

**BALANÇO ANALÍTICO****(de acordo c/ POCIPSS)**

Moeda: EUR

Pág. 1/3

Código das Contas	ACTIVO	2008			2007
		AB	AA	AL	AL
	Fixo:				
	Imobilizações incorpóreas				
431	Despesas de instalação			- €	
432	Despesas de investigação e de desenvolvimento			- €	
433	Propriedade industrial e outros direitos			- €	
434	Trespases			- €	
441 / 6	Imobilizações em curso			- €	
449	Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas			- €	
	<i>Total das Imobilizações Incorpóreas</i>	- €	- €	- €	- €
	Imobilizações corpóreas				
421	Terrenos e recursos naturais	34.064,15 €	- €	34.064,15 €	34.064,15 €
422	Edifícios e outras construções	159.210,46 €	36.318,72 €	122.891,74 €	118.436,26 €
423	Equipamento básico	25.856,78 €	11.979,83 €	13.876,95 €	12.765,91 €
424	Equipamento de transporte	46.593,35 €	30.555,54 €	16.037,81 €	733,11 €
425	Ferramentas e utensílios	81.512,96 €	48.896,28 €	32.616,68 €	32.684,72 €
426	Equipamento administrativo	188.059,22 €	167.164,13 €	20.895,09 €	29.788,85 €
427	Taras e vasilhame	- €	- €	- €	
429	Outras imobilizações corpóreas	12.943,16 €	8.779,11 €	4.164,05 €	5.287,43 €
441 / 6	Imobilizações em curso	- €	- €	- €	
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas			- €	
	<i>Total das Imobilizações Corpóreas</i>	548.240,08 €	303.693,61 €	244.546,47 €	233.760,43 €
	Investimentos financeiros				
411	Participações de Capital			- €	
412	Obrigações e títulos de participação			- €	
413	Empréstimos de financiamento			- €	
414	Investimentos em Imóveis			- €	
415	Outras aplicações financeiras			- €	
447	Adiantamentos por conta de investimentos financeiros			- €	
	<i>Total dos Investimentos Financeiros</i>	- €	- €	- €	- €



# Associação de Apoio a Pessoas com VIH/SIDA

Pessoa Colectiva n.º 503 170 151

## BALANÇO ANALÍTICO

(de acordo c/ POCIPSS)

Moeda: EUR

Pág. 2/3

Código das Contas	ACTIVO	2008			2007
		AB	AA	AL	AL
	Circulante:				
	Existências				
36	Matérias primas, subsidiárias e de consumo			- €	
35	Produtos e trabalhos em curso			- €	
34	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos			- €	
33	Produtos acabados e intermédios			- €	
32	Mercadorias	526.745,32 €	384.867,66 €	141.877,66 €	208.061,34 €
37	Adiantamentos por conta de compras			- €	
	<i>Total das Existências</i>	526.745,32 €	384.867,66 €	141.877,66 €	208.061,34 €
	Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo (b)				
	Dívidas de terceiros - Curto prazo				
211	Clientes, c/c	- €		- €	
212	Clientes - Títulos a receber	- €		- €	
218	Clientes de cobrança duvidosa	- €		- €	
2121	Utentes c/c	- €		- €	
2128	Utentes de cobrança duvidosa	- €		- €	
229	Fornecedores c/ adiantamentos	2.738,06 €		2.738,06 €	2.738,06 €
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado	- €		- €	
24	Sector Público Administrativo	- €		- €	
262,6,7,8,221	Outros devedores	3.858,50 €		3.858,50 €	2.094,23 €
	<i>Total das Dívidas Curto Prazo</i>	6.596,56 €	- €	6.596,56 €	4.832,29 €
	Títulos negociáveis:				
151	Acções			- €	
152	Obrigações e títulos de participação			- €	
153	Títulos da dívida pública			- €	
159	Outros títulos			- €	
18	Outras aplicações de tesouraria			- €	
	<i>Total dos Títulos Negociáveis</i>	- €	- €	- €	- €
	Depósitos bancários e caixa:				
12, 13, 14	Depósitos bancários	34.775,56 €		34.775,56 €	17.292,24 €
11	Caixa	538,66 €		538,66 €	103,70 €
	<i>Total dos Depósitos Bancários e Caixa</i>	35.314,22 €		35.314,22 €	17.395,94 €
	Acréscimos e diferimentos				
271	Acréscimos de proveitos	18.007,06 €		18.007,06 €	33.102,11 €
272	Custos diferidos	142.626,74 €		142.626,74 €	168.901,58 €
	<i>Total dos Acréscimos e Diferimentos</i>	160.633,80 €		160.633,80 €	202.003,69 €
	<i>Total de amortizações</i>		303.693,61 €		
	<i>Total de ajustamentos</i>		384.867,66 €		
	<i>Total do activo</i>	1.277.529,98 €	688.561,27 €	588.968,71 €	666.053,69 €



## Associação de Apoio a Pessoas com VIH/SIDA

Pessoa Colectiva n.º 503 170 151

### BALANÇO ANALÍTICO

(de acordo c/ POCIPSS)

Moeda: EUR

Pág. 3/3

<b>Código</b>	<b>SITUAÇÃO LÍQUIDA E PASSIVO</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
<b>Contas</b>	Fundo Social, Reservas, Resultados Transitados		
51	Fundo Social		
	Reservas:		
55	Reservas de reavaliação		
56	Reservas estatutárias		
57	Reservas especiais	41.159,33 €	41.159,33 €
59	Resultados Transitados	102.309,38 €	117.606,57 €
	<i>Subtotal</i>	143.468,71 €	158.765,90 €
88	Resultado líquido do exercício	-113.879,55 €	-15.297,19 €
	<i>Total da Situação Líquida</i>	29.589,16 €	143.468,71 €
	<b>Passivo</b>		
29	Provisões		
291	Provisões para pensões		
292	Provisões para impostos		
293 / 8	Outras provisões		
	<i>Total das Provisões</i>	- €	- €
	<b>Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo ( b )</b>		
23	Dívidas a Instituições de Crédito		
25	Outros Accionistas (Sócios)		
2613	Fornecedores de Imobilizado ( Leasings)	11.651,04 €	
	<i>Total das das Dívidas a Terceiros</i>	11.651,04 €	
	<b>Dívidas a terceiros - Curto prazo</b>		
231, 12	Dívidas a instituições de crédito	52.978,31 €	14.297,77 €
236	Empréstimos a associados		
269	Adiantamento por Conta de Vendas		
221	Fornecedores, c/c	79.236,86 €	72.645,22 €
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência		
222	Fornecedores - Títulos a pagar		
225	Fornecedores - c/ caução		
2613	Fornecedores de imobilizado - Títulos a pagar		
2119	Clientes c/ adiantamentos		
2129	Utentes c/ adiantamentos		
239	Outros empréstimos obtidos		
2611	Fornecedores de imobilizado, c/c	9.741,48 €	16.948,48 €
24	Sector Público Administrativo	27.107,22 €	19.601,98 €
267 / 8,	Outros credores	- €	41.943,75 €
211	<i>Total das das Dívidas a Terceiros</i>	169.063,87 €	165.437,20 €
	<b>Acréscimos e diferimentos</b>		
273	Acréscimos de custos	70.911,11 €	64.192,77 €
274	Proveitos diferidos	307.753,53 €	292.955,01 €
	<i>Total dos Acréscimos e Diferimentos</i>	378.664,64 €	357.147,78 €
	<i>Total do passivo</i>	559.379,55 €	522.584,98 €
	<i>Total do passivo e da Situação Líquida</i>	588.968,71 €	666.053,69 €

O Técnico Oficial de Contas,

A Direcção,