

## COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2014

Identificação da Declaração:

Data da recepção: 26/03/2015

### 1. Identificação da Instituição

Nome: CENTRO ASSISTENCIA SOCIAL ESMORIZ

Morada: R ESCOLA PREPARATORIA 525

C. Postal: 3885-454

Localidade: ESMORIZ

Freguesia: ESMORIZ

Concelho: OVAR

NISS: 20004546674

NIPC: 501549501

Nº Equipamentos: 2

### 2. Identificação TOC

Nome: PAULO JORGE ALVES MOREIRA DE CASTRO

NIF: 198975600

Membro Nº: 10230

### 3. Tipo de Declaração

- 1ª Declaração ano  
 Declaração de rectificação

### 4. Anexos que acompanham a declaração

- Balancete relativo aos movimentos do mês de Dezembro e acumulados  
 Balancete de Apuramento de Resultados  
 Parecer Conselho Fiscal  
 Anexo conforme alínea f) do n.º1 do art.º 1.º da Portaria n.º 105/2011 de 14 de Março  
 Mapa de Controlo do(s) Subsídio(s) para Investimento(s)  
 Mapa de Trabalho Voluntário  
 Acta Assembleia Geral/Conselho Administração

### 5. NÚMERO MÉDIO DE UTENTES E DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO REPARTIDO POR VALÊNCIAS

Equipamento	Resposta Social	Nº Médio Utentes	Nº Médio Func.
SEDE	1103	50	18
SEDE	1104	49	15
SEDE	1145	40	12
SEDE	CANTINA SOCIAL (Actividade)	65	4
CENTRO ASSISTENCIA SOCIAL ESMORIZ ( SAD, CENTRO DE DIA )	2101	10	14
CENTRO ASSISTENCIA SOCIAL ESMORIZ ( SAD, CENTRO DE DIA )	2103	15	14

## Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2014

Instituição 20004546674 - CENTRO ASSISTENCIA SOCIAL ESMORIZ

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: 1103 - CRECHE

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Nº Médio de Utentes: 50,00

Nº Médio de Funcionários: 18,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados		29.346,50	36.277,96
Subsídios, doações e legados à exploração		162.770,58	183.135,37
ISS, IP – Centros Distritais		160.467,12	182.921,10
Outros		2.303,46	214,27
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-5.575,45	-11.454,32
Fornecimentos e serviços externos		-19.390,56	-23.231,09
Gastos com pessoal		-145.818,24	-153.771,88
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		5.286,55	10.485,45
Outros gastos e perdas		-1.295,86	-1.790,05
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>25.323,52</b>	<b>39.651,44</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-5.358,04	-4.570,98
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>19.965,48</b>	<b>35.080,46</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-3.746,82	-2.927,99
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>16.218,66</b>	<b>32.152,47</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>16.218,66</b>	<b>32.152,47</b>

## Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2014

Instituição 20004546674 - CENTRO ASSISTENCIA SOCIAL ESMORIZ

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: 1104 - ESTABELECIMENTO DE EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Nº Médio de Utentes: 49,00

Nº Médio de Funcionários: 15,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados		38.861,30	37.228,41
Subsídios, doações e legados à exploração		119.638,54	120.506,78
ISS, IP – Centros Distritais		117.556,78	120.292,51
Outros		2.081,76	214,27
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-4.783,22	-9.577,35
Fornecimentos e serviços externos		-22.067,15	-19.368,62
Gastos com pessoal		-103.186,83	-106.502,96
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		3.522,71	8.772,05
Outros gastos e perdas		-1.933,95	-983,34
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>30.051,40</b>	<b>30.074,97</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-4.765,21	-4.212,70
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>25.286,19</b>	<b>25.862,27</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-3.366,29	-2.466,94
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>21.919,90</b>	<b>23.395,33</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>21.919,90</b>	<b>23.395,33</b>

## Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2014

Instituição 20004546674 - CENTRO ASSISTENCIA SOCIAL ESMORIZ

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: 1145 - CATL - C/ EXTENSÃO DE HORÁRIO S/ ALMOÇO

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Nº Médio de Utentes: 40,00

Nº Médio de Funcionários: 12,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados		12.023,20	13.361,94
Subsídios, doações e legados à exploração		20.345,48	37.317,83
ISS, IP – Centros Distritais		18.718,49	37.103,55
Outros		1.626,99	214,28
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-866,55	-4.126,76
Fornecimentos e serviços externos		-10.733,13	-12.727,13
Gastos com pessoal		-24.461,75	-21.311,80
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		3.571,34	7.073,57
Outros gastos e perdas		-605,30	-926,58
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>-726,71</b>	<b>18.661,07</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-3.777,17	-3.136,95
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-4.503,88</b>	<b>15.524,12</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-2.736,86	-2.008,51
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>-7.240,74</b>	<b>13.515,61</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-7.240,74</b>	<b>13.515,61</b>

## Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2014

Instituição 20004546674 - CENTRO ASSISTENCIA SOCIAL ESMORIZ

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: CANTINA SOCIAL

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Sem Acordo

Nº Médio de Utentes: 65,00

Nº Médio de Funcionários: 4,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		56.519,74	0,00
ISS, IP – Centros Distritais		56.295,19	0,00
Outros		224,55	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-50.578,08	0,00
Fornecimentos e serviços externos		-5.127,82	0,00
Gastos com pessoal		-6.259,47	0,00
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		30.993,43	0,00
Outros gastos e perdas		-29,08	0,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>25.518,72</b>	<b>0,00</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-525,00	0,00
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>24.993,72</b>	<b>0,00</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-54,98	0,00
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>24.938,74</b>	<b>0,00</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>24.938,74</b>	<b>0,00</b>

## Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2014

Instituição 20004546674 - CENTRO ASSISTENCIA SOCIAL ESMORIZ

Equipamento: 2000 - CENTRO ASSISTENCIA SOCIAL ESMORIZ ( SAD, CENTRO DE DIA )

Resposta Social/Actividade: 2101 - SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Nº Médio de Utentes: 10,00

Nº Médio de Funcionários: 14,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados		20.320,90	19.687,00
Subsídios, doações e legados à exploração		29.633,84	47.078,16
ISS, IP – Centros Distritais		29.217,03	46.964,40
Outros		416,81	113,76
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-4.222,84	-4.643,89
Fornecimentos e serviços externos		-4.673,10	-4.968,93
Gastos com pessoal		-32.669,37	-33.308,89
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		691,54	2.238,05
Outros gastos e perdas		-309,73	-174,67
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>8.771,24</b>	<b>25.906,83</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-455,04	-896,26
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>8.316,20</b>	<b>25.010,57</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-880,73	-744,65
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>7.435,47</b>	<b>24.265,92</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>7.435,47</b>	<b>24.265,92</b>

## Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2014

Instituição 20004546674 - CENTRO ASSISTENCIA SOCIAL ESMORIZ

Equipamento: 2000 - CENTRO ASSISTENCIA SOCIAL ESMORIZ ( SAD, CENTRO DE DIA )

Resposta Social/Actividade: 2103 - CENTRO DE DIA

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Nº Médio de Utentes: 15,00

Nº Médio de Funcionários: 14,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados		21.493,90	28.221,99
Subsídios, doações e legados à exploração		19.657,20	36.983,07
ISS, IP – Centros Distritais		19.034,58	36.869,40
Outros		622,62	113,67
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-7.317,24	-10.617,02
Fornecimentos e serviços externos		-21.702,08	-17.647,87
Gastos com pessoal		-44.009,29	-44.848,15
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		1.039,59	3.162,45
Outros gastos e perdas		-836,72	-854,87
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>-31.674,64</b>	<b>-5.600,40</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-303,36	-1.344,40
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-31.978,00</b>	<b>-6.944,80</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-943,93	-964,14
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>-32.921,93</b>	<b>-7.908,94</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-32.921,93</b>	<b>-7.908,94</b>

## Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2014

Instituição: 20004546674 - CENTRO ASSISTENCIA SOCIAL ESMORIZ

Número RS/Actividades agregadas: 6

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados		122.045,80	151.395,64
Subsídios, doações e legados à exploração		408.565,38	425.135,08
ISS, IP – Centros Distritais		401.289,19	424.150,96
Outros		7.276,19	984,12
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-73.343,38	-52.002,32
Fornecimentos e serviços externos		-83.693,84	-79.748,84
Gastos com pessoal		-356.404,95	-364.010,08
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		45.105,16	34.200,29
Outros gastos e perdas		-5.010,64	-4.729,51
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>57.263,53</b>	<b>110.240,26</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-15.183,82	-14.161,29
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>42.079,71</b>	<b>96.078,97</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-11.729,61	-9.112,23
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>30.350,10</b>	<b>86.966,74</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>30.350,10</b>	<b>86.966,74</b>



## Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2014

Instituição: 20004546674 - CENTRO ASSISTENCIA SOCIAL ESMORIZ

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo não corrente</b>			
Activos fixos tangíveis		348.470,90	345.346,55
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		56,93	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros		0,00	7.878,15
		<b>348.527,83</b>	<b>353.224,70</b>
<b>Activo corrente</b>			
Inventários		0,00	0,00
Clientes		31.837,42	22.364,67
Adiantamentos a fornecedores		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		3.806,01	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outras contas a receber		1.500,00	2.145,00
Diferimentos		52.246,40	51.941,47
Outros activos financeiros		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários		48.620,15	43.137,73
Outros		0,00	0,00
		<b>138.009,98</b>	<b>119.588,87</b>
<b>Total do Activo</b>		<b>486.537,81</b>	<b>472.813,57</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos Patrimoniais</b>			
Fundos		270.286,12	270.286,12
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		-156.338,31	-243.305,05
Excedentes de revalorização		49.879,79	49.879,79
Outras variações nos fundos patrimoniais		0,00	0,00
		<b>163.827,60</b>	<b>76.860,86</b>
Resultado líquido do período		30.350,10	86.966,74
<b>Total do fundo de capital</b>		<b>194.177,70</b>	<b>163.827,60</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		96.500,00	107.224,44
Outras contas a pagar		61.505,11	70.197,49
Outros		0,00	0,00
		<b>158.005,11</b>	<b>177.421,93</b>

## Mapa de Balanço (Mapa B)

**Ano das contas:** 2014

**Instituição:** 20004546674 - CENTRO ASSISTENCIA SOCIAL ESMORIZ

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores		8.024,91	7.246,43
Adiantamentos de Clientes		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		66.498,65	70.669,34
Accionistas / Sócios		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		59.831,44	53.648,27
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
Outros		0,00	0,00
		<b>134.355,00</b>	<b>131.564,04</b>
<b>Total do Passivo</b>		<b>292.360,11</b>	<b>308.985,97</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		<b>486.537,81</b>	<b>472.813,57</b>

## Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2014

Instituição: 20004546674 - CENTRO ASSISTENCIA SOCIAL ESMORIZ

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais – método directo</b>			
Recebimentos de clientes e utentes		178.919,59	148.552,69
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-120.936,20	-111.842,31
Pagamentos ao pessoal		0,00	0,00
Caixa gerada pelas operações		<b>57.983,39</b>	<b>36.710,38</b>
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		-335.135,59	-245.243,17
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		<b>-277.152,20</b>	<b>-208.532,79</b>
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Activos fixos tangíveis		-18.308,17	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Activos fixos tangíveis		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		<b>-18.308,17</b>	<b>0,00</b>
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuizos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		-10.724,44	-9.775,56
Juros e gastos similares		-11.729,61	-9.112,45
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		<b>-22.454,05</b>	<b>-18.888,01</b>
<b>Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>		<b>-317.914,42</b>	<b>-227.420,80</b>
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>		<b>5.482,42</b>	<b>34.039,84</b>
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		<b>43.137,73</b>	<b>9.097,89</b>
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		<b>48.620,15</b>	<b>43.137,73</b>