
11. Anexos

11.1 Balanço

Município de Penacova

Até à data:		text		BALANÇO		ANO: 2016	
Código das Contas POCAL		ATIVO	Exercícios				
			2016		2015		
			AB	AP	AL	AL	
		Imobilizado					
		Bens de domínio público					
451	Terrenos e recursos naturais		538.445,50		538.445,50		538.445,50
452	Edifícios						
453	Outras construções e infra-estruturas		31.971.800,70	11.236.764,54	20.735.036,16		20.205.892,42
455	Bens do património histórico, artístico e cultural		2.337,00		2.337,00		
459	Outros bens de domínio público		55.756,39	1.008,14	54.748,25		54.820,26
445	Imobilizações em curso		1.679.916,63		1.679.916,63		2.115.640,23
446	Adiantamentos por conta de bens de domínio público		3.520,50		3.520,50		3.520,50
			34.251.776,72	11.237.772,68	23.014.004,04		22.918.318,91
		Imobilizações incorpóreas					
431	Despesas de instalação						
432	Despesas de investigação e desenvolvimento		436.542,00	385.731,19	50.810,81		93.817,16
433	Propriedade industrial e outros direitos						
443	Imobilizações em curso						
449	Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas						
			436.542,00	385.731,19	50.810,81		93.817,16
		Imobilizações Corpóreas					
421	Terrenos e recursos naturais		1.325.099,35		1.325.099,35		1.251.749,35
422	Edifícios e outras construções		17.308.269,74	2.226.249,86	15.082.019,88		15.275.645,66
423	Equipamento básico		2.758.591,82	2.157.646,84	600.944,98		526.945,28
424	Equipamento de transporte		1.862.235,94	1.767.238,66	94.997,28		131.097,76
425	Ferramentas e utensílios		48.910,77	44.864,24	4.046,53		6.294,41
426	Equipamento administrativo		1.223.150,58	940.205,72	282.944,86		314.115,17
427	Taras e vasilhame						
429	Outras imobilizações corpóreas		353.013,44	201.974,63	151.038,81		101.607,76
442	Imobilizações em curso		1.639.389,56		1.639.389,56		1.607.252,61
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas		2.550,00		2.550,00		2.550,00
			26.521.211,20	7.338.179,95	19.183.031,25		19.217.258,00
		Investimentos Financeiros					
411	Partes de capital		646.673,53	151.053,63	495.619,90		488.170,57
412	Obrigações e títulos de participação		548.386,74		548.386,74		548.386,74
414	Investimentos em imóveis						
415	Outras aplicações financeiras						
441	Imobilizações em curso						
447	Adiantamentos por conta de investimentos financeiros						
			1.195.060,27	151.053,63	1.044.006,64		1.036.557,31
		Circulante					
		Existências					
36	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo		56.281,03		56.281,03		42.103,77
35	Produtos e trabalhos em curso						
34	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos						
33	Produto acabados e intermédios						

Município de Penacova

Até à data:		text		BALANÇO		ANO : 2016	
Código das Contas POCAL		Exercícios					
		2016		2015			
		AB	AP	AL	AL		
32	Mercadorias	52.988,88		52.988,88	62.089,53		
37	Adiantamentos por conta de compras						
		109.269,91	0,00	109.269,91	104.193,30		
	Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo (a)						
	Dívidas de terceiros - Curto prazo						
28	Empréstimos concedidos						
211	Clientes, c/c	52.324,68		52.324,68	52.809,75		
212	Contribuintes, c/c	18.968,33		18.968,33	18.289,40		
213	Utentes, c/c	70.785,05		70.785,05	42.052,83		
218	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	28.071,89	26.683,66	1.388,23	2.334,78		
251	Devedores pela execução do orçamento						
229	Adiantamentos a fornecedores						
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado						
24	Estado e outros entes públicos	100.344,10		100.344,10	87.538,64		
264	Administração autárquica						
262 + 263 + 267 + 268	Outros devedores						
		270.494,05	26.683,66	243.810,39	203.025,40		
	Títulos negociáveis						
151	Ações						
152	Obrigações e títulos de participação						
153	Títulos de dívida pública						
159	Outros títulos						
18	Outras aplicações de tesouraria						
		0,00		0,00	0,00		
	Depósitos em instituições financeiras e caixa						
12	Depósitos em instituições financeiras	865.544,73		865.544,73	1.759.688,73		
11	Caixa	1.498,50		1.498,50	1.318,14		
		867.043,23		867.043,23	1.761.006,87		
	Acréscimos e diferimentos						
271	Acréscimos de proveitos	1.358.739,09		1.358.739,09	1.446.800,31		
272	Custos diferidos	13.432,80		13.432,80	7.033,39		
		1.372.171,89		1.372.171,89	1.453.833,70		
	Total de amortizações		18.961.683,82				
	Total de provisões		177.737,29				
	Total do activo	65.023.569,27	19.139.421,11	45.884.148,16	46.788.010,65		

Município de Penacova

Até à data:		BALANÇO		ANO : 2016	
Código das Contas POCAL	text	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO		Exercícios	
				2016	2015
	Fundos próprios				
51	Património			9.357.602,13	8.941.604,32
55	Ajustamento de partes de capital em empresas			1.012,09	1.012,09
56	Reservas de reavaliação				
	Reservas				
571	Reservas legais			1.130.451,35	1.115.120,49
572	Reservas estatutárias				
573	Reservas contratuais				
574	Reservas livres				
575	Subsídios			13.099,78	13.099,78
576	Doações			149.802,09	149.802,09
577	Reservas decorrentes de transferência de activos				
59	Resultado transitados			20.477.140,52	20.621.609,79
88	Resultado líquido do exercício			-240.758,98	306.617,16
				30.888.348,98	31.148.865,72
	Passivo				
292	Provisões para riscos e encargos			778.036,45	811.781,51
				778.036,45	811.781,51
	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo (a)				
2312	Dívidas a instituições de crédito			257.387,07	338.372,48
268126	Credores das Administrações Públicas-FAM			313.363,74	391.704,74
				570.750,81	730.077,22
	Dívidas a terceiros - Curto prazo				
2311	Empréstimos de curto prazo				
269	Adiantamentos por conta de vendas				
221	Fornecedores, c/c			203.325,39	223.255,12
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência				
252	Credores pela execução do orçamento				
217	Clientes e utentes c/ cauções				
219	Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes				
2611	Fornecedores de imobilizado, c/c			30.532,87	268.336,85
24	Estado e outros entes públicos			83.061,91	69.005,08
264	Administração autárquica				
262 + 263 + 267 + 268	Outros credores			316.527,21	283.010,06
2171	Clientes e utentes c/ cauções de água				63.297,76
2212	Fornecedores c/c Factoring				
2614	Fornecedores Imobilizado c/c - Factoring				
223	Fornecedores Venda Dinheiro				
26812	Credores das Administrações Públicas - FAM c/c			78.341,00	78.341,00
23124	Empréstimos Bancários MLP - Vencimento C/Prazo			27.926,79	
				739.715,17	965.245,87
	Acréscimos e diferimentos				
273	Acréscimos de custos			398.275,24	418.057,64

Município de Penacova

Até à data:		text	BALANÇO		ANO : 2016	
Código das Contas POCAL	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO			Exercícios		
				2016	2015	
274	Proveitos diferidos			12.509.021,51	12.713.982,69	
				12.907.296,75	13.132.040,33	
	Total dos fundos próprios e do passivo			45.884.148,16	46.788.010,65	

ORGÃO EXECUTIVO		ORGÃO DELIBERATIVO	
Em 13 de abril de 2014		Em 19 de maio de 2014	
			