		10.271.077,27 €	9.909.690,63 €

Balanço

Fundos próprios e passivo		2017	2016
Código das contas			
Passivo			
29 - Provisões para riscos e encargos		0,00 €	0,00 €
Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo		0,00 €	0,00 €
Dívidas a terceiros - Curto prazo			
23 111 + 23 211 - Empréstimos por dívida titulada		0,00 €	0,00 €
23 112 + 23 212 + 12 - Empréstimos por dívida não titulada		0,00 €	0,00 €
269 - Adiantamentos por conta de vendas		0,00 €	0,00 €
221 - Fornecedores, c/c		0,00 €	0,00 €
228 - Fornecedores - Facturas em recepção e conferência		0,00 €	0,00 €
2612 - Fornecedores de imobilizado-Títulos a pagar		0,00 €	0,00 €
252 - Credores pela execução do orçamento		0,00 €	0,00 €
219 - Adiantamentos de clientes, alunos e utentes			
2611 - Fornecedores de imobilizado, c/c		99.790,02 €	39.402,34 €
24 - Estado e outros entes públicos		147.915,42 €	171.387,21 €
26 ... - Outros credores		99.948,37 €	99.091,31 €
		347.653,81 €	309.880,86 €
Acréscimos e diferimentos			
273 - Acréscimos de custos		1.093.975,53 €	1.111.874,44 €

Balanço

Fundos próprios e passivo		2017	2016
Código das contas			
274 - Proveitos diferidos		1.732.828,18 €	1.706.052,32 €
		2.826.803,71 €	2.817.926,76 €
Total do Passivo		3.174.457,52 €	3.127.807,62 €
Total dos fundos próprios e do passivo		13.445.534,79 €	13.037.498,25 €



Escola Superior Enfermagem Coimbra
CT2BLC

BALANCETE SOMENTE CONTAS PLANO1
(Formato Pré-definido #2)
Valores na 1ª moeda Oficial - EUR

Página : (0) / 16
Data : 2018/04/10
Hora : 15:10:09
Utilizador : ISILVA

PARÂMETROS:

Contas do Plano 1 entre	1 e 89
Grau para Balancete de	0 a 12
Período Contabilístico:	2017/12 - dezembro
Acumulados a Zero:	N
Contas de Lançamento:	N
Período de Gerência:	Com Período Complementar



Escola Superior Enfermagem Coimbra
CT2BLC

Período Contabilístico: 2017/12 - dezembro

BALANCETE SOMENTE CONTAS PLANO1

(Formato Pré-definido #2)

Valores na 1ª moeda Oficial - EUR

Página : 1 / 16
Data : 2018/04/10
Hora : 15:10:09
Utilizador : ISILVA

Período de Gerência: Com Período Complementar

CONTA PLANO1	DESCRIÇÃO	MOVIMENTO ABERTURA DEBITO	CREDITO	MOVIMENTO PERÍODO DEBITO	CREDITO	MOVIMENTO ACUMULADO DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	SALDOS	CREDOR
1	DISPONIBILIDADES	6,062,653.21€	0.00€	882,709.16€	1,906,340.27€	21,576,839.34€	15,274,205.33€	6,302,634.01€		0.00€
11	CAIXA	300.00€	0.00€	120,189.53€	122,197.03€	2,329,340.76€	2,329,040.76€	300.00€		0.00€
112	CAIXA SOPHIA - POLO A	300.00€	0.00€	119,001.18€	119,008.68€	2,312,088.76€	2,311,788.76€	300.00€		0.00€
118	FUNDO DE MANEIO	0.00€	0.00€	1,188.35€	3,188.35€	17,252.00€	17,252.00€	0.00€		0.00€
12	DEPÓSITOS EM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	191,222.72€	0.00€	128,618.38€	122,758.92€	2,822,248.94€	2,477,578.77€	344,670.17€		0.00€
121	DEPÓSITOS À ORDEM	191,222.72€	0.00€	128,618.38€	122,758.92€	2,822,248.94€	2,477,578.77€	344,670.17€		0.00€
13	CONTA NO TESOURO	5,871,130.49€	0.00€	633,901.25€	1,661,384.32€	16,425,249.64€	10,467,585.80€	5,957,663.84€		0.00€
131	Tesouro	5,871,130.49€	0.00€	633,901.25€	1,661,384.32€	16,425,249.64€	10,467,585.80€	5,957,663.84€		0.00€
2	TERCEIROS	1,001,048.45€	3,176,106.87€	9,032,499.23€	8,258,019.04€	74,251,342.84€	76,235,728.92€	1,235,293.48€	3,219,679.56€	
21	CLIENTES, ALUNOS E UTENTES	70,959.35€	39,402.34€	130,678.20€	185,041.29€	2,645,499.40€	2,687,524.67€	57,764.75€	99,790.02€	
211	CLIENTES	3,214.21€	0.00€	4,255.86€	3,568.44€	179,729.92€	177,822.50€	1,907.42€	0.00€	
2111	CLIENTES C/C	3,214.21€	0.00€	4,255.86€	3,568.44€	179,729.92€	177,822.50€	1,907.42€	0.00€	
212	ALUNOS	19,433.51€	0.00€	122,892.33€	124,790.33€	2,322,773.55€	2,312,155.64€	10,617.91€	0.00€	
2121	ALUNOS C/C	19,433.51€	0.00€	122,892.33€	124,790.33€	2,322,773.55€	2,312,155.64€	10,617.91€	0.00€	
213	UTENTES	12.39€	0.00€	554.50€	549.50€	59,901.19€	59,883.81€	17.38€	0.00€	
2131	UTENTES C/C	12.39€	0.00€	554.50€	549.50€	59,901.19€	59,883.81€	17.38€	0.00€	
218	CLIENTES,ALUNOS,UTENTES-COB.DUVIDOSA	48,299.25€	0.00€	2,100.48€	2,378.96€	50,399.73€	5,177.69€	45,222.04€	0.00€	
2181	COBRANÇAS EM ATRASO	48,299.25€	0.00€	2,100.48€	2,378.96€	50,399.73€	5,177.69€	45,222.04€	0.00€	
219	ADIAN.TAMENTOS DE CL. ALUNOS E UTENTES	0.00€	39,402.34€	875.03€	53,754.06€	32,695.01€	132,485.03€	0.00€	99,790.02€	
2191	ADIAN.T. CLIENTES ALUNOS UTENTES	0.00€	39,402.34€	875.03€	53,754.06€	32,695.01€	132,485.03€	0.00€	99,790.02€	
22	FORNECEDORES	1,460.69€	0.00€	448,595.03€	432,908.77€	1,869,681.33€	1,868,390.86€	1,290.47€	0.00€	
221	FORNECEDORES - C/C	1,460.69€	0.00€	448,595.03€	432,908.77€	1,869,606.33€	1,868,315.86€	1,290.47€	0.00€	
2211	FORNECEDORES C/C	1,460.69€	0.00€	448,595.03€	432,908.77€	1,869,606.33€	1,868,315.86€	1,290.47€	0.00€	
229	ADIAN.TAMENTOS A FORNECEDORES	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	75.00€	75.00€	0.00€	0.00€	
2291	ADIAN.TAMENTOS A FORNECEDORES	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	75.00€	75.00€	0.00€	0.00€	
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	193.69€	171,387.21€	616,263.01€	510,946.18€	4,289,132.20€	4,436,853.96€	193.66€	147,915.42€	
242	RETENCAO DE IMPOSTOS S/ RENDIMENTOS	0.00€	127,931.20€	171,109.20€	118,984.42€	1,637,508.54€	1,756,267.96€	0.00€	118,759.42€	
2421	TRABALHO DEPENDENTE	0.00€	123,764.00€	170,340.00€	114,868.00€	1,622,574.00€	1,737,442.00€	0.00€	114,868.00€	
24211	IRS TRABALHO DEPENDENTE	0.00€	123,764.00€	170,340.00€	114,868.00€	1,622,574.00€	1,737,442.00€	0.00€	114,868.00€	
2422	TRABALHO INDEPENDENTE	0.00€	4,167.20€	769.20€	4,116.42€	14,934.54€	18,825.96€	0.00€	3,891.42€	
24221	IRS TRABALHO INDEPENDENTE	0.00€	4,167.20€	769.20€	4,116.42€	14,934.54€	18,825.96€	0.00€	3,891.42€	
243	IMPOSTO S/ VALOR ACRESCENTADO - IVA	0.00€	10,993.11€	48,878.50€	58,231.30€	220,229.00€	228,101.82€	0.00€	7,872.82€	
2432	IVA DEDUTIVEL	0.00€	0.00€	2,303.12€	3,783.10€	7,532.18€	7,532.18€	0.00€	0.00€	
24323	OUTROS BENS E SERVICOS	0.00€	0.00€	2,303.12€	3,783.10€	7,532.18€	7,532.18€	0.00€	0.00€	
2433	IVA - LIQUIDADO	0.00€	0.00€	11,655.92€	11,655.92€	42,790.00€	42,790.00€	0.00€	0.00€	
24333	OUTROS BENS E SERVIÇOS	0.00€	0.00€	11,655.92€	11,655.92€	42,790.00€	42,790.00€	0.00€	0.00€	
2435	IVA - APURAMENTO	0.00€	0.00€	11,655.92€	11,655.92€	42,790.00€	42,790.00€	0.00€	0.00€	
2436	IVA - A PAGAR	0.00€	10,993.11€	23,263.54€	31,136.82€	127,116.82€	134,989.64€	0.00€	7,872.82€	
24361	IVA APURAMENTO	0.00€	10,993.11€	11,631.77€	19,504.59€	84,531.66€	92,404.48€	0.00€	7,872.82€	
24362	IVA A PAGAR	0.00€	0.00€	11,631.77€	11,631.77€	42,585.16€	42,585.16€	0.00€	0.00€	



Escola Superior Enfermagem Coimbra
CT2BLC

Período Contabilístico: 2017/12 - dezembro

BALANCETE SOMENTE CONTAS PLANO1

(Formato Pré-definido #2)

Valores na 1ª moeda Oficial - EUR

Página : 2 / 16
Data : 2018/04/10
Hora : 15:10:09
Utilizador : ISILVA

Período de Gerência: Com Período Complementar

CONTA PLANO1	DESCRIÇÃO	MOVIMENTO ABERTURA		MOVIMENTO PERÍODO		MOVIMENTO ACUMULADO		SALDOS	
		DÉBITO	CRÉDITO	DÉBITO	CRÉDITO	DÉBITO	CRÉDITO	DEVEDOR	CREDOR
245	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	193,66€	32,462,90€	396,275,31€	333,730,46€	2,431,394,66€	2,452,484,18€	193,66€	21,283,18€
2451	DIR G. PROT. FUNC. AG.ADMIN PUBL (ADSE)	0,00€	15,517,27€	14,790,86€	14,790,86€	214,928,01€	214,928,01€	0,00€	0,00€
24512	A.D.S.E. - BENEFICIÁRIOS	0,00€	15,517,27€	14,790,86€	14,790,86€	214,928,01€	214,928,01€	0,00€	0,00€
2452	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES	193,66€	0,00€	348,881,83€	283,122,60€	1,904,955,47€	1,904,761,81€	193,66€	0,00€
24521	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES	0,00€	0,00€	238,636,76€	238,636,76€	1,205,649,92€	1,205,649,92€	0,00€	0,00€
24522	CGA - BENEFICIÁRIOS	193,66€	0,00€	110,245,07€	44,485,84€	699,305,55€	699,111,89€	193,66€	0,00€
2453	S.SOCIAL FUNC. PUBL. - REG. GERAL	0,00€	16,945,63€	32,602,62€	35,817,00€	311,228,56€	332,511,74€	0,00€	21,283,18€
24531	S.SOCIAL - CONT.SEG.SOCIAL	0,00€	11,795,50€	26,016,15€	28,980,74€	216,444,05€	231,204,14€	0,00€	14,760,09€
24532	S.SOCIAL - BENEFICIÁRIOS	0,00€	5,150,13€	6,586,47€	6,836,26€	94,784,51€	101,307,60€	0,00€	6,523,09€
2455	S.SOCIAL - RETENÇÃO	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	282,62€	282,62€	0,00€	0,00€
24551	SS RETENÇÃO - FORNECEDORES	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	282,62€	282,62€	0,00€	0,00€
25	DEVEDORES E CREDITORES P/EXEC ORCAMENTAL	0,00€	0,00€	3,353,842,60€	3,353,842,60€	43,197,694,95€	43,197,694,95€	0,00€	0,00€
251	DEVEDORES PELA EXECUÇÃO DO ORCAMENTO	0,00€	0,00€	1,476,231,90€	1,476,231,90€	30,336,642,84€	30,336,642,84€	0,00€	0,00€
2511	ORCAMENTO DO EXERCÍCIO	0,00€	0,00€	1,224,164,95€	1,224,164,95€	27,653,085,33€	27,653,085,33€	0,00€	0,00€
25111	ORC. DO EXERCÍCIO - RECEBIMENTOS	0,00€	0,00€	1,222,291,47€	1,222,291,47€	27,649,308,63€	27,649,308,63€	0,00€	0,00€
25112	ORC.EXERCÍCIO-ANUL.RECTIF.RECEBIMENTOS	0,00€	0,00€	1,873,48€	1,873,48€	3,776,70€	3,776,70€	0,00€	0,00€
2517	OPERACÕES EXTRAORCAMENTAIS	0,00€	0,00€	248,257,80€	248,257,80€	2,661,646,38€	2,661,646,38€	0,00€	0,00€
25171	OPER. EXTRAORCAMENTAIS - RECEITAS ESTADO	0,00€	0,00€	118,984,42€	118,984,42€	1,628,336,76€	1,628,336,76€	0,00€	0,00€
251711	OP.EXTRA.-REC.ESTADO.-REGISTO	0,00€	0,00€	118,984,42€	118,984,42€	1,628,336,76€	1,628,336,76€	0,00€	0,00€
2517111	IRS TRABALHO DEPENDENTE	0,00€	0,00€	114,868,00€	114,868,00€	1,613,678,00€	1,613,678,00€	0,00€	0,00€
2517112	IRS TRABALHO INDEPENDENTE	0,00€	0,00€	4,116,42€	4,116,42€	14,658,76€	14,658,76€	0,00€	0,00€
25172	OPER. EXTRAORCAMENTAIS - OPER.TESOURARIA	0,00€	0,00€	75,429,32€	75,429,32€	934,126,93€	934,126,93€	0,00€	0,00€
251721	OP.EXTRA.-OP.TES.-REGISTO	0,00€	0,00€	75,429,32€	75,429,32€	934,126,93€	934,126,93€	0,00€	0,00€
25172101	ADSE	0,00€	0,00€	75,429,32€	75,429,32€	934,126,93€	934,126,93€	0,00€	0,00€
25172102	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES	0,00€	0,00€	14,790,86€	14,790,86€	199,410,74€	199,410,74€	0,00€	0,00€
25172104	SEGURANÇA SOCIAL	0,00€	0,00€	44,485,84€	44,485,84€	602,234,18€	602,234,18€	0,00€	0,00€
25172105	SS - RETENÇÃO DIVIDAS - FORNECEDORES	0,00€	0,00€	6,836,26€	6,836,26€	96,157,47€	96,157,47€	0,00€	0,00€
25172106	DGCI - RETENÇÃO DIVIDAS - FORNECEDORES	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	252,62€	252,62€	0,00€	0,00€
25172108	SINDICATOS	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	30,00€	30,00€	0,00€	0,00€
25172109	ASSOCIAÇÕES DE FUNCIONÁRIOS	0,00€	0,00€	839,03€	839,03€	10,212,00€	10,212,00€	0,00€	0,00€
25172110	TRIBUNAIS	0,00€	0,00€	1,581,91€	1,581,91€	7,137,60€	7,137,60€	0,00€	0,00€
25172111	COFRE DE PREVIDÊNCIA MINISTÉRIO FINANÇAS	0,00€	0,00€	13,02€	13,02€	156,24€	156,24€	0,00€	0,00€
25172118	CAUÇÕES DE FORNECEDORES	0,00€	0,00€	6,573,40€	6,573,40€	13,854,60€	13,854,60€	0,00€	0,00€
25172119	ORDEM DOS ENFERMEIROS	0,00€	0,00€	309,00€	309,00€	3,618,00€	3,618,00€	0,00€	0,00€
25179	OUTRAS OPER. EXTRAORCAMENTAIS	0,00€	0,00€	53,844,06€	53,844,06€	99,182,69€	99,182,69€	0,00€	0,00€
251791	OUT. OP.EXTRAORC.-REGISTO	0,00€	0,00€	53,844,06€	53,844,06€	99,182,69€	99,182,69€	0,00€	0,00€
25179102	OPERACÕES DE TESOURARIA ALUNOS	0,00€	0,00€	53,844,06€	53,844,06€	99,182,69€	99,182,69€	0,00€	0,00€
2519	REEMBOLSOS / RESTITUIÇÕES	0,00€	0,00€	3,809,15€	3,809,15€	21,911,13€	21,911,13€	0,00€	0,00€
25191	REEMBOLSOS RESTITUIÇÕES-REGISTO	0,00€	0,00€	3,809,15€	3,809,15€	21,911,13€	21,911,13€	0,00€	0,00€
252	CREDITORES PELA EXECUÇÃO DO ORCAMENTO	0,00€	0,00€	1,877,610,70€	1,877,610,70€	12,861,052,11€	12,861,052,11€	0,00€	0,00€
2521	CRED. EXEC. - ORCAMENTO DO EXERCÍCIO	0,00€	0,00€	1,568,479,35€	1,568,479,35€	10,232,683,92€	10,232,683,92€	0,00€	0,00€



Escola Superior Enfermagem Coimbra
CT2BLC

Período Contabilístico: 2017/12 - dezembro

BALANCETE SOMENTE CONTAS PLANO1

(Formato Pré-definido #2)

Valores na 1ª moeda Oficial - EUR

Página : 3 / 16
Data : 2018/04/10
Hora : 15:10:09
Utilizador : ISILVA

Período de Gerência: Com Período Complementar

CONTA PLANO1	DESCRIÇÃO	MOVIMENTO ABERTURA		MOVIMENTO PERÍODO		MOVIMENTO ACUMULADO		SALDOS	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREDOR
25211	ORC. DO EXERCÍCIO - PAGAMENTOS	0.00€	0.00€	1,567,364,35€	1,567,364,35€	10,228,720,39€	10,228,720,39€	0.00€	0.00€
25212	ORC. EXERCÍCIO - ANUL.RECT. PAGAMENTOS	0.00€	0.00€	1,115.00€	1,115.00€	3,963.53€	3,963.53€	0.00€	0.00€
2527	OPERACOES EXTRAORCAMENTAIS	0.00€	0.00€	309,131,35€	309,131,35€	2,623,548,58€	2,623,548,58€	0.00€	0.00€
25271	OPER. EXTRAORCAMENTAIS-RECEITAS ESTADO	0.00€	0.00€	171,109,20€	171,109,20€	1,637,508,54€	1,637,508,54€	0.00€	0.00€
252711	OP.EXTRA.-REC.ESTADO-REGISTO	0.00€	0.00€	171,109,20€	171,109,20€	1,637,508,54€	1,637,508,54€	0.00€	0.00€
2527111	IRS TRABALHO DEPENDENTE	0.00€	0.00€	170,340,00€	170,340,00€	1,622,574,00€	1,622,574,00€	0.00€	0.00€
2527112	IRS TRABALHO INDEPENDENTE	0.00€	0.00€	769,20€	769,20€	14,934,54€	14,934,54€	0.00€	0.00€
25272	OPER.EXTRAORCAMENTAIS-OP.TESOURARIA	0.00€	0.00€	137,022,12€	137,022,12€	948,477,53€	948,477,53€	0.00€	0.00€
252721	OP.EXTRA.-OP.TESOURARIA-REGISTO	0.00€	0.00€	137,022,12€	137,022,12€	948,477,53€	948,477,53€	0.00€	0.00€
25272101	ADSE	0.00€	0.00€	14,790,86€	14,790,86€	214,928,01€	214,928,01€	0.00€	0.00€
25272102	CAIXA GERAL DE APOSENTAÇÕES	0.00€	0.00€	110,245,07€	110,245,07€	602,234,18€	602,234,18€	0.00€	0.00€
25272104	SEGURANÇA SOCIAL	0.00€	0.00€	6,586,47€	6,586,47€	94,784,51€	94,784,51€	0.00€	0.00€
25272105	SS - RETENÇÃO DIVIDAS - FORNECEDORES	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	252,62€	252,62€	0.00€	0.00€
25272106	DGCI - RETENÇÃO DIVIDAS - FORNECEDORES	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	30.00€	30.00€	0.00€	0.00€
25272108	SINDICATOS	0.00€	0.00€	839,03€	839,03€	10,305,02€	10,305,02€	0.00€	0.00€
25272110	TRIBUNAIS	0.00€	0.00€	1,748,80€	1,748,80€	7,843,14€	7,843,14€	0.00€	0.00€
25272111	COFRE DE PREVIDÊNCIA MINISTÉRIO FINANÇAS	0.00€	0.00€	13,02€	13,02€	156,24€	156,24€	0.00€	0.00€
25272115	SEGUROS NÃO DE SAÚDE	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	31,41€	31,41€	0.00€	0.00€
25272117	DESCONTOS ADM	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	1,203,12€	1,203,12€	0.00€	0.00€
25272118	CAUÇÕES DE FORNECEDORES	0.00€	0.00€	2,489,87€	2,489,87€	13,294,28€	13,294,28€	0.00€	0.00€
25272119	ORDEM DOS ENFERMEIROS	0.00€	0.00€	309,00€	309,00€	3,615,00€	3,615,00€	0.00€	0.00€
25279	OUTRAS OPERACOES EXTRAORCAMENTAIS	0.00€	0.00€	1,000,03€	1,000,03€	37,562,51€	37,562,51€	0.00€	0.00€
252791	OPERAÇÕES DE TESOURARIA ALUNOS	0.00€	0.00€	1,000,03€	1,000,03€	37,562,51€	37,562,51€	0.00€	0.00€
25279102	REPOSICOES ABATIDAS AOS PAGAMENTOS	0.00€	0.00€	1,000,03€	1,000,03€	37,562,51€	37,562,51€	0.00€	0.00€
2529	REPOSICÕES ABAT.PAGAM.-REGISTO	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	4,819,61€	4,819,61€	0.00€	0.00€
25291	REPOSICÕES ABAT.-ANUL.RECTIF.	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	4,621,20€	4,621,20€	0.00€	0.00€
25292	REP.ABAT.PAGAM.-ANUL.RECTIF.	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	198,41€	198,41€	0.00€	0.00€
26	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	573,685,68€	99,091,31€	2,069,377,28€	1,860,782,80€	19,480,842,78€	18,824,082,37€	756,708,78€	99,948,37€
261	FORNECEDORES DE IMOBILIZADO	0.00€	0.00€	264,322,13€	235,335,14€	360,815,33€	360,815,33€	0.00€	0.00€
2611	FORNECEDORES DE IMOBILIZADO, C/C	0.00€	0.00€	264,322,13€	235,335,14€	360,815,33€	360,815,33€	0.00€	0.00€
26111	FORNECEDORES DE IMOBILIZADO, C/C CP	0.00€	0.00€	264,322,13€	235,335,14€	360,815,33€	360,815,33€	0.00€	0.00€
262	PESSOAL	151,15€	0.00€	680,019,27€	680,019,27€	9,207,298,39€	9,207,147,24€	151,15€	0.00€
2621	REMUNERACOES PAGAR ORGAOS SOCIAIS	0.00€	0.00€	43,043,81€	43,043,81€	563,342,06€	563,342,06€	0.00€	0.00€
2622	REMUNERAÇÕES PAGAR PESSOAL	151,15€	0.00€	636,975,46€	636,975,46€	8,643,956,33€	8,643,805,18€	151,15€	0.00€
263	DESCONTOS PARA OUTRAS ENTIDADES	0.00€	2,130,96€	2,909,85€	2,742,96€	22,953,93€	24,318,28€	0.00€	1,364,35€
2631	SINDICATOS	0.00€	932,05€	839,03€	839,03€	10,305,02€	11,144,05€	0.00€	839,03€
2639	DESCONTOS PARA OUTRAS ENTIDADES - OUTROS	0.00€	1,198,91€	2,070,82€	1,903,93€	12,648,91€	13,174,23€	0.00€	525,32€
26391	ORDEM DOS ENFERMEIROS	0.00€	306,00€	309,00€	309,00€	3,615,00€	3,924,00€	0.00€	309,00€
26393	TRIBUNAIS/EXECUTORES JUDICIAIS	0.00€	708,84€	1,748,80€	1,581,91€	7,843,14€	7,846,44€	0.00€	203,30€
26394	COFRE PREVIDENCIA MIN FINAN	0.00€	13,02€	13,02€	13,02€	156,24€	169,26€	0.00€	13,02€
26396	SEGURO	0.00€	31,41€	0.00€	0.00€	31,41€	31,41€	0.00€	0.00€



Escola Superior Enfermagem Coimbra
CT2BLC

Período Contabilístico: 2017/12 - dezembro

BALANCETE SOMENTE CONTAS PLANO1
(Formato Pré-definido #2)

Valores na 1ª moeda Oficial - EUR

Página : 4 / 16
Data : 2018/04/10
Hora : 15:10:09
Utilizador : ISILVA

Período de Gestão: Com Período Complementar

CONTA PLANO1	DESCRIÇÃO	MOVIMENTO ABERTURA DÉBITO	MOVIMENTO ABERTURA CRÉDITO	MOVIMENTO PERÍODO DÉBITO	MOVIMENTO PERÍODO CRÉDITO	MOVIMENTO ACUMULADO DÉBITO	MOVIMENTO ACUMULADO CRÉDITO	DEVEDOR	SALDOS	CREADOR
26397	DESCONTOS ASSISTENCIA NA DOENÇA MILITARE	0.00€	139.64€	0.00€	0.00€	1.203.12€	1.203.12€	0.00€	0.00€	0.00€
264	DEV CRED ENTIDADES/SUBENT DO GRUPO	3.15€	37.35€	22.775.74€	22.482.01€	91.544.61€	91.581.96€	0.00€	0.00€	37.35€
2641	DEVEDORES DE ENTIDADES	3.15€	0.00€	99.24€	102.39€	8.562.76€	8.562.76€	0.00€	0.00€	0.00€
2645	CREDORES DE ENTIDADES	0.00€	37.35€	22.676.50€	22.379.62€	82.981.85€	83.019.20€	0.00€	0.00€	37.35€
266	ALUNOS	0.00€	0.00€	83.358.20€	83.358.20€	175.905.26€	175.905.26€	0.00€	0.00€	0.00€
2661	BOLSAS	0.00€	0.00€	83.358.20€	83.358.20€	164.619.60€	164.619.60€	0.00€	0.00€	0.00€
2663	PRÉMIOS ESCOLARES	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	11.285.66€	11.285.66€	0.00€	0.00€	0.00€
268	DEVEDORES E CREDORES DIVERSOS	573.531.39€	96.923.00€	1.015.992.09€	836.845.22€	9.622.325.26€	8.964.314.30€	756.557.63€	98.546.67€	0.00€
2681	DEVEDORES POR ATRIBUIÇÃO DE SUBSÍDIOS	232.182.95€	0.00€	0.00€	92.738.44€	232.182.95€	92.738.44€	139.444.51€	0.00€	0.00€
26812	DEV ATRB SUBS INVEST C/C	232.182.95€	0.00€	0.00€	92.738.44€	232.182.95€	92.738.44€	139.444.51€	0.00€	0.00€
2682	DEVEDORES POR TRANSFERENCIAS	341.348.43€	0.00€	1.001.594.95€	725.830.26€	9.268.226.42€	8.651.113.30€	617.113.12€	0.00€	0.00€
26821	DEVEDORES P/ TRF DO O.E.	0.00€	0.00€	499.670.07€	486.162.00€	8.094.398.01€	8.080.889.94€	13.508.07€	0.00€	0.00€
268211	DEV TRF O.E. - CORRENTES C/C	0.00€	0.00€	486.162.00€	486.162.00€	7.965.696.00€	7.965.696.00€	0.00€	0.00€	0.00€
268214	DEV TRF O.E. - PART. PORTUG - C/C	0.00€	0.00€	13.508.07€	0.00€	128.702.01€	115.193.94€	13.508.07€	0.00€	0.00€
26823	DEV P/ TRF - PART. COMUNIT C/C	341.348.43€	0.00€	501.924.88€	239.668.26€	1.173.828.41€	570.223.36€	603.605.05€	0.00€	0.00€
2688	OUTROS CREDORES	0.00€	96.923.00€	3.510.62€	7.390.00€	18.822.53€	117.369.20€	0.00€	0.00€	98.546.67€
26882	Cretores Diversos - Juros e Outros Encar	0.00€	96.666.41€	2.785.09€	6.663.68€	18.097.00€	116.386.29€	0.00€	0.00€	98.289.29€
268822	CAUÇÃO CLIENTES/ALUNOS/UTENTES	0.00€	23.854.67€	125.00€	90.00€	4.632.50€	29.719.67€	0.00€	0.00€	25.087.17€
268823	CAUÇÃO DE FORNECEDORES	0.00€	26.748.05€	170.22€	0.28€	170.22€	34.029.53€	0.00€	0.00€	33.859.31€
268824	GARANTIAS DE FORNECEDORES	0.00€	46.063.69€	2.489.87€	6.573.40€	13.294.28€	52.637.09€	0.00€	0.00€	39.342.81€
26889	Cretores Diversos - Outros	0.00€	256.59€	725.53€	726.32€	725.53€	982.91€	0.00€	0.00€	257.38€
2689	OUTROS DEVEDORES E CREDORES DIVERSOS	0.00€	0.00€	10.886.52€	10.886.52€	103.093.36€	103.093.36€	0.00€	0.00€	0.00€
26896	BOLSEIROS	0.00€	0.00€	10.886.52€	10.886.52€	99.064.89€	99.064.89€	0.00€	0.00€	0.00€
26898	PAGAMENTOS A ENTID DISTINTAS	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	4.028.47€	4.028.47€	0.00€	0.00€	0.00€
27	ACRESCIMOS E DIFERIMENTOS	354.749.07€	2.817.928.76€	2.410.665.90€	1.914.497.40€	2.765.414.97€	5.172.882.86€	419.335.82€	2.826.803.71€	0.00€
271	ACRESCIMOS DE PROVEITOS	299.443.13€	0.00€	468.619.58€	259.249.55€	768.062.71€	392.515.01€	375.547.70€	0.00€	0.00€
2719	OUTROS ACRESCIMOS DE PROVEITOS	299.443.13€	0.00€	468.619.58€	259.249.55€	768.062.71€	392.515.01€	375.547.70€	0.00€	0.00€
272	CUSTOS DIFERIDOS	55.305.94€	0.00€	43.788.12€	55.305.94€	99.094.06€	55.305.94€	43.788.12€	0.00€	0.00€
2729	OUTROS CUSTOS DIFERIDOS	55.305.94€	0.00€	43.788.12€	55.305.94€	99.094.06€	55.305.94€	43.788.12€	0.00€	0.00€
273	ACRESCIMOS DE CUSTOS	0.00€	1.111.874.44€	1.111.874.44€	1,093.975.53€	1,111.874.44€	2,205.849.97€	0.00€	1.093.975.53€	0.00€
2732	REMUNERACOES A LIQUIDAR	0.00€	1,081,614.72€	1,081,614.72€	1,067,778.41€	1,081,614.72€	2,149,993.13€	0.00€	1,067,778.41€	0.00€
2739	OUTROS ACRESCIMOS DE CUSTOS	0.00€	30,259.72€	30,259.72€	26,197.12€	30,259.72€	56,456.84€	0.00€	26,197.12€	0.00€
274	PROVEITOS DIFERIDOS	0.00€	1,706,052.32€	786,383.76€	505,966.38€	786,383.76€	2,519,211.94€	0.00€	1,732,828.18€	0.00€
2745	SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTOS	0.00€	1,172,929.27€	147,797.07€	0.00€	147,797.07€	1,172,929.27€	0.00€	1,025,132.20€	0.00€
2749	OUTROS PROVEITOS DIFERIDOS	0.00€	533,123.05€	638,586.69€	505,966.38€	638,586.69€	1,346,282.67€	0.00€	707,695.96€	0.00€
29	PROVISÕES	0.00€	48,299.25€	3,077.21€	0.00€	3,077.21€	48,299.25€	0.00€	45,222.04€	0.00€
291	PARA COBRANÇAS DUVIDOSAS	0.00€	48,299.25€	3,077.21€	0.00€	3,077.21€	48,299.25€	0.00€	45,222.04€	0.00€
3	EXISTENCIAS	153,032.82€	0.00€	162,821.26€	159,691.06€	409,882.65€	255,702.40€	154,180.25€	0.00€	0.00€
31	COMPRAS	0.00€	0.00€	26,967.24€	117,619.66€	117,807.76€	117,807.76€	0.00€	0.00€	0.00€
316	MATERIAS PRIMAS, SUBSID. E DE CONSUMO	0.00€	0.00€	26,967.24€	117,619.66€	117,807.76€	117,807.76€	0.00€	0.00€	0.00€



Escola Superior Enfermagem Coimbra

CT2BLC

Período Contabilístico: 2017/12 - dezembro

BALANCETE SOMENTE CONTAS PLANO1

(Formato Pré-definido #2)

Valores na 1ª moeda Oficial - EUR

Página : 5 / 16
Data : 2018/04/10
Hora : 15:10:09
Utilizador : ISILVA

Período de Gerência: Com Período Complementar

CONTA PLANO1	DESCRIÇÃO	MOVIMENTO ABERTURA DEBITO	CREDITO	MOVIMENTO PERÍODO DEBITO	CREDITO	MOVIMENTO ACUMULADO DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	SALDOS	CREDOR
3163	MATERIAIS DIVERSOS	0.00€	0.00€	10,737.60€	17,780.14€	17,891.10€	17,891.10€	0.00€	0.00€	0.00€
31632	MATERIAL DE CONSUMO HOTELEIRO	0.00€	0.00€	2,312.06€	8,469.00€	8,579.96€	8,579.96€	0.00€	0.00€	0.00€
31633	MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	0.00€	0.00€	8,425.54€	9,311.14€	9,311.14€	9,311.14€	0.00€	0.00€	0.00€
3165	MATERIAIS ADMINISTRATIVOS	0.00€	0.00€	16,229.64€	99,839.52€	99,916.66€	99,916.66€	0.00€	0.00€	0.00€
31653	MATERIAL DE ESCRITÓRIO DIVERSO	0.00€	0.00€	3,851.45€	12,643.16€	12,643.16€	12,643.16€	0.00€	0.00€	0.00€
31659	OUTRO MATERIAL	0.00€	0.00€	12,378.19€	87,196.36€	87,273.50€	87,273.50€	0.00€	0.00€	0.00€
36	MATERIAS-PRIMAS, SUBSID. E DE CONSUMO	153,032.82€	0.00€	135,854.02€	42,071.40€	292,074.89€	137,894.64€	154,180.25€	0.00€	0.00€
363	MATERIAIS DIVERSOS	11,022.92€	0.00€	17,780.14€	2,324.73€	28,803.06€	9,860.62€	18,942.44€	0.00€	0.00€
3633	MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	11,022.92€	0.00€	17,780.14€	2,324.73€	28,803.06€	9,860.62€	18,942.44€	0.00€	0.00€
365	MATERIAIS ADMINISTRATIVOS	142,009.90€	0.00€	118,073.88€	39,746.67€	263,271.83€	128,034.02€	135,237.81€	0.00€	0.00€
3653	MATERIAL DE ESCRITÓRIO DIVERSO	142,009.90€	0.00€	105,154.40€	34,677.44€	250,226.66€	114,988.85€	135,237.81€	0.00€	0.00€
3659	OUTRO MATERIAL	0.00€	0.00€	12,919.48€	5,069.23€	13,045.17€	13,045.17€	0.00€	0.00€	0.00€
4	IMOBILIZACOES	15,914,835.79€	10,045,772.74€	670,496.81€	891,526.26€	16,844,210.86€	11,045,561.77€	16,266,925.73€	10,468,276.64€	0.00€
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	4,987.98€	0.00€	0.00€	0.00€	4,987.98€	0.00€	4,987.98€	0.00€	0.00€
412	OBRIGACOES E TITULOS DE PARTICIPACAO	4,987.98€	0.00€	0.00€	0.00€	4,987.98€	0.00€	4,987.98€	0.00€	0.00€
4123	OUTRAS EMPRESAS	4,987.98€	0.00€	0.00€	0.00€	4,987.98€	0.00€	4,987.98€	0.00€	0.00€
42	IMOBILIZACOES CORPOREAS	15,890,425.21€	0.00€	320,030.11€	128,274.76€	16,310,823.15€	236,537.53€	16,074,285.62€	0.00€	0.00€
422	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	9,594,313.70€	0.00€	120,265.28€	1,210.00€	9,743,741.86€	2,420.00€	9,741,321.86€	0.00€	0.00€
4221	EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS GERAIS	3,832,340.24€	0.00€	119,055.28€	0.00€	3,980,382.51€	0.00€	3,980,382.51€	0.00€	0.00€
42211	BENS PRÓPRIOS	3,832,340.24€	0.00€	119,055.28€	0.00€	3,980,382.51€	0.00€	3,980,382.51€	0.00€	0.00€
4222	EDIFICIOS ESCOLARES/PEDAGÓGICOS	4,644,609.47€	0.00€	0.00€	0.00€	4,644,609.47€	0.00€	4,644,609.47€	0.00€	0.00€
42221	BENS PRÓPRIOS	4,644,609.47€	0.00€	0.00€	0.00€	4,644,609.47€	0.00€	4,644,609.47€	0.00€	0.00€
4224	BIBLIOTECAS	54,413.70€	0.00€	0.00€	0.00€	54,413.70€	0.00€	54,413.70€	0.00€	0.00€
42241	BENS PRÓPRIOS	54,413.70€	0.00€	0.00€	0.00€	54,413.70€	0.00€	54,413.70€	0.00€	0.00€
4225	CANTINAS E BARES	202,206.46€	0.00€	0.00€	0.00€	202,382.35€	0.00€	202,382.35€	0.00€	0.00€
42251	BENS PRÓPRIOS	202,206.46€	0.00€	0.00€	0.00€	202,382.35€	0.00€	202,382.35€	0.00€	0.00€
4226	RESIDÊNCIAS	809,433.09€	0.00€	0.00€	0.00€	809,433.09€	0.00€	809,433.09€	0.00€	0.00€
42261	BENS PRÓPRIOS	809,433.09€	0.00€	0.00€	0.00€	809,433.09€	0.00€	809,433.09€	0.00€	0.00€
4229	OUTROS EDIFICIOS E OUTRAS CONTRUÇÕES	51,310.74€	0.00€	1,210.00€	1,210.00€	52,520.74€	2,420.00€	50,100.74€	0.00€	0.00€
42291	BENS PRÓPRIOS	51,310.74€	0.00€	1,210.00€	1,210.00€	52,520.74€	2,420.00€	50,100.74€	0.00€	0.00€
423	EQUIPAMENTO BASICO	3,126,290.76€	0.00€	34,259.04€	21,037.72€	3,191,859.62€	33,400.39€	3,158,459.23€	0.00€	0.00€
4231	EQUIPAMENTO E MOBILIÁRIO DE ENSINO	2,577,871.62€	0.00€	16,265.74€	9,136.98€	2,624,925.45€	21,418.27€	2,603,507.18€	0.00€	0.00€
42311	BENS PRÓPRIOS	2,577,871.62€	0.00€	16,265.74€	9,136.98€	2,624,925.45€	21,418.27€	2,603,507.18€	0.00€	0.00€
4232	EQUIPAMENTO DE INVESTIGAÇÃO	1,118.60€	0.00€	0.00€	0.00€	1,118.60€	0.00€	1,118.60€	0.00€	0.00€
42321	BENS PROPRIOS	1,118.60€	0.00€	0.00€	0.00€	1,118.60€	0.00€	1,118.60€	0.00€	0.00€
4233	EQUIPAMENTO DE BIBLIOTECA	20,134.41€	0.00€	0.00€	0.00€	20,165.17€	0.00€	20,165.17€	0.00€	0.00€
42331	BENS PROPRIOS	20,134.41€	0.00€	0.00€	0.00€	20,165.17€	0.00€	20,165.17€	0.00€	0.00€
4234	EQUIPAMENTO DE REPROGRAFIA	33,584.11€	0.00€	0.00€	0.00€	33,584.11€	0.00€	33,584.11€	0.00€	0.00€
42341	BENS PROPRIOS	33,584.11€	0.00€	0.00€	0.00€	33,584.11€	0.00€	33,584.11€	0.00€	0.00€
4235	EQUIPAMENTO DE HOTELARIA	489,300.41€	0.00€	14,918.30€	11,900.74€	504,709.68€	11,982.12€	492,727.56€	0.00€	0.00€



Escola Superior Enfermagem Coimbra

CT2BLC

Período Contabilístico: 2017/12 - dezembro

BALANCETE SOMENTE CONTAS PLANO1

(Formato Pré-definido #2)

Valores na 1ª moeda Oficial - EUR

Página : 6 / 16
Data : 2018/04/10
Hora : 15:10:09
Utilizador : ISILVA

Período de Gerência: Com Período Complementar

CONTA PLANO1	DESCRIÇÃO	MOVIMENTO ABERTURA		MOVIMENTO PERÍODO		MOVIMENTO ACUMULADO	SALDOS	
		DÉBITO	CREDITO	DÉBITO	CREDITO		DEVEDOR	CREDOR
42351	DE ALOJAMENTO	426,770.51€	0.00€	12,390.65€	11,900.74€	439,323.72€	427,341.60€	0.00€
423511	BENS PROPRIOS	426,770.51€	0.00€	12,390.65€	11,900.74€	439,323.72€	427,341.60€	0.00€
42352	ALIMENTAÇÃO	62,529.90€	0.00€	2,527.65€	0.00€	65,385.96€	65,385.96€	0.00€
423521	BENS PROPRIOS	62,529.90€	0.00€	2,527.65€	0.00€	65,385.96€	65,385.96€	0.00€
4236	EQUIPAMENTO DE DESPORTO E LAZER	4,281.61€	0.00€	3,075.00€	0.00€	7,356.61€	7,356.61€	0.00€
42361	BENS PROPRIOS	4,281.61€	0.00€	3,075.00€	0.00€	7,356.61€	7,356.61€	0.00€
424	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	49,232.30€	0.00€	0.00€	0.00€	49,232.30€	49,232.30€	0.00€
4241	VIATURAS DE PASSAGEIROS	49,232.30€	0.00€	0.00€	0.00€	49,232.30€	49,232.30€	0.00€
42411	LIGEIOS	49,232.30€	0.00€	0.00€	0.00€	49,232.30€	49,232.30€	0.00€
424111	BENS PROPRIOS	49,232.30€	0.00€	0.00€	0.00€	49,232.30€	49,232.30€	0.00€
425	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	24,920.61€	0.00€	121.38€	121.38€	30,994.01€	30,751.25€	0.00€
4251	BENS PROPRIOS	24,920.61€	0.00€	121.38€	121.38€	30,994.01€	30,751.25€	0.00€
426	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	2,822,706.79€	0.00€	165,384.41€	105,905.66€	3,018,859.45€	2,818,385.07€	0.00€
4261	EQUIPAMENTO E MATERIAL DE INFORMÁTICA	2,101,374.33€	0.00€	156,727.44€	97,688.32€	2,287,970.33€	2,098,000.61€	0.00€
42611	BENS PROPRIOS	2,101,374.33€	0.00€	156,727.44€	97,688.32€	2,287,970.33€	2,098,000.61€	0.00€
4262	EQUIPAMENTO DE ESCRITORIO	666,253.14€	0.00€	6,992.33€	6,458.16€	673,245.47€	666,070.09€	0.00€
42621	BENS PROPRIOS	666,253.14€	0.00€	6,992.33€	6,458.16€	673,245.47€	666,070.09€	0.00€
4269	OUTRO EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	55,079.26€	0.00€	1,664.64€	1,759.18€	57,643.65€	54,314.37€	0.00€
42691	BENS PROPRIOS	55,079.26€	0.00€	1,664.64€	1,759.18€	57,643.65€	54,314.37€	0.00€
429	OUTRAS IMOBILIZACOES CORPOREAS	272,961.11€	0.00€	0.00€	0.00€	276,135.91€	276,135.91€	0.00€
4291	BENS PROPRIOS	272,961.11€	0.00€	0.00€	0.00€	276,135.91€	276,135.91€	0.00€
43	IMOBILIZACOES INCORPOREAS	19,422.57€	0.00€	0.00€	0.00€	19,422.57€	19,422.57€	0.00€
431	DESPESAS DE INSTALACAO	14,890.52€	0.00€	0.00€	0.00€	14,890.52€	14,890.52€	0.00€
433	PROPRIEDADE INDUSTRIAL E OUTROS DIREITOS	1,614.08€	0.00€	0.00€	0.00€	1,614.08€	1,614.08€	0.00€
439	OUTRA IMOBILIZACOES CORPOREAS	2,917.97€	0.00€	0.00€	0.00€	2,917.97€	2,917.97€	0.00€
44	IMOBILIZACOES EM CURSO	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€
442	IMOB.CURSO IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	0.00€	0.00€	228,244.83€	119,055.28€	287,284.84€	168,229.56€	0.00€
4422	IMOBILIZAÇÕES EM CURSO NORMAIS	0.00€	0.00€	228,244.83€	119,055.28€	287,284.84€	168,229.56€	0.00€
48	AMORTIZACOES ACUMULADAS	0.00€	10,045,772.74€	122,221.87€	644,196.22€	221,692.32€	0.00€	10,468,276.64€
482	DE IMOBILIZACOES CORPOREAS	0.00€	10,038,871.20€	122,221.87€	644,184.22€	221,692.32€	0.00€	10,461,363.10€
4822	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	0.00€	4,801,315.04€	231,825.76€	2,420.00€	5,033,140.80€	0.00€	5,030,720.80€
48221	EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS GERAIS	0.00€	3,236,705.87€	0.00€	0.00€	3,281,692.73€	0.00€	3,281,692.73€
482211	BENS PROPRIOS	0.00€	3,236,705.87€	0.00€	0.00€	3,281,692.73€	0.00€	3,281,692.73€
48222	EDIFICIOS ESCOLARES/ PEDAGÓGICOS	0.00€	1,304,926.63€	0.00€	0.00€	1,438,782.33€	0.00€	1,438,782.33€
482221	BENS PROPRIOS	0.00€	1,304,926.63€	0.00€	0.00€	1,438,782.33€	0.00€	1,438,782.33€
48224	BIBLIOTECAS	0.00€	19,044.83€	0.00€	0.00€	21,765.52€	0.00€	21,765.52€
482241	BENS PROPRIOS	0.00€	19,044.83€	0.00€	0.00€	21,765.52€	0.00€	21,765.52€
48225	CANTINAS E BARES	0.00€	64,345.28€	0.00€	0.00€	74,477.58€	0.00€	74,477.58€
482251	BENS PROPRIOS	0.00€	64,345.28€	0.00€	0.00€	74,477.58€	0.00€	74,477.58€
48226	RESIDÊNCIAS	0.00€	157,825.39€	0.00€	36,723.15€	194,548.54€	0.00€	194,548.54€
482261	BENS PROPRIOS	0.00€	157,825.39€	0.00€	36,723.15€	194,548.54€	0.00€	194,548.54€



Escola Superior Enfermagem Coimbra
CT2BLC

Período Contabilístico: 2017/12 - dezembro

BALANCETE SOMENTE CONTAS PLANO1

(Formato Pré-definido #2)

Valores na 1ª moeda Oficial - EUR

Página : 7 / 16
Data : 2018/04/10
Hora : 15:10:09
Utilizador : ISILVA

Período de Gerência: Com Período Complementar

CONTA PLANO1	DESCRIÇÃO	MOVIMENTO ABERTURA DÉBITO	MOVIMENTO ABERTURA CRÉDITO	MOVIMENTO PERÍODO DÉBITO	MOVIMENTO PERÍODO CRÉDITO	MOVIMENTO ACUMULADO DÉBITO	MOVIMENTO ACUMULADO CRÉDITO	DEVEDOR	SALDOS CRÉDOR
48229	OUTROS EDIFÍCIOS E OUTRAS CONTRUIÇÕES	0,00€	18,467,04€	1,210,00€	3,407,06€	2,420,00€	21,874,10€	0,00€	19,454,10€
482291	BENS PROPRIOS	0,00€	18,467,04€	1,210,00€	3,407,06€	2,420,00€	21,874,10€	0,00€	19,454,10€
4823	EQUIPAMENTO BASICO	0,00€	2,492,948,30€	19,209,51€	163,448,79€	23,540,80€	2,656,397,09€	0,00€	2,632,856,29€
48231	EQUIPAMENTO E MOBILIARIO DE ENSINO	0,00€	2,007,740,49€	7,330,47€	135,502,03€	11,661,76€	2,143,242,52€	0,00€	2,131,580,76€
482311	BENS PROPRIOS	0,00€	2,007,740,49€	7,330,47€	135,502,03€	11,661,76€	2,143,242,52€	0,00€	2,131,580,76€
48232	EQUIP DE INVESTIGAÇÃO	0,00€	1,118,60€	0,00€	0,00€	0,00€	1,118,60€	0,00€	1,118,60€
482321	BENS PROPRIOS	0,00€	1,118,60€	0,00€	0,00€	0,00€	1,118,60€	0,00€	1,118,60€
48233	EQUIPAMENTO DE BIBLIOTECA	0,00€	13,755,47€	0,00€	3,85€	0,00€	13,759,32€	0,00€	13,759,32€
482331	BENS PROPRIOS	0,00€	13,755,47€	0,00€	3,85€	0,00€	13,759,32€	0,00€	13,759,32€
48234	EQUIPAME TO DE REPROGRAFIA	0,00€	33,362,71€	0,00€	73,80€	0,00€	33,436,51€	0,00€	33,436,51€
482341	BENS PROPRIOS	0,00€	33,362,71€	0,00€	73,80€	0,00€	33,436,51€	0,00€	33,436,51€
48235	EQUIPAMENTO DE HOTELARIA	0,00€	434,131,31€	11,879,04€	27,168,99€	11,879,04€	461,300,30€	0,00€	449,421,26€
482351	DE ALOJAMENTO	0,00€	372,760,70€	11,879,04€	26,040,22€	11,879,04€	398,800,92€	0,00€	386,921,88€
4823511	BENS PROPRIOS	0,00€	372,760,70€	11,879,04€	26,040,22€	11,879,04€	398,800,92€	0,00€	386,921,88€
482352	DE ALIMENTAÇÃO	0,00€	61,370,61€	0,00€	1,128,77€	0,00€	62,499,38€	0,00€	62,499,38€
4823521	BENS PROPRIOS	0,00€	61,370,61€	0,00€	1,128,77€	0,00€	62,499,38€	0,00€	62,499,38€
48236	EQUIPAMENTO DE DESPORTO E LAZER	0,00€	2,839,72€	0,00€	700,12€	0,00€	3,539,84€	0,00€	3,539,84€
482361	BENS PROPRIOS	0,00€	2,839,72€	0,00€	700,12€	0,00€	3,539,84€	0,00€	3,539,84€
4824	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	0,00€	49,232,30€	0,00€	0,00€	0,00€	49,232,30€	0,00€	49,232,30€
48241	VIATURAS DE PASSAGEIROS	0,00€	49,232,30€	0,00€	0,00€	0,00€	49,232,30€	0,00€	49,232,30€
482411	LIGEIOS	0,00€	49,232,30€	0,00€	0,00€	0,00€	49,232,30€	0,00€	49,232,30€
4824111	BENS PROPRIOS	0,00€	49,232,30€	0,00€	0,00€	0,00€	49,232,30€	0,00€	49,232,30€
4825	FERRAMENTAS E UTENSILIOS	0,00€	20,792,29€	121,38€	2,676,68€	242,76€	23,468,97€	0,00€	23,226,21€
48251	BENS PROPRIOS	0,00€	20,792,29€	121,38€	2,676,68€	242,76€	23,468,97€	0,00€	23,226,21€
4826	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0,00€	2,487,828,17€	101,680,98€	238,405,28€	195,488,76€	2,726,233,45€	0,00€	2,530,744,69€
48261	EQUIPAMENTO E MATERIAL DE INFORMÁTICA	0,00€	1,874,625,19€	93,463,64€	204,445,60€	184,984,10€	2,079,070,79€	0,00€	1,894,086,69€
482611	BENS PROPRIOS	0,00€	1,874,625,19€	93,463,64€	204,445,60€	184,984,10€	2,079,070,79€	0,00€	1,894,086,69€
48262	EQUIPAMENTO DE ESCRITÓRIO	0,00€	565,913,49€	6,458,16€	27,760,83€	7,175,38€	593,674,32€	0,00€	586,498,94€
482621	BENS PROPRIOS	0,00€	565,913,49€	6,458,16€	27,760,83€	7,175,38€	593,674,32€	0,00€	586,498,94€
48269	OUTRO EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0,00€	47,289,49€	1,759,18€	6,198,85€	3,329,28€	53,488,34€	0,00€	50,159,06€
482691	BENS PROPRIOS	0,00€	47,289,49€	1,759,18€	6,198,85€	3,329,28€	53,488,34€	0,00€	50,159,06€
4829	OUTRAS IMOBILIZACOES CORPOREAS	0,00€	186,755,10€	0,00€	7,827,71€	0,00€	194,582,81€	0,00€	194,582,81€
48291	BENS PROPRIOS	0,00€	186,755,10€	0,00€	7,827,71€	0,00€	194,582,81€	0,00€	194,582,81€
483	DE IMOBILIZACOES INCORPOREAS	0,00€	6,901,54€	0,00€	12,00€	0,00€	6,913,54€	0,00€	6,913,54€
4831	DESPESAS DE INSTALACAO	0,00€	2,420,57€	0,00€	0,00€	0,00€	2,420,57€	0,00€	2,420,57€
4833	PROPRIEDADE INDUSTRIAL E OUTROS DIREITOS	0,00€	1,563,00€	0,00€	12,00€	0,00€	1,575,00€	0,00€	1,575,00€
4839	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS	0,00€	2,917,97€	0,00€	0,00€	0,00€	2,917,97€	0,00€	2,917,97€
5	FUNDO PATRIMONIAL	0,00€	9,824,981,77€	0,00€	206,599,75€	0,00€	10,031,581,52€	0,00€	10,031,581,52€
51	PATRIMONIO	0,00€	774,511,63€	0,00€	0,00€	0,00€	774,511,63€	0,00€	774,511,63€
57	RESERVAS	0,00€	2,734,440,24€	0,00€	0,00€	0,00€	2,734,440,24€	0,00€	2,734,440,24€



Escola Superior Enfermagem Coimbra

CT2BLC

Período Contabilístico: 2017/12 - dezembro

BALANCETE SOMENTE CONTAS PLANO1

(Formato Pré-definido #2)

Valores na 1ª moeda Oficial - EUR

Página : 8 / 16
Data : 2018/04/10
Hora : 15:10:09
Utilizador : ISILVA

Período de Gerência: Com Período Complementar

CONTA PLANO1	DESCRIÇÃO	MOVIMENTO ABERTURA DÉBITO	MOVIMENTO ABERTURA CRÉDITO	MOVIMENTO PERÍODO DÉBITO	MOVIMENTO PERÍODO CRÉDITO	MOVIMENTO ACUMULADO DÉBITO	MOVIMENTO ACUMULADO CRÉDITO	DEVEDOR	SALDOS	CREADOR
574	RESERVAS LIVRES	0.00€	2,734,440.24€	0.00€	0.00€	0.00€	2,734,440.24€	0.00€	2,734,440.24€	0.00€
59	RESULTADOS TRANSITADOS	0.00€	6,316,029.90€	0.00€	0.00€	0.00€	6,522,629.65€	0.00€	6,522,629.65€	0.00€
6	CUSTOS E PERDAS	0.00€	0.00€	3,106,969.53€	1,362,923.06€	12,191,867.50€	1,427,380.47€	10,764,487.03€	0.00€	0.00€
61	CUSTO DAS MERCAD.VEND. E DAS MATER.CONS.	0.00€	0.00€	29,600.27€	5,864.03€	125,423.51€	9,052.08€	116,371.43€	0.00€	0.00€
616	MATÉRIAS PRIMAS, SUBSID. E DE CONSUMO	0.00€	0.00€	29,600.27€	5,864.03€	125,423.51€	9,052.08€	116,371.43€	0.00€	0.00€
6163	MATERIAIS DIVERSOS	0.00€	0.00€	2,324.73€	0.00€	9,860.62€	0.00€	9,860.62€	0.00€	0.00€
61633	MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	0.00€	0.00€	2,324.73€	0.00€	9,860.62€	0.00€	9,860.62€	0.00€	0.00€
6165	MATERIAIS DIVERSOS - NÃO ISENTOS	0.00€	0.00€	27,275.54€	5,864.03€	115,562.89€	9,052.08€	106,510.81€	0.00€	0.00€
61653	MATERIAL DE ESCRITÓRIO DIVERSO	0.00€	0.00€	22,206.31€	5,415.68€	102,517.72€	8,478.04€	94,039.68€	0.00€	0.00€
61659	OUTRO MATERIAL	0.00€	0.00€	5,069.23€	448.35€	13,045.17€	574.04€	12,471.13€	0.00€	0.00€
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	0.00€	0.00€	432,881.13€	124,481.28€	1,733,799.17€	180,458.00€	1,553,341.17€	0.00€	0.00€
622	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS	0.00€	0.00€	432,881.13€	124,481.28€	1,733,799.17€	180,458.00€	1,553,341.17€	0.00€	0.00€
6221	ELECTRICIDADE	0.00€	0.00€	78,379.73€	25,609.33€	342,594.39€	25,905.69€	316,688.70€	0.00€	0.00€
62211	COMBUSTÍVEIS	0.00€	0.00€	18,708.25€	7,754.25€	111,066.32€	7,754.25€	103,312.07€	0.00€	0.00€
62212	PARA VIATURAS	0.00€	0.00€	163.01€	87.31€	6,370.61€	87.31€	6,283.30€	0.00€	0.00€
622121	ÁGUA	0.00€	0.00€	163.01€	87.31€	6,370.61€	87.31€	6,283.30€	0.00€	0.00€
62213	OUTROS FLUÍDOS	0.00€	0.00€	12,568.09€	3,541.89€	83,813.23€	3,541.89€	80,271.34€	0.00€	0.00€
62214	OUTROS FLUÍDOS - GASÓLEO	0.00€	0.00€	16,047.76€	8,441.48€	62,701.57€	8,441.48€	54,260.09€	0.00€	0.00€
622141	OUTROS FLUÍDOS - GÁS	0.00€	0.00€	1,800.00€	0.00€	1,813.95€	0.00€	1,813.95€	0.00€	0.00€
622142	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESG.RAPIDO	0.00€	0.00€	14,247.76€	8,441.48€	60,887.62€	8,441.48€	52,446.14€	0.00€	0.00€
62215	MATERIAL DE LABORATÓRIO	0.00€	0.00€	17,800.62€	87.72€	30,245.40€	144.78€	30,100.62€	0.00€	0.00€
622151	UTENSÍLIOS DIVERSOS	0.00€	0.00€	17,800.62€	87.72€	30,152.77€	144.78€	30,007.99€	0.00€	0.00€
622159	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	92.63€	0.00€	92.63€	0.00€	0.00€
62216	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	40.12€	38.81€	1.31€	0.00€	0.00€
62217	MATERIAL DE ESCRITÓRIO DIVERSOS	0.00€	0.00€	1,465.90€	0.00€	6,158.61€	200.49€	5,958.12€	0.00€	0.00€
622171	CONSUMÍVEIS DE INFORMÁTICA	0.00€	0.00€	102.62€	0.00€	3,412.26€	200.49€	3,211.77€	0.00€	0.00€
622172	ARTIGOS PARA OFERTA	0.00€	0.00€	1,363.28€	0.00€	2,746.35€	0.00€	2,746.35€	0.00€	0.00€
62218	RENDAS E ALUGUERES	0.00€	0.00€	560.00€	0.00€	2,139.00€	0.00€	2,139.00€	0.00€	0.00€
62219	COMUNICAÇÃO	0.00€	0.00€	11,066.10€	5,696.68€	40,059.53€	5,696.68€	34,362.85€	0.00€	0.00€
6222	VOZ	0.00€	0.00€	73,244.98€	26,692.50€	398,875.17€	30,122.74€	368,752.43€	0.00€	0.00€
62222	TELEFONE GERAL	0.00€	0.00€	4,774.95€	1,168.01€	55,343.31€	2,955.34€	52,387.97€	0.00€	0.00€
622221	DADOS	0.00€	0.00€	318.95€	94.17€	2,405.46€	94.17€	2,311.29€	0.00€	0.00€
622222	TELEFONE GERAL	0.00€	0.00€	318.95€	94.17€	2,405.46€	94.17€	2,311.29€	0.00€	0.00€
6222222	DADOS	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	29,604.22€	0.00€	29,604.22€	0.00€	0.00€
622223	CORREIO	0.00€	0.00€	3,190.29€	631.70€	14,564.08€	1,831.15€	12,732.93€	0.00€	0.00€
622224	MÓVEIS	0.00€	0.00€	394.87€	55.99€	3,483.45€	71.93€	3,411.52€	0.00€	0.00€
622226	ACESSO À INTERNET	0.00€	0.00€	870.84€	386.15€	2,293.21€	493.90€	1,799.31€	0.00€	0.00€
622228	OUTROS	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	2,992.89€	464.19€	2,528.70€	0.00€	0.00€
62223	SEGUROS	0.00€	0.00€	7,240.46€	13,276.81€	29,256.74€	13,276.81€	15,979.93€	0.00€	0.00€
622231	SEGURO ESCOLAR	0.00€	0.00€	5,223.42€	11,787.33€	23,359.43€	11,787.33€	11,572.10€	0.00€	0.00€



Escola Superior Enfermagem Coimbra
CT2BLC

Período Contabilístico: 2017/12 - dezembro

BALANCETE SOMENTE CONTAS PLANO1
(Formato Pré-definido #2)

Valores na 1ª moeda Oficial - EUR

Página : 9 / 16
Data : 2018/04/10
Hora : 15:10:09
Utilizador : ISILVA

Período de Gerência: Com Período Complementar

CONTA PLANO1	DESCRIÇÃO	MOVIMENTO ABERTURA		MOVIMENTO PERÍODO		MOVIMENTO ACUMULADO		SALDOS	
		DÉBITO	CREDITO	DÉBITO	CREDITO	DÉBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREADOR
622233	ACIDENTES PESSOAIS	0.00€	0.00€	1,395,71€	815,78€	4,242,47€	815,78€	3,426,69€	0.00€
622234	SEGURO AUTOMÓVEL	0.00€	0.00€	621,33€	673,70€	1,540,12€	673,70€	866,42€	0.00€
622236	SEGURO EDIFÍCIOS	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	114,72€	0.00€	114,72€	0.00€
62225	TRANSPORTES DE MERCADORIAS	0.00€	0.00€	221,40€	0.00€	2,869,83€	0.00€	2,869,83€	0.00€
62226	TRANSPORTES DE PESSOAL	0.00€	0.00€	2,697,19€	85,75€	18,288,47€	85,75€	18,202,72€	0.00€
62227	DESLOCACOES E ESTADAS	0.00€	0.00€	36,860,18€	11,036,09€	229,852,74€	12,679,00€	217,173,74€	0.00€
62229	HONORÁRIOS	0.00€	0.00€	21,450,80€	1,125,84€	63,264,08€	1,125,84€	62,138,24€	0.00€
6223		0.00€	0.00€	243,457,37€	71,384,78€	869,106,81€	122,604,57€	746,502,24€	0.00€
62232	CONSERVACAO E REPARACAO	0.00€	0.00€	25,462,66€	30,75€	94,397,01€	30,75€	94,366,26€	0.00€
622322	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO DE EDIFÍCIOS	0.00€	0.00€	14,775,84€	0.00€	65,720,11€	0.00€	65,720,11€	0.00€
622323	CONS. E REP. DE EQUIPAMENTO BÁSICO	0.00€	0.00€	4,646,72€	30,75€	8,576,61€	30,75€	8,545,86€	0.00€
622324	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO DE VIATURAS	0.00€	0.00€	252,00€	0.00€	3,443,16€	0.00€	3,443,16€	0.00€
622326	CONS. E REP. DE EQUIP. ADMINISTRATIVO	0.00€	0.00€	30,16€	0.00€	2,212,44€	0.00€	2,212,44€	0.00€
622329	CONSERVAÇÃO OUTROS EQUIPAMENTOS	0.00€	0.00€	5,757,94€	0.00€	14,444,69€	0.00€	14,444,69€	0.00€
62233	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0.00€	0.00€	511,10€	0.00€	12,580,69€	0.00€	12,580,69€	0.00€
622331	DA ENTIDADE	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	3,936,00€	0.00€	3,936,00€	0.00€
622332	DE CURSOS	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	2,767,50€	0.00€	2,767,50€	0.00€
622334	DE CONCURSOS DE PESSOAL NÃO DOCENTE	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	457,93€	0.00€	457,93€	0.00€
622335	DE CONCURSOS DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERV	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	596,77€	0.00€	596,77€	0.00€
622339	OUTROS	0.00€	0.00€	511,10€	0.00€	4,822,49€	0.00€	4,822,49€	0.00€
62234	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	0.00€	0.00€	28,136,22€	1,223,85€	128,875,50€	4,189,93€	124,685,57€	0.00€
622341	SERVIÇOS DE LIMPEZA,HIGIENE E CONFORTO	0.00€	0.00€	28,136,22€	1,223,85€	128,866,50€	4,189,93€	124,676,57€	0.00€
622342	FORNECIMENTO-LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	9,00€	0.00€	9,00€	0.00€
62235	VIGILANCIA E SEGURANCA	0.00€	0.00€	30,555,50€	0.00€	171,826,39€	13,847,12€	157,979,27€	0.00€
62236	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	0.00€	0.00€	157,951,08€	69,848,92€	437,248,91€	104,225,53€	333,023,38€	0.00€
622361	CONTRATOS DE EXPLORAÇÃO DE CANTINAS/ BAR	0.00€	0.00€	9,934,64€	0.00€	57,475,96€	0.00€	57,475,96€	0.00€
622362	CONTRATOS DE EXPLORAÇÃO DE REPROGRAFIA	0.00€	0.00€	14,189,03€	0.00€	14,189,03€	0.00€	14,189,03€	0.00€
622363	SERVIÇOS DE INFORMÁTICA	0.00€	0.00€	80,772,46€	66,652,06€	150,559,33€	66,652,06€	83,907,27€	0.00€
622364	SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	11,528,80€	0.00€	11,528,80€	0.00€
622369	OUTROS TRABALHOS ESPECIALIZADOS	0.00€	0.00€	53,054,95€	3,196,86€	203,495,79€	37,573,47€	165,922,32€	0.00€
62237	LÚDICO E DIDÁCTICO	0.00€	0.00€	840,81€	281,26€	24,178,31€	311,24€	23,867,07€	0.00€
6229		0.00€	0.00€	37,799,05€	794,67€	123,222,80€	1,825,00€	121,397,80€	0.00€
62298	OUTROS FORNECIMENTOS E SERVICOS	0.00€	0.00€	37,799,05€	794,67€	76,619,03€	1,825,00€	74,794,03€	0.00€
622981	OUTROS FORNECIMENTOS	0.00€	0.00€	24,080,60€	794,67€	123,222,80€	1,825,00€	121,397,80€	0.00€
622982	OUTROS SERVIÇOS	0.00€	0.00€	13,718,45€	0.00€	46,603,77€	0.00€	46,603,77€	0.00€
63	TRANSF CORRENT CONCEDIDAS E PREST SOCIAL	0.00€	0.00€	88,923,20€	1,115,00€	178,238,66€	4,346,60€	173,892,06€	0.00€
633	PRESTAÇÕES SOCIAIS	0.00€	0.00€	88,923,20€	1,115,00€	178,238,66€	4,346,60€	173,892,06€	0.00€
6339	OUTRAS	0.00€	0.00€	88,923,20€	1,115,00€	178,238,66€	4,346,60€	173,892,06€	0.00€
64	CUSTOS COM O PESSOAL	0.00€	0.00€	1,848,943,87€	1,095,985,70€	9,375,999,57€	1,096,799,26€	8,279,200,31€	0.00€
641	REMUNERACOES DOS ORGÃOS DIRECTIVOS	0.00€	0.00€	82,649,93€	52,116,22€	449,149,06€	52,116,22€	397,032,84€	0.00€
6411	VENCIMENTOS	0.00€	0.00€	26,985,09€	0.00€	323,821,09€	0.00€	323,821,09€	0.00€



Escola Superior Enfermagem Coimbra
CT2BLC

Período Contabilístico: 2017/12 - dezembro

BALANCETE SOMENTE CONTAS PLANO1

(Formato Pré-definido #2)

Valores na 1ª moeda Oficial - EUR

Período de Gerência: Com Período Complementar

CONTA PLANO1	DESCRIÇÃO	MOVIMENTO ABERTURA		MOVIMENTO PERÍODO		MOVIMENTO ACUMULADO	SALDOS	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO		DEVEDOR	CREADOR
64114	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	17,432.25€	0.00€	0.00€	209,187.00€	0.00€
64116	PESSOAL NAO DOCENTE	0.00€	0.00€	8,588.34€	0.00€	0.00€	103,060.08€	0.00€
64117	OUTRO PESSOAL	0.00€	0.00€	964.50€	0.00€	0.00€	11,574.01€	0.00€
6412	SUBSIDIOS DE FÉRIAS E NATAL	0.00€	0.00€	53,125.35€	52,041.18€	52,041.18€	52,487.23€	0.00€
64124	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	35,590.83€	34,864.50€	34,864.50€	34,864.35€	0.00€
64125	PESSOAL DE INVESTIGAÇÃO	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	446.28€	0.00€
64126	PESSOAL NAO DOCENTE	0.00€	0.00€	17,534.52€	17,176.68€	17,176.68€	17,176.60€	0.00€
6413	SUPLEMENTOS DE REMUNERAÇÕES	0.00€	0.00€	2,539.49€	75.04€	75.04€	20,724.52€	0.00€
64131	SUBSIDIO DE ALIMENTAÇÃO	0.00€	0.00€	562.86€	0.00€	0.00€	7,203.14€	0.00€
641314	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	238.50€	0.00€	0.00€	3,135.83€	0.00€
641316	PESSOAL NAO DOCENTE	0.00€	0.00€	324.36€	0.00€	0.00€	4,067.31€	0.00€
64132	AJUDAS DE CUSTO	0.00€	0.00€	1,665.42€	75.04€	75.04€	9,786.86€	0.00€
641324	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	1,637.31€	75.04€	75.04€	8,647.38€	0.00€
641326	PESSOAL NAO DOCENTE	0.00€	0.00€	28.11€	0.00€	0.00€	1,139.48€	0.00€
64134	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	0.00€	0.00€	311.21€	0.00€	0.00€	3,734.52€	0.00€
641346	PESSOAL NAO DOCENTE	0.00€	0.00€	311.21€	0.00€	0.00€	3,734.52€	0.00€
642	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	0.00€	0.00€	1,278,460.64€	823,517.27€	824,330.83€	6,303,931.47€	0.00€
6421	REMUNERAÇÕES BASE DO PESSOAL	0.00€	0.00€	411,778.87€	0.00€	599.85€	5,061,354.23€	0.00€
64211	PESSOAL DOS QUADROS	0.00€	0.00€	357,001.66€	0.00€	157.28€	4,342,845.25€	0.00€
642114	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	301,551.50€	0.00€	0.00€	3,649,883.13€	0.00€
642116	PESSOAL NAO DOCENTE	0.00€	0.00€	55,450.16€	0.00€	157.28€	692,962.12€	0.00€
64212	PESSOAL C/ CONTRATO A TERMO CERTO	0.00€	0.00€	35,126.49€	0.00€	442.57€	499,343.72€	0.00€
642124	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	35,126.49€	0.00€	442.57€	496,270.12€	0.00€
642125	PESSOAL DE INVESTIGAÇÃO	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	3,073.60€	0.00€
64213	PESSOAL EM QUALQUER OUTRA SITUAÇÃO	0.00€	0.00€	19,650.72€	0.00€	0.00€	210,017.28€	0.00€
642135	PESSOAL DE INVESTIGAÇÃO	0.00€	0.00€	8,042.33€	0.00€	0.00€	67,392.60€	0.00€
642136	PESSOAL NAO DOCENTE	0.00€	0.00€	10,546.71€	0.00€	0.00€	126,961.02€	0.00€
642137	OUTRO PESSOAL	0.00€	0.00€	1,061.68€	0.00€	0.00€	15,663.66€	0.00€
64216	PESSOAL AGUARDANDO APOSENTAÇÃO	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	9,147.98€	0.00€
642164	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	8,739.89€	0.00€
642166	PESSOAL NAO DOCENTE	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	408.09€	0.00€
6422	SUPLEMENTOS DE REMUNERAÇÕES	0.00€	0.00€	23,962.12€	1,526.35€	1,534.38€	260,702.90€	0.00€
64221	TRABALHO EXTRAORDINÁRIO	0.00€	0.00€	2,758.61€	0.00€	0.00€	5,340.62€	0.00€
642216	PESSOAL NAO DOCENTE	0.00€	0.00€	2,758.61€	0.00€	0.00€	5,340.62€	0.00€
64222	TRABALHO EM REGIME DE TURNOS	0.00€	0.00€	420.87€	0.00€	0.00€	5,050.44€	0.00€
642226	PESSOAL NAO DOCENTE	0.00€	0.00€	420.87€	0.00€	0.00€	5,050.44€	0.00€
64223	ABONO PARA FALHAS	0.00€	0.00€	305.37€	0.00€	0.00€	3,686.38€	0.00€
642236	PESSOAL NAO DOCENTE	0.00€	0.00€	305.37€	0.00€	0.00€	3,686.38€	0.00€
64224	SUBSIDIO DE ALIMENTAÇÃO	0.00€	0.00€	13,966.08€	422.73€	422.73€	169,945.37€	0.00€
642244	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	7,579.53€	422.73€	422.73€	91,757.07€	0.00€
642246	PESSOAL NAO DOCENTE	0.00€	0.00€	5,332.38€	0.00€	0.00€	68,788.33€	0.00€



Escola Superior Enfermagem Coimbra
CT2BLC

Período Contabilístico: 2017/12 - dezembro

BALANCETE SOMENTE CONTAS PLANO1

(Formato Pré-definido #2)

Valores na 1ª moeda Oficial - EUR

Página : 11 / 16
Data : 2018/04/10
Hora : 15:10:09
Utilizador : ISILVA

Período de Gerência: Com Período Complementar

CONTA PLANO1	DESCRIÇÃO	MOVIMENTO ABERTURA DÉBITO	MOVIMENTO ABERTURA CRÉDITO	MOVIMENTO PERÍODO DÉBITO	MOVIMENTO PERÍODO CRÉDITO	MOVIMENTO ACUMULADO DÉBITO	MOVIMENTO ACUMULADO CRÉDITO	SALDOS DEVEDOR	SALDOS CREDOR
642247	OUTRO PESSOAL	0.00€	0.00€	1,054,17€	0.00€	9,399,97€	0.00€	9,399,97€	0.00€
64225	AJUDAS DE CUSTO	0.00€	0.00€	5,399,94€	132,57€	61,345,63€	140,60€	61,205,03€	0.00€
642254	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	4,899,12€	132,57€	56,075,00€	132,57€	55,942,43€	0.00€
642255	PESSOAL DE INVESTIGAÇÃO	0.00€	0.00€	72,51€	0.00€	657,31€	0.00€	657,31€	0.00€
642256	PESSOAL NÃO DOCENTE	0.00€	0.00€	397,19€	0.00€	3,732,64€	8,03€	3,724,61€	0.00€
642257	OUTRO PESSOAL	0.00€	0.00€	31,12€	0.00€	880,68€	0.00€	880,68€	0.00€
64228	OUTROS SUPLEMENTOS	0.00€	0.00€	1,111,25€	971,05€	16,446,11€	971,05€	15,475,06€	0.00€
642284	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	834,78€	971,05€	13,128,47€	971,05€	12,157,42€	0.00€
642286	PESSOAL NÃO DOCENTE	0.00€	0.00€	276,47€	0.00€	3,317,64€	0.00€	3,317,64€	0.00€
6423	PRESTAÇÕES SOCIAIS DIRECTAS	0.00€	0.00€	13,102,10€	0.00€	136,401,77€	205,68€	136,196,09€	0.00€
64231	SUBSÍDIO DE FAMÍLIA A CRIANÇAS E JOVENS	0.00€	0.00€	146,32€	0.00€	2,185,17€	0.00€	2,185,17€	0.00€
642316	PESSOAL NÃO DOCENTE	0.00€	0.00€	146,32€	0.00€	2,185,17€	0.00€	2,185,17€	0.00€
64232	OUTRAS PRESTAÇÕES FAMILIARES	0.00€	0.00€	221,72€	0.00€	3,924,60€	0.00€	3,924,60€	0.00€
642324	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	221,72€	0.00€	2,660,64€	0.00€	2,660,64€	0.00€
642326	PESSOAL NÃO DOCENTE	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	1,263,96€	0.00€	1,263,96€	0.00€
64234	PARENTALIDADE	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	3,547,87€	0.00€	3,547,87€	0.00€
642344	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	2,851,47€	0.00€	2,851,47€	0.00€
642346	PESSOAL NÃO DOCENTE	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	696,40€	0.00€	696,40€	0.00€
64235	DOENÇA	0.00€	0.00€	12,734,06€	0.00€	126,744,13€	205,68€	126,538,45€	0.00€
642354	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	7,590,80€	0.00€	88,177,45€	0.00€	88,177,45€	0.00€
642356	PESSOAL NÃO DOCENTE	0.00€	0.00€	5,143,26€	0.00€	38,566,68€	205,68€	38,361,00€	0.00€
6424	SUBSÍDIO DE FÉRIAS E NATAL	0.00€	0.00€	829,617,55€	821,990,92€	1,667,669,17€	821,990,92€	845,678,25€	0.00€
64244	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	683,449,98€	677,691,96€	1,379,773,43€	677,691,96€	702,081,47€	0.00€
64245	PESSOAL DE INVESTIGAÇÃO	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	673,66€	0.00€	673,66€	0.00€
64246	PESSOAL NÃO DOCENTE	0.00€	0.00€	146,167,57€	144,298,96€	287,222,08€	144,298,96€	142,923,12€	0.00€
643	PENSOES	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	72,95€	0.00€	72,95€	0.00€
6434	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	72,95€	0.00€	72,95€	0.00€
645	ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	0.00€	0.00€	472,544,67€	219,378,12€	1,726,863,44€	219,378,12€	1,507,485,32€	0.00€
6452	SEG. SOCIAL - ENCARGO PARA A CGA	0.00€	0.00€	422,594,38€	186,055,59€	1,486,485,25€	186,055,59€	1,300,429,66€	0.00€
64524	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	357,364,76€	157,300,16€	1,269,553,00€	157,300,16€	1,112,252,84€	0.00€
64526	PESSOAL NÃO DOCENTE	0.00€	0.00€	65,229,62€	28,755,43€	216,932,25€	28,755,43€	188,176,82€	0.00€
6453	SEG. SOCIAL - REGIME GERAL	0.00€	0.00€	49,950,29€	33,322,53€	240,378,19€	33,322,53€	207,055,66€	0.00€
64534	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	26,765,73€	18,658,00€	156,628,71€	18,658,00€	137,970,71€	0.00€
64536	PESSOAL NÃO DOCENTE	0.00€	0.00€	23,184,56€	14,664,53€	83,749,48€	14,664,53€	69,084,95€	0.00€
647	ENCARGOS SOCIAIS VOLUNTÁRIOS	0.00€	0.00€	248,80€	124,09€	1,619,99€	124,09€	1,495,90€	0.00€
6475	PESSOAL DE INVESTIGAÇÃO	0.00€	0.00€	248,80€	124,09€	1,619,99€	124,09€	1,495,90€	0.00€
648	OUTROS CUSTOS COM O PESSOAL	0.00€	0.00€	16,39€	0.00€	339,91€	0.00€	339,91€	0.00€
6481	DESPESAS DE SAÚDE	0.00€	0.00€	16,39€	0.00€	339,91€	0.00€	339,91€	0.00€
64814	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	16,39€	0.00€	339,91€	0.00€	339,91€	0.00€
649	FORMAÇÃO DE PESSOAL	0.00€	0.00€	15,023,44€	850,00€	69,691,92€	850,00€	68,841,92€	0.00€
6494	PESSOAL DOCENTE	0.00€	0.00€	11,357,94€	850,00€	58,020,43€	850,00€	57,170,43€	0.00€



Escola Superior Enfermagem Coimbra

CT2BLC

Período Contabilístico: 2017/12 - dezembro

BALANCETE SOMENTE CONTAS PLANO1

(Formato Pré-definido #2)

Valores na 1ª moeda Oficial - EUR

Página : 12 / 16
Data : 2018/04/10
Hora : 15:10:09
Utilizador : ISILVA

Período de Gerência: Com Período Complementar

CONTA PLANO1	DESCRIÇÃO	MOVIMENTO ABERTURA		MOVIMENTO PERÍODO		MOVIMENTO ACUMULADO		SALDOS	
		DÉBITO	CRÉDITO	DÉBITO	CRÉDITO	DÉBITO	CRÉDITO	DEVEDOR	CREADOR
6495	PESSOAL DE INVESTIGAÇÃO	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	1,611.76€	0.00€	1,611.76€	0.00€
6496	PESSOAL NÃO DOCENTE	0.00€	0.00€	3,665.50€	0.00€	10,059.73€	0.00€	10,059.73€	0.00€
65	OUTROS CUSTOS E PERDAS OPERACIONAIS	0.00€	0.00€	60,636.54€	24,425.60€	119,140.29€	25,490.60€	93,649.69€	0.00€
651	IMPOSTOS E TAXAS	0.00€	0.00€	24.04€	4.98€	11,961.52€	310.98€	11,650.54€	0.00€
6512	TAXAS/EMOLUMENTOS TC	0.00€	0.00€	24.04€	4.98€	11,961.52€	310.98€	11,650.54€	0.00€
652	QUOTIZACOES	0.00€	0.00€	650.00€	0.00€	13,118.62€	0.00€	13,118.62€	0.00€
653	DESPESAS COM PROPRIEDADE INDUSTRIAL	0.00€	0.00€	59,962.50€	24,420.62€	94,060.15€	25,179.62€	68,880.53€	0.00€
66	AMORTIZACOES DO EXERCICIO	0.00€	0.00€	533,325.61€	0.00€	533,463.67€	138.06€	533,325.61€	0.00€
662	IMOBILIZACOES CORPOREAS	0.00€	0.00€	533,313.61€	0.00€	533,451.67€	138.06€	533,313.61€	0.00€
6622	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	0.00€	0.00€	230,615.76€	0.00€	230,615.76€	0.00€	230,615.76€	0.00€
66221	EDIFÍCIOS ADMINISTRATIVOS GERAIS	0.00€	0.00€	44,986.86€	0.00€	44,986.86€	0.00€	44,986.86€	0.00€
662211	BENS PRÓPRIOS	0.00€	0.00€	44,986.86€	0.00€	44,986.86€	0.00€	44,986.86€	0.00€
66222	EDIFÍCIOS ESCOLARES/PEDAGÓGICOS	0.00€	0.00€	133,855.70€	0.00€	133,855.70€	0.00€	133,855.70€	0.00€
662221	BENS PRÓPRIOS	0.00€	0.00€	133,855.70€	0.00€	133,855.70€	0.00€	133,855.70€	0.00€
66224	BIBLIOTECAS	0.00€	0.00€	2,720.69€	0.00€	2,720.69€	0.00€	2,720.69€	0.00€
662241	BENS PRÓPRIOS	0.00€	0.00€	2,720.69€	0.00€	2,720.69€	0.00€	2,720.69€	0.00€
66225	CANTINAS E BARES	0.00€	0.00€	10,132.30€	0.00€	10,132.30€	0.00€	10,132.30€	0.00€
662251	BENS PRÓPRIOS	0.00€	0.00€	10,132.30€	0.00€	10,132.30€	0.00€	10,132.30€	0.00€
66226	RESIDÊNCIAS	0.00€	0.00€	36,723.15€	0.00€	36,723.15€	0.00€	36,723.15€	0.00€
662261	BENS PRÓPRIOS	0.00€	0.00€	36,723.15€	0.00€	36,723.15€	0.00€	36,723.15€	0.00€
66229	OUTROS EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	0.00€	0.00€	2,197.06€	0.00€	2,197.06€	0.00€	2,197.06€	0.00€
662291	BENS PRÓPRIOS	0.00€	0.00€	2,197.06€	0.00€	2,197.06€	0.00€	2,197.06€	0.00€
6623	EQUIPAMENTO BASICO	0.00€	0.00€	151,653.94€	0.00€	151,653.94€	0.00€	151,653.94€	0.00€
66231	EQUIPAMENTO E MOBILIÁRIO DE ENSINO	0.00€	0.00€	129,646.70€	0.00€	129,646.70€	0.00€	129,646.70€	0.00€
662311	BENS PRÓPRIOS	0.00€	0.00€	129,646.70€	0.00€	129,646.70€	0.00€	129,646.70€	0.00€
66233	EQUIPAMENTO DE BIBLIOTECA	0.00€	0.00€	3.85€	0.00€	3.85€	0.00€	3.85€	0.00€
662331	BENS PRÓPRIOS	0.00€	0.00€	3.85€	0.00€	3.85€	0.00€	3.85€	0.00€
66234	EQUIPAMENTO DE REPROGRAFIA	0.00€	0.00€	73.80€	0.00€	73.80€	0.00€	73.80€	0.00€
662341	BENS PRÓPRIOS	0.00€	0.00€	73.80€	0.00€	73.80€	0.00€	73.80€	0.00€
66235	EQUIPAMENTO DE HOTELARIA	0.00€	0.00€	21,229.47€	0.00€	21,229.47€	0.00€	21,229.47€	0.00€
662351	DE ALOJAMENTO	0.00€	0.00€	20,100.70€	0.00€	20,100.70€	0.00€	20,100.70€	0.00€
6623511	BENS PRÓPRIOS	0.00€	0.00€	20,100.70€	0.00€	20,100.70€	0.00€	20,100.70€	0.00€
662352	DE ALIMENTAÇÃO	0.00€	0.00€	1,128.77€	0.00€	1,128.77€	0.00€	1,128.77€	0.00€
6623521	BENS PRÓPRIOS	0.00€	0.00€	1,128.77€	0.00€	1,128.77€	0.00€	1,128.77€	0.00€
66236	EQUIPAMENTO DE DESPORTO E LAZER	0.00€	0.00€	700.12€	0.00€	700.12€	0.00€	700.12€	0.00€
662361	BENS PRÓPRIOS	0.00€	0.00€	700.12€	0.00€	700.12€	0.00€	700.12€	0.00€
6625	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	0.00€	0.00€	2,555.30€	0.00€	2,555.30€	0.00€	2,555.30€	0.00€
66251	BENS PRÓPRIOS	0.00€	0.00€	2,555.30€	0.00€	2,555.30€	0.00€	2,555.30€	0.00€
6626	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0.00€	0.00€	140,660.90€	0.00€	140,798.96€	138.06€	140,660.90€	0.00€
66261	EQUIPAMENTO E MATERIAL DE INFORMÁTICA	0.00€	0.00€	111,953.55€	0.00€	112,091.61€	138.06€	111,953.55€	0.00€
662611	BENS PRÓPRIOS	0.00€	0.00€	111,953.55€	0.00€	112,091.61€	138.06€	111,953.55€	0.00€



Escola Superior Enfermagem Coimbra
CT2BLC

Período Contabilístico: 2017/12 - dezembro

BALANCETE SOMENTE CONTAS PLANO1
(Formato Pré-definido #2)

Valores na 1ª moeda Oficial - EUR

Página : 13 / 16
Data : 2018/04/10
Hora : 15:10:09
Utilizador : ISILVA

Período de Gerência: Com Período Complementar

CONTA PLANO1	DESCRIÇÃO	MOVIMENTO ABERTURA DÉBITO	CREDITO	MOVIMENTO PERÍODO DÉBITO	CREDITO	MOVIMENTO ACUMULADO DÉBITO	CREDITO	DEVEDOR	SALDOS	CREDOR
66262	EQUIPAMENTO DE ESCRITÓRIO	0.00€	0.00€	24,173.14€	0.00€	24,173.14€	0.00€	24,173.14€		0.00€
662621	BENS PRÓPRIOS	0.00€	0.00€	24,173.14€	0.00€	24,173.14€	0.00€	24,173.14€		0.00€
66269	OUTRO EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0.00€	0.00€	4,534.21€	0.00€	4,534.21€	0.00€	4,534.21€		0.00€
662691	BENS PRÓPRIOS	0.00€	0.00€	4,534.21€	0.00€	4,534.21€	0.00€	4,534.21€		0.00€
6629	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	0.00€	0.00€	7,827.71€	0.00€	7,827.71€	0.00€	7,827.71€		0.00€
66291	BENS PRÓPRIOS	0.00€	0.00€	7,827.71€	0.00€	7,827.71€	0.00€	7,827.71€		0.00€
663	IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS	0.00€	0.00€	12.00€	0.00€	12.00€	0.00€	12.00€		0.00€
6633	PROPRIEDADE INDUSTRIAL E OUTROS DIREITOS	0.00€	0.00€	12.00€	0.00€	12.00€	0.00€	12.00€		0.00€
68	CUSTOS E PERDAS FINANCEIRAS	0.00€	0.00€	1,715.53€	168.89€	14,410.78€	213.31€	14,197.47€		0.00€
681	JUROS SUPORTADOS	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	44.42€	44.42€	0.00€		0.00€
6815	JUROS DE MORA E COMPENSATORIOS	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	44.42€	44.42€	0.00€		0.00€
685	DIFERENÇAS DE CAMBIO DESFAVORÁVEIS	0.00€	0.00€	8.04€	0.00€	210.09€	0.00€	210.09€		0.00€
688	OUTROS CUSTOS E PERDAS FINANCEIRAS	0.00€	0.00€	1,707.49€	168.89€	14,156.27€	168.89€	13,987.38€		0.00€
6881	SERVICIOS BANCARIOS	0.00€	0.00€	1,686.74€	168.89€	14,135.52€	168.89€	13,966.63€		0.00€
6888	OUTROS NAO ESPECIFICADOS	0.00€	0.00€	20.75€	0.00€	20.75€	0.00€	20.75€		0.00€
69	CUSTOS E PERDAS EXTRAORDINARIOS	0.00€	0.00€	110,943.38€	110,882.56€	111,391.85€	110,882.56€	509.29€		0.00€
694	PERDAS EM IMOBILIZACOES	0.00€	0.00€	110,942.31€	110,882.56€	110,992.31€	110,882.56€	109.75€		0.00€
6945	ABATES	0.00€	0.00€	110,942.31€	110,882.56€	110,992.31€	110,882.56€	109.75€		0.00€
695	MULTAS E PENALIDADES	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	120.00€	0.00€	120.00€		0.00€
6952	MULTAS NAO FISCAIS	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	120.00€	0.00€	120.00€		0.00€
697	CORRECCOES RELATIVAS A EXERCICIOS ANTER.	0.00€	0.00€	1.07€	0.00€	279.54€	0.00€	279.54€		0.00€
6971	RESTITUIÇÕES	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	278.47€	0.00€	278.47€		0.00€
6979	OUTRAS CORRECÇÕES	0.00€	0.00€	1.07€	0.00€	1.07€	0.00€	1.07€		0.00€
7	PROVEITOS E GANHOS	0.00€	0.00€	309,497.10€	1,464,602.51€	329,757.30€	11,333,740.08€	15,958.24€	11,019,941.02€	
71	VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	0.00€	0.00€	1,234.21€	25,684.50€	4,564.96€	215,801.10€	0.00€	211,236.14€	
711	VENDAS	0.00€	0.00€	0.00€	70.50€	0.00€	10,398.60€	0.00€	10,398.60€	
7111	MERCADORIAS	0.00€	0.00€	0.00€	70.50€	0.00€	10,398.60€	0.00€	10,398.60€	
71111	FOTOCÓPIAS, IMPRESSOS E PUBLICAÇÕES	0.00€	0.00€	0.00€	33.00€	0.00€	2,511.10€	0.00€	2,511.10€	
71113	SENHAS DE CANTINA	0.00€	0.00€	0.00€	37.50€	0.00€	7,887.50€	0.00€	7,887.50€	
712	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	0.00€	0.00€	1,234.21€	25,614.00€	4,564.96€	205,402.50€	0.00€	200,837.54€	
7122	SERVIÇOS DE ALOJAMENTO	0.00€	0.00€	1,234.21€	23,636.47€	3,876.96€	154,232.97€	0.00€	150,356.01€	
7125	SERVIÇOS PRESTADOS AO EXTERIOR	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	1,504.00€	0.00€	1,504.00€	
71253	SERVIÇO DOCENTE	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	0.00€	1,504.00€	0.00€	1,504.00€	
7129	SERVIÇOS DIVERSOS	0.00€	0.00€	0.00€	1,977.53€	688.00€	49,665.53€	0.00€	48,977.53€	
71292	INSCRIÇÕES EM SEMINÁRIOS	0.00€	0.00€	0.00€	1,977.53€	688.00€	49,665.53€	0.00€	48,977.53€	
72	IMPOSTOS E TAXAS	0.00€	0.00€	184,605.31€	306,167.61€	201,529.76€	2,366,346.70€	15,958.24€	2,180,775.18€	
724	TAXAS,MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	0.00€	0.00€	182,027.22€	306,167.61€	185,571.52€	2,366,346.70€	0.00€	2,180,775.18€	
7241	TAXAS	0.00€	0.00€	182,027.22€	305,975.16€	185,570.44€	2,360,853.48€	0.00€	2,175,283.04€	
72411	PROPINAS	0.00€	0.00€	166,127.22€	299,550.16€	169,095.44€	2,159,988.98€	0.00€	1,990,893.54€	
724111	PROPINAS DE FORMAÇÃO INICIAL	0.00€	0.00€	166,127.22€	266,174.83€	167,242.94€	1,170,294.43€	0.00€	1,543,051.49€	



Escola Superior Enfermagem Coimbra
CT2BLC

Período Contabilístico: 2017/12 - dezembro

BALANCETE SOMENTE CONTAS PLANO1

(Formato Pré-definido #2)

Valores na 1ª moeda Oficial - EUR

Página : 15 / 16
Data : 2018/04/10
Hora : 15:10:09
Utilizador : ISILVA

Período de Gerência: Com Período Complementar

CONTA PLANO1	DESCRIÇÃO	MOVIMENTO ABERTURA		MOVIMENTO PERÍODO		MOVIMENTO ACUMULADO		SALDOS	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEVEDOR	CREDOR
7681	DONATIVOS	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	19,750,00€	0,00€	19,750,00€
7689	OUTRAS RECEITAS	0,00€	0,00€	5,089,48€	828,78€	5,094,48€	12,448,83€	0,00€	7,354,35€
78	PROVEITOS E GANHOS FINANCEIROS	0,00€	0,00€	0,00€	12,73€	0,00€	23,07€	0,00€	23,07€
785	DIFERENCAS DE CAMBIO FAVORAVEIS	0,00€	0,00€	0,00€	12,73€	0,00€	23,07€	0,00€	23,07€
79	PROVEITOS E GANHOS EXTRAORDINARIOS	0,00€	0,00€	0,00€	150,874,28€	0,00€	151,453,25€	0,00€	151,453,25€
792	RECUPERACAO DE DIVIDAS	0,00€	0,00€	0,00€	3,077,21€	0,00€	3,077,21€	0,00€	3,077,21€
797	CORRECCOES RELATIVAS A EXERC.ANTERIORES	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	223,50€	0,00€	223,50€
798	OUTROS PROVEITOS E GANHOS EXTRAORDINAR.	0,00€	0,00€	0,00€	147,797,07€	0,00€	148,152,54€	0,00€	148,152,54€
7983	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL OBTIDAS	0,00€	0,00€	0,00€	147,797,07€	0,00€	147,797,07€	0,00€	147,797,07€
7988	OUTROS NAO ESPECIFICADOS	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	355,47€	0,00€	355,47€
8	RESULTADOS	0,00€	84,708,86€	84,708,86€	0,00€	84,708,86€	84,708,86€	0,00€	0,00€
88	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	0,00€	84,708,86€	84,708,86€	0,00€	84,708,86€	84,708,86€	0,00€	0,00€
TOTAL GERAL		23,131,570,24€	23,131,570,24€	14,249,701,95€	14,249,701,95€	125,688,609,35€	125,688,609,35€	34,739,478,74€	34,739,478,74€



Escola Superior Enfermagem Coimbra
CT2BLC

Período Contabilístico: 2017/12 - dezembro

BALANCETE SOMENTE CONTAS PLANO1
(Formato Pré-definido #2)
Valores na 1ª moeda Oficial - EUR

Página : 16 / 16
Data : 2018/04/10
Hora : 15:10:09
Utilizador : ISILVA

Período de Gerência: Com Período Complementar

CONTA PLANO1	DESCRIÇÃO	MOVIMENTO ABERTURA		MOVIMENTO PERÍODO		MOVIMENTO ACUMULADO		SALDOS	
		DÉBITO	CRÉDITO	DÉBITO	CRÉDITO	DÉBITO	CRÉDITO	DEVEDOR	CREDOR

Demonstração de Resultados

Escola Superior de Enfermagem de Coimbra

Gerência de 01-01-2017 a 31-12-2017

Contas	2017		2016	
Custos e perdas				
61 - Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				
Mercadorias	116.371,43 €		116.371,43 €	147.196,99 €
Matérias	0,00 €			0,00 €
62 - Fornecimentos e serviços externos			1.553.341,17 €	1.684.615,06 €
Custos com o pessoal			8.279.200,31 €	8.103.445,96 €
641 + 642 - Remunerações	6.700.964,31 €			6.556.765,24 €
643 a 648 - Encargos sociais	1.578.236,00 €			1.546.680,72 €
63 - Transferências e subsídios correntes concedidos e prest. sociais			173.892,06 €	154.398,50 €
66 - Amortizações do exercício			533.325,61 €	557.892,80 €
67 - Provisões do exercício			0,00 €	3.690,83 €
65 - Outros custos e perdas operacionais			93.649,69 €	72.285,77 €
(A)			10.749.780,27 €	10.723.525,91 €
68 - Custos e perdas financeiros			14.197,47 €	15.057,12 €
(C)			10.763.977,74 €	10.738.583,03 €
69 - Custos e perdas extraordinários			509,29 €	3.411,60 €

Demonstração de Resultados

Contas	2017		2016
(E)			
88 - Resultado líquido do exercício		10.764.487,03 €	10.741.994,63 €
		239.495,75 €	84.708,86 €
Total		11.003.982,78 €	10.826.703,49 €
Proveitos e ganhos			
71 - Vendas e prestações de serviços		211.236,14 €	256.426,39 €
Vendas de Mercadorias	10.398,60 €		12.203,09 €
Vendas de Produtos	0,00 €		0,00 €
Prestações de Serviços	200.837,54 €		244.223,30 €
72 - Impostos e Taxas		2.164.816,94 €	2.148.964,88 €
Variação da produção		0,00 €	0,00 €
75 - Trabalhos para a própria entidade		0,00 €	0,00 €
73 - Proveitos suplementares		56.084,03 €	1.387,60 €
74 - Transferências e subsídios correntes obtidos		8.393.265,00 €	8.191.241,30 €
741 - Transferências - Tesouro	0,00 €		0,00 €
742 + 743 - Outras	8.393.265,00 €		8.191.241,30 €
76 - Outros proveitos e ganhos operacionais		27.104,35 €	34.200,13 €
(B)		10.852.506,46 €	10.632.220,30 €
78 - Proveitos e ganhos Financeiros		23,07 €	584,24 €
(D)		10.852.529,53 €	10.632.804,54 €

Demonstração de Resultados

Contas	2017		2016	
79 - Proveitos e ganhos extraordinários		151.453,25 €		193.898,95 €
(F)		11.003.982,78 €		10.826.703,49 €
Resumo				
Resultados operacionais (B)-(A)		102.726,19 €		-91.305,61 €
Resultados financeiros (D-B)-(C-A)		-14.174,40 €		-14.472,88 €
Resultados correntes (D)-(C)		88.551,79 €		-105.778,49 €
Resultado líquido do exercício (F)-(E)		239.495,75 €		84.708,86 €

8 – ANEXOS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2 – NOTAS AO BALANÇO E À DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA

As notas que se seguem respeitam a numeração sequencial definida no POC - Educação sendo que aquelas cuja numeração não existe não são aplicáveis ou a sua apresentação não é relevante para a leitura das Demonstrações Financeiras.

Todos os valores encontram-se expressos em Euros.

O Princípio do Custo Histórico foi aplicado aos registos contabilísticos efetuados.

As demonstrações Financeiras foram preparadas no pressuposto de continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Escola Superior de Enfermagem de Coimbra mantidas de acordo com os Princípios da Contabilidade definidos no P.O.C.E.

Em todas as operações materialmente relevantes não foram derogadas nenhuma das disposições do Plano Oficial de Contabilidade para o Sector da Educação.

3. No período do exercício a que se referem as notas, foram utilizados os seguintes critérios valorimétricos.

a) Imobilizações Corpóreas

i - Os bens adquiridos pela Escola Superior de Enfermagem de Coimbra no período em referência encontram-se valorizados ao custo histórico.

ii – O cálculo das amortizações foi efetuado com base nas taxas definidas na Portaria 671/2000 de 17 de Abril, que regulamenta o Cadastro e Inventário dos Bens do Estado (CIBE)

b) Especialização de custos

A Escola Superior de Enfermagem de Coimbra registou os seus Custos e Proveitos de acordo com o princípio da especialização dos exercícios, tendo as diferenças entre os montantes recebidos e pagos e as correspondentes receitas e despesas geradas sido registadas nas rubricas de Acréscimos e Diferimentos.

c) Subsídios

As Transferências de Capital obtidas do Orçamento de Estado ou outras entidades foram registadas na rubrica Proveitos Diferidos, sendo reconhecidas nas Demonstrações de Resultados proporcionalmente às amortizações dos bens subsidiados.

Este procedimento tem em vista o reconhecimento do benefício resultante do uso desses bens nos exercícios em que fruto do registo das respetivas amortizações foi reconhecido o seu custo.

7 Os movimentos das contas do ativo imobilizado constantes do balanço e das respectivas amortizações e provisões constam dos quadros que se seguem:

Ativo Imobilizado

Unidade monetária: Euros

Rubricas	Saldo Inicial	Reforços	Abates	Regularizações	Transferências	Saldo final
De imobilizações incorpóreas						
Despesas de instalação	14 890.52					14 890.52
Propriedade Industrial	1 614.08					1 614.08
Outras imobilizações incorpóreas	2 917.97					2 917.97
Sub total	19 422.57					19 422.57
De imobilizações corpóreas						
Edifícios e outras construções	9 594 313.70	29 162.88	1210		119 055.28	9 741 321.86
Equipamento e material básico	3 126 290.76	43 974.17	11 805.70			3 158 459.23
Equipamento de transporte	49 232.30					49 232.30
Ferramentas e utensílios	24 920.61	5 952.02	121.38			30 751.25
Equipamento administrativo	2 822 706.73	93 472.72	97 794.38			2 818 385.07
Outras imobilizações corpóreas	272 961.11	3 174.80				276 135.91
Imobilizações em curso	0	287 284.84			(119 055.28)	168 229.56
Sub total	15 890 425.21	463 021.43	110 931.46	0.00	0.00	16 242 515.18
De investimentos financeiros						
Obrigações e títulos de participação	4 987.98					4 987.98
Sub total	4 987.98					4 987.98
Total Geral	15 914 835.76	463 021.43	110 931.46	0.00	0.00	16 266 925.73

Amortizações e Provisões

Unidade monetária: Euros

Rubricas	Saldo Inicial	Reforços	Abates	Regularizações	Transferências	Saldo final
De imobilizações incorpóreas						
Despesas de instalação	2 420.57					2 420.57
Propriedade Industrial	1 563.00	12.00				1 575.00
Outras imobilizações incorpóreas	2 917.97					2 917.97
Sub total	6 901.54	12.00	0	0.00	0.00	6 913.54
De imobilizações corpóreas						
Edifícios e outras construções	4 801 315.04	230 615.76	1 210.00			5 030 720.80
Equipamento e material básico	2 492 948.30	151 654.27	11 746.28			2 632 856.29
Equipamento de transporte	49 232.30					49 232.30
Ferramentas e utensílios	20 792.29	2 555.30	121.38			23 226.21
Equipamento administrativo	2 487 828.17	140 660.90	97 744.38			2 530 744.69
Outras imobilizações corpóreas	186 755.10	7 827.71				194 582.81
Sub total	10 038 871.20	533 313.94	110 822.04	0.00	0.00	10 461 363.10
Total	10 045 772.74	533 325.94	110 822.04	0.00	0.00	10 468 276.64

8 Segundo as normas do CIBE o serviço dispõe de um inventário, elaborado, relativamente aos ativos expressos nas demonstrações financeiras, de acordo com os mapas previstos na legislação em vigor.

Dos referidos mapas constam as informações relativas a:

A descrição dos ativos imobilizados

Valores dos bens adquiridos em estado de uso

Datas de aquisição e reavaliação

Valores de aquisição, ou outro valor contabilístico na sua falta, e valores de reavaliação

Taxas de amortização

Amortizações, transferências e abates de elementos do ativo imobilizado, no exercício

Valores líquidos dos elementos do ativo imobilizado

32

Os movimentos das contas Fundos de capital do balanço constam do quadro que se segue:

Movimentos da conta Fundos de Capital

Descrição	Saldo inicial	Aplicação Resultados €	Movimentos Crédito	Movimentos Débito	Saldo final
Património	(774 511.63)				(774 511.63)
.....	0.00				0.00
.....	0.00				0.00
.....	0.00				0.00
Ajustamentos de Transição	0.00				0.00
Lucros não Atribuídos	0.00				0.00
Outras Variações nos Capitais					
Próprios	0.00				0.00
Depreciações	0.00				0.00
Reservas de Reavaliação	0.00				0.00
Reservas Legais	0.00				0.00
Reservas Estatutárias	0.00				0.00
Reservas Contratuais	0.00				0.00
Reservas Livres	(2 734 440.24)				(2 734 440.24)
Subsídios	0.00				0.00
Doações	0.00				0.00
.....	0.00				0.00
Resultados Transitados	(6 316 029.90)	(84 708.86)	121 890.89		(6 522 629.65)
Resultado Líquido	(84 708.86)	84 708.86	239 495.75		(239 495.75)
Total	(9 909 690.63)	0.00	361 386.64		(10 271 077.27)

Demonstração do custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

Unidade Monetária: Euro

Código das Contas	Movimentos	Mercadorias	Matérias-primas subsidiárias e de consumo
3633	Existências iniciais		11 022.92
3653			142 009.90
3163	Compras		17 780.14
3165			99 738.72
386	Regularizações		
386	Existências finais		
3633			18 942.44
3653	Custos do exercício de 2017		135 237.81
61633			9 860.62

35

As prestações de serviços foram na totalidade efetuadas no mercado interno.

Unidade Monetária: Euro

Vendas	Fotocópias, impressos e publicações	2 511.10
	Senhas de cantina	7 887.50
Prestação de serviços	Serviços de alojamento	150 356.01
	Ações de formação e seminários	48 977.53
	Serviços de docência	1 504.00
Impostos e taxas	Propinas	1 977 734.45
	Taxas de matrícula	31 575.00
	Taxas de exame	740.00
	Taxas de melhoria de nota	0.00
	Seguro Escolar	17 622.00
	Certificados/candidaturas/Outras taxas	132 043.35
	Multas	5 102.14
	Emolumentos	

Unidade Monetária: Euro

Código das Contas	Custos e Perdas	Exercícios		Código das Contas	Proveitos e Ganhos	Exercícios	
		2017	2016			2017	2016
681	Juros suportados		396.45	781	Juros obtidos		526.61
685	Dif. Câmbio Desfav.	210.09	192.27	785	Dif. Câmbio Fav.	23.07	57.63
688	Outros custos e perdas financeiros	13 987.38	14 468.40	788	Outros proveitos e ganhos financeiros		
	Resultados financeiros				Resultados financeiros	14 174.40	14 472.88
		14 197.47	15 057.12			14 197.47	15 057.12

Demonstração dos resultados extraordinários

Unidade Monetária: Euro

Código das Contas	Custos e Perdas	Exercícios		Código das Contas	Proveitos e Ganhos	Exercícios	
		2017	2016			2017	2016
691	Transferências de capital concedidas			792	Recuperação de dívidas	3 077.21	6 756.25
693	Perdas em existências			793	Ganhos em existências		
694	Perdas em Imobilizações	109.75	1 366.85	794	Alienação Imb. Corpóreo		
695	Multas e penalidades	120.00					
697	Correcções relativas a exerc. anteriores	279.54	2 044.75	797	Correção anos anteriores	223.50	9 421.32
698	Outros custos e perdas extraordinárias			798	Outros prov. e ganhos extraordinários.	148 152.54	177 721.38
	Resultados extraordinários	150 943.96	190 487.35		Resultados extraordinários		
		151 453.25	193 898.95			151 453.25	193 898.95

Os movimentos ocorridos nas rubricas de Acréscimos e Diferimentos foram os seguintes:

Acréscimos de proveitos

Saldo inicial	299 443.13 € D
Regularização do ano	299 443.49 € C
Lançamentos referentes ao período:	
OAP - Projetos	128 195.53 € D
OAP - Propinas	211 134.90 € D
OAP - Diversos	36 217.63 € D
Saldo final	375 547.70 € D

Custos diferidos

Saldo inicial	55 305.94 € D
Regularização do saldo anterior	55 305.94 € C
Lançamentos de regularização referentes ao período:	
Alugueres	5 696.68 € C
Seguros	13 276.81 € C
Licenças	24 420.62 € C
Assinaturas de jornais e revistas	281.26 € C
Outros custos diferidos	112.75 € C
Saldo final	43 788.12 € D

Acréscimos de Custos

Saldo inicial	1 111 874.44 € C
Regularização do saldo anterior	1 111 874.44 € D
Lançamentos de regularização referentes ao período:	
Encargos com instalações	15 992.77 € C
Comunicações	1 416.66 € C
Vigilância	1 341.12 € C
Deslocações	6 134.96 € C
Despesas bancárias	172.19 € C
Diversos	1 139.42 € C
Estimativa para Férias e Subsídio de Férias	1 067 778.41 € C
Saldo final	1 093 975.53 € C

Proveitos diferidos

Saldo inicial	1 706 052.32 € C
Regularização de valores do ano anterior	3 706.27 € D
Lançamentos de regularização referentes ao período:	
Subsídio ao investimento relevado nos proveitos do ano	147 797.07 € D
Pelo reconhecimento de projetos aprovados	707 695.98 € C
Saldo final	1 732 828.18 € C

O Responsável

A Presidente

Em 10 de abril de 2018

Em 10 de abril de 2018

Fluxos de Caixa

Escola Superior de Enfermagem de Coimbra				
Gerência de 01-01-2017 a 31-12-2017				
Class. Económica	Recebimentos			
	Saldo da gerência anterior			
	Execução Orçamental			
	De dotações orçamentais (OE)			
	313 - SALDOS DE RG NÃO AFETAS A PROJETOS CO FINANCIADOS	389.751,35 €	389.751,35 €	
	Execução Orçamental			
	De Receitas próprias (na posse do serviço)			
	488 - SALDOS DE FUNDOS EUROPEUS	362.249,44 €	362.249,44 €	
	520 - SALDOS DE RP TRANSITADOS	5.119.474,21 €	5.119.474,21 €	
	De receitas próprias - Na posse do Tesouro ... 0,00 €			
	De receita do Estado		127.931,20 €	
	De operações de tesouraria		63.247,01 €	
	Descontos em vencimentos e salários			
	Receita do Estado ... 123.764,00 €			
	I - Total do saldo de gerência na posse do serviço			6.062.653,21 €
	Receitas			10.922.719,66 €
	311 - RG NÃO AFETAS A PROJETOS COFINANCIADOS			
06.03.01	Estado.	7.965.696,00 €		
	319 - TRANSFERÊNCIAS DE RG ENTRE ORGANISMOS			
10.03.08	Serviços e fundos autónomos.	115.193,94 €		
	411 - FEDER - COMPETITIVIDADE E INTERNACIONALIZAÇÃO			
06.09.01	União Europeia - Instituições.	4.959,52 €		
	413 - FEDER - CENTRO 2020			
06.09.01	União Europeia - Instituições.	109.118,35 €		
	442 - FUNDO SOCIAL EUROPEU - PO INCLUSÃO SOCIAL E EMPREGO			
08.02.09	Segurança social.	6.208,36 €		

Fluxos de Caixa

	482 - OUTROS			
06.09.01	União Europeia - Instituições.	211.186,89 €		
	510 - RECEITA PRÓPRIA DO ANO			
04.01.22	Propinas.	1.942.735,10 €		
04.01.99	Taxas diversas.	180.261,50 €		
04.02.99	Multas e penalidades diversas.	5.102,14 €		
06.08.01	Famílias.	17.628,00 €		
07.01.02	Livros e documentação técnica.	20,00 €		
07.01.03	Publicações e impressos.	440,00 €		
07.02.01	Aluguer de espaços e equipamentos.	150.872,61 €		
07.02.02	Estudos pareceres projectos e consultadoria.	1.504,00 €		
07.02.99	Outros.	206.309,37 €		
08.01.99	Outras.	5.483,88 €		
	II - Total das receitas de Fundos Próprios			10.922.719,66 €
	Total das receitas do exercício (I + II)			16.985.372,87 €
	III - Total recebido do Tesouro em c/ receitas próprias			0,00 €
	IV - Total de recebimentos do exercício (I + II + III)			16.985.372,87 €
	Importâncias retidas para entrega ao Estado ou Outras Entidades			2.705.023,98 €
	Receitas do Estado		1.628.336,76 €	
	Operações de Tesouraria		1.076.687,22 €	
	V - Total das Retenções de fundos alheios			2.705.023,98 €
	Descontos em Vencimentos e Salários			
	Receitas do Estado ... 1.613.678,00 €			
	Operações de Tesouraria ... 1.010.651,06 €			
	SASE			
	Serviço de Acção Social Escolar - Saldo da Gerência Anterior		0,00 €	
	Serviço de Acção Social Escolar - Recebimentos		0,00 €	
	Total geral do mapa de fluxos de caixa (IV + V)			19.690.396,85 €

Fluxos de Caixa

Class. Económica		Pagamentos		
	Despesas			10.720.831,66 €
	311 - RG NÃO AFETAS A PROJETOS COFINANCIADOS			
01.01.02	Órgãos sociais.	323.821,09 €		
01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública.	4.279.740,56 €		
01.01.06	Pessoal contratado a termo.	626.304,74 €		
01.01.08	Pessoal aguardando aposentação.	9.484,09 €		
01.01.11	Representação.	3.734,52 €		
01.01.12	Suplementos e prémios.	12.678,44 €		
01.01.13	Subsídio de refeição.	168.171,27 €		
01.01.14	Subsídios de férias e de Natal.	908.636,90 €		
01.02.02	Horas extraordinárias.	5.340,62 €		
01.02.05	Abono para falhas.	3.686,38 €		
01.02.11	Subsídio de turno.	5.050,44 €		
01.02.12	Indemnizações por cessação de funções.	8.338,33 €		
01.02.14	Outros abonos em numerário ou espécie.	518,52 €		
01.03.03	Subsídio familiar a crianças e jovens.	2.185,17 €		
01.03.04	Outras prestações familiares.	3.924,60 €		
01.03.05	Contribuições para a segurança social.	1.449.542,68 €		
01.03.06	Acidentes em serviço e doenças profissionais.	339,91 €		
01.03.10	Outras despesas de segurança social.	153.195,22 €		
	313 - SALDOS DE RG NÃO AFETAS A PROJETOS COFINANCIADOS			
01.03.05	Contribuições para a segurança social.	36.020,50 €		
	319 - TRANSFERÊNCIAS DE RG ENTRE ORGANISMOS			
01.02.04	Ajudas de custo.	10.497,40 €		
02.01.21	Outros bens.	3.373,82 €		
02.02.13	Deslocações e estadas.	27.492,02 €		
02.02.15	Formação.	12.557,59 €		
02.02.20	Outros trabalhos especializados.	5.410,83 €		
02.02.25	Outros serviços.	6.875,52 €		

Fluxos de Caixa

04.08.02	Outras.	31.455,99 €		
07.01.10	Equipamento básico.	3.659,25 €		
411 - FEDER - COMPETITIVIDADE E INTERNACIONALIZAÇÃO				
02.02.13	Deslocações e estadas.	1.877,13 €		
02.02.17	Publicidade.	182,66 €		
02.02.20	Outros trabalhos especializados.	2.899,73 €		
413 - FEDER - CENTRO 2020				
01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública.	5.252,18 €		
02.01.21	Outros bens.	3.607,01 €		
02.02.13	Deslocações e estadas.	419,76 €		
02.02.20	Outros trabalhos especializados.	73.641,44 €		
04.08.02	Outras.	9.113,00 €		
07.01.07	Equipamento de informática.	5.402,92 €		
07.01.08	Software informático.	835,17 €		
442 - FUNDO SOCIAL EUROPEU - PO INCLUSÃO SOCIAL E EMPREGO				
04.08.02	Outras.	6.208,36 €		
482 - OUTROS				
01.02.04	Ajudas de custo.	8.427,12 €		
02.01.21	Outros bens.	5.877,95 €		
02.02.10	Transportes.	1.921,32 €		
02.02.13	Deslocações e estadas.	17.741,52 €		
02.02.15	Formação.	1.477,05 €		
02.02.20	Outros trabalhos especializados.	5.967,37 €		
02.02.25	Outros serviços.	1.613,34 €		
04.08.02	Outras.	127.380,83 €		

Fluxos de Caixa

	488 - SALDOS DE FUNDOS EUROPEUS			
01.02.04	Ajudas de custo.	1.848,56 €		
04.08.02	Outras.	27.939,63 €		
	510 - RECEITA PRÓPRIA DO ANO			
01.01.03	Pessoal dos quadros - Regime de função pública.	49.514,18 €		
01.02.04	Ajudas de custo.	48.973,87 €		
01.02.07	Colaboração técnica e especializada.	3.249,15 €		
02.01.02	Combustíveis e lubrificantes.	8.021,55 €		
02.01.04	Limpeza e higiene.	9.345,12 €		
02.01.05	Alimentação - Refeições confeccionadas.	44.314,35 €		
02.01.08	Material de escritório.	21.400,63 €		
02.01.11	Material de consumo clínico.	30.007,99 €		
02.01.14	Outro material - Peças.	1.945,85 €		
02.01.15	Prémios condecorações e ofertas.	2.139,00 €		
02.01.17	Ferramentas e utensílios.	5.948,79 €		
02.01.18	Livros e documentação técnica.	50,11 €		
02.01.20	Material de educação cultura e recreio.	23.964,30 €		
02.01.21	Outros bens.	48.533,43 €		
02.02.01	Encargos das instalações.	246.426,36 €		
02.02.02	Limpeza e higiene.	125.900,42 €		
02.02.03	Conservação de bens.	91.092,48 €		
02.02.08	Locação de outros bens.	17.450,27 €		
02.02.09	Comunicações.	52.138,14 €		
02.02.10	Transportes.	15.320,83 €		
02.02.12	Seguros.	22.521,14 €		
02.02.13	Deslocações e estadas.	99.319,07 €		
02.02.14	Estudos pareceres projectos e consultadoria.	17.102,76 €		
02.02.15	Formação.	44.759,28 €		
02.02.17	Publicidade.	7.575,54 €		
02.02.18	Vigilância e segurança.	156.638,15 €		
02.02.19	Assistência técnica.	876,40 €		
02.02.20	Outros trabalhos especializados.	249.558,02 €		
02.02.22	Serviços de saúde.	31.433,16 €		
02.02.25	Outros serviços.	72.682,64 €		
04.08.02	Outras.	47.968,18 €		

Fluxos de Caixa

06.02.01	Impostos e taxas.	16.593,16 €		
06.02.02	Activos incorpóreos.	56.011,97 €		
06.02.03	Outras.	37.961,91 €		
07.01.03	Edifícios.	60.382,55 €		
07.01.07	Equipamento de informática.	15.290,50 €		
07.01.09	Equipamento administrativo.	6.809,04 €		
07.01.10	Equipamento básico.	25.700,99 €		
520 - SALDOS DE RP TRANSITADOS				
01.02.04	Ajudas de custo.	1.121,35 €		
02.01.05	Alimentação - Refeições confeccionadas.	13.161,61 €		
02.01.08	Material de escritório.	62.408,68 €		
02.01.21	Outros bens.	10.452,64 €		
02.02.08	Locação de outros bens.	17.239,84 €		
02.02.13	Deslocações e estadas.	56.199,64 €		
02.02.20	Outros trabalhos especializados.	949,93 €		
02.02.25	Outros serviços.	16.708,61 €		
04.08.02	Outras.	13.202,33 €		
06.02.02	Activos incorpóreos.	25.814,21 €		
06.02.03	Outras.	4.871,24 €		
07.01.03	Edifícios.	176.885,12 €		
07.01.07	Equipamento de informática.	66.111,78 €		
07.01.09	Equipamento administrativo.	2.975,80 €		
07.01.10	Equipamento básico.	26.137,15 €		
Total da despesa do exercício (I + II)			10.720.831,66 €	
III - Total da entrega ao Tesouro em c/ receita própria			0,00 €	
IV - Total de pagamentos do exercício (I + II + III)			10.720.831,66 €	
Importâncias entregues ao Estado e outras Entidades				
	Receitas do Estado	1.637.508,54 €		
	Operações de Tesouraria	1.029.422,64 €		
V - Total da despesa de fundos alheios			2.666.931,18 €	
Saldo para a gerência seguinte			6.302.634,01 €	
De dotações orçamentais (OE)				
	311 - RG NÃO AFETAS A PROJETOS COFINANCIADOS	1.002,52 €		
	313 - SALDOS DE RG NÃO AFETAS A PROJETOS CO FINANCIADOS	353.730,85 €		
	319 - TRANSFERÊNCIAS DE RG ENTRE ORGANISMOS	13.871,52 €		

Fluxos de Caixa

413 - FEDER - CENTRO 2020	10.846,87 €		
482 - OUTROS	40.780,39 €		
488 - SALDOS DE FUNDOS EUROPEUS	332.461,25 €		
510 - RECEITA PRÓPRIA DO ANO	695.956,81 €		
520 - SALDOS DE RP TRANSITADOS	4.624.712,79 €		
De receitas próprias - Na posse do Tesouro ... 0,00 €			
De receita do Estado		118.759,42 €	
De operações de tesouraria		110.511,59 €	
Descontos em vencimentos e salários			
Receita do Estado ... 114.868,00 €			
VI - Total do saldo da gerência na posse do serviço			6.302.634,01 €
Descontos em vencimentos e salários			
Receitas do Estado ... 1.622.574,00 €			
Operações de Tesouraria ... 1.022.932,08 €			
SASE (aplicável apenas às formas simplificadas)			
Saldo para a Gerência Seguinte		0,00 €	
Pagamentos		0,00 €	
Total geral do mapa de fluxos de caixa (IV + V + VI)			19.690.396,85 €

