

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2018

Identificação da Declaração:

Data da receção: 28/06/2019

1. Identificação da Instituição

Nome: CEDEMA-ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS DEFICIENTES MENTAIS ADULTOS

Morada: R VARELA SILVA LT 8 LJ A

C. Postal: 1750-403

Localidade: LISBOA

Freguesia: AMEIXOEIRA

Concelho: LISBOA

NISS: 20008857952

NIF: 501701885

Nº Equipamentos: 6

2. Identificação CC

Nome: Carlos Costa Pereira

NIF: 196343461

Membro Nº: 44538

3. Tipo de Declaração

- 1ª Declaração ano
 Declaração de retificação

4. Anexos que acompanham a declaração

- Declaração de responsabilidade da instituição pela publicitação das contas
 Certificação Legal de Contas
 Parecer do Conselho Fiscal
 Ata de aprovação das contas pelo órgão de administração ou ata de aprovação de contas pela assembleia geral de associados
 Anexo conforme modelo ESNL nos termos da portaria nº 220/2015 de 24 de julho
 Balancete analítico de encerramento de exercício
 Balancete analítico imediatamente anterior ao encerramento do exercício

Anexo Facultativo

- Mapa de trabalho voluntário

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

Equipamento	Resposta Social	Nº Médio Utentes	Nº Médio Func.
CAO	2203	38	15
LR	2205	6	5
O TELHADINHO	2205	24	20
O TELHADINHO	2207	5	3
O TELHADINHO RESIDÊNCIA AUTONOMA B SEDE APOIO DOMICILIÁRIO	2207	5	3

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2018

Instituição 20008857952 - CEDEMA-ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS DEFICIENTES MENTAIS ADULTOS

Equipamento: 2000 - CAO

Resposta Social/Atividade: 2203 - CENTRO DE ACTIVIDADES OCUPACIONAIS

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 38,00

Nº Médio de Funcionários: 15,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados		113.299,28	112.442,41
Subsídios, doações e legados à exploração		243.482,62	234.373,98
Subsídios de entidades públicas		243.482,62	234.373,98
ISS, IP – Centros Distritais		243.482,62	234.373,98
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	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		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		-110.153,91	-88.053,12
Gastos com pessoal		-251.371,70	-260.876,26
Ajustamentos de inventários (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		37.178,62	34.812,24
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		37.178,62	34.812,24
Outros gastos		-1.113,50	-1.773,99
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-1.113,50	-1.773,99
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		31.321,41	30.925,26
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-1.011,07	-1.620,52
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		30.310,34	29.304,74
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		30.310,34	29.304,74
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		30.310,34	29.304,74

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2018

Instituição 20008857952 - CEDEMA-ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS DEFICIENTES MENTAIS ADULTOS

Equipamento: 2001 - LR

Resposta Social/Atividade: 2205 - LAR RESIDENCIAL

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 6,00

Nº Médio de Funcionários: 5,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados		17.667,40	16.645,19
Subsídios, doações e legados à exploração		73.946,16	72.354,24
Subsídios de entidades públicas		73.946,16	72.354,24
ISS, IP – Centros Distritais		73.946,16	72.354,24
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	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		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		-11.670,85	-14.924,65
Gastos com pessoal		-74.455,77	-81.725,07
Ajustamentos de inventários (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		1.771,12	2.667,21
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		1.771,12	2.667,21
Outros gastos		-62,06	-28,69
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-62,06	-28,69
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		7.196,00	-5.011,77
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-146,06	-303,85
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		7.049,94	-5.315,62
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		7.049,94	-5.315,62
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		7.049,94	-5.315,62

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2018

Instituição 20008857952 - CEDEMA-ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS DEFICIENTES MENTAIS ADULTOS

Equipamento: 2003 - O TELHADINHO

Resposta Social/Atividade: 2205 - LAR RESIDENCIAL

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 24,00

Nº Médio de Funcionários: 20,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados		119.530,49	117.448,83
Subsídios, doações e legados à exploração		297.470,76	287.435,83
Subsídios de entidades públicas		297.470,76	287.435,83
ISS, IP – Centros Distritais		297.470,76	287.435,83
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	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		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		-154.527,16	-139.700,16
Gastos com pessoal		-201.995,07	-159.164,60
Ajustamentos de inventários (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		13.277,25	13.147,53
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		13.277,25	13.147,53
Outros gastos		-438,37	-118,92
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-438,37	-118,92
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		73.317,90	119.048,51
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-54.548,36	-53.571,29
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		18.769,54	65.477,22
Juros e rendimentos similares obtidos		24,19	23,12
Juros e gastos similares suportados		-13.163,82	-15.101,87
Resultado antes de impostos		5.629,91	50.398,47
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		5.629,91	50.398,47

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2018

Instituição 20008857952 - CEDEMA-ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS DEFICIENTES MENTAIS ADULTOS

Equipamento: 2003 - O TELHADINHO

Resposta Social/Atividade: 2207 - RESIDÊNCIA AUTÓNOMA

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Atípico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 5,00

Nº Médio de Funcionários: 3,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados		16.969,73	11.049,65
Subsídios, doações e legados à exploração		61.500,00	60.176,40
Subsídios de entidades públicas		61.500,00	60.176,40
ISS, IP – Centros Distritais		61.500,00	60.176,40
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	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		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		-29.820,62	-27.862,42
Gastos com pessoal		-43.950,46	-35.897,83
Ajustamentos de inventários (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		1.477,09	1.691,06
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		1.477,09	1.691,06
Outros gastos		-51,75	-23,91
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-51,75	-23,91
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		6.123,99	9.132,95
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-1.619,01	-2.652,78
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		4.504,98	6.480,17
Juros e rendimentos similares obtidos		5,02	4,83
Juros e gastos similares suportados		-2.783,56	-3.483,38
Resultado antes de impostos		1.726,44	3.001,62
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		1.726,44	3.001,62

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2018

Instituição 20008857952 - CEDEMA-ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS DEFICIENTES MENTAIS ADULTOS

Equipamento: 2004 - O TELHADINHO RESIDÊNCIA AUTONOMA B

Resposta Social/Atividade: 2207 - RESIDÊNCIA AUTÓNOMA

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Atípico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 5,00

Nº Médio de Funcionários: 3,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados		18.075,39	18.971,93
Subsídios, doações e legados à exploração		61.500,00	60.176,40
Subsídios de entidades públicas		61.500,00	60.176,40
ISS, IP – Centros Distritais		61.500,00	60.176,40
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	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		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		-29.510,17	-27.168,35
Gastos com pessoal		-41.738,73	-34.346,12
Ajustamentos de inventários (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		1.477,12	1.691,07
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		1.477,12	1.691,07
Outros gastos		-51,73	-23,91
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-51,73	-23,91
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		9.751,88	19.301,02
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-1.619,01	-2.652,78
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		8.132,87	16.648,24
Juros e rendimentos similares obtidos		5,02	4,82
Juros e gastos similares suportados		-2.783,56	-3.483,38
Resultado antes de impostos		5.354,33	13.169,68
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		5.354,33	13.169,68

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2018

Instituição: 20008857952 - CEDEMA-ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS DEFICIENTES MENTAIS ADULTOS

Número RS/Atividades agregadas: 5

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados		285.542,29	276.558,01
Subsídios, doações e legados à exploração		737.899,54	714.516,85
Subsídios de entidades públicas		737.899,54	714.516,85
ISS, IP – Centros Distritais		737.899,54	714.516,85
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	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		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		-335.682,71	-297.708,70
Gastos com pessoal		-613.511,73	-572.009,88
Ajustamentos de inventários (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		55.181,20	54.009,11
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		55.181,20	54.009,11
Outros gastos		-1.717,41	-1.969,42
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-1.717,41	-1.969,42
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		127.711,18	173.395,97
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-58.943,51	-60.801,22
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		68.767,67	112.594,75
Juros e rendimentos similares obtidos		34,23	32,77
Juros e gastos similares suportados		-18.730,94	-22.068,63
Resultado antes de impostos		50.070,96	90.558,89
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		50.070,96	90.558,89

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2018

Instituição: 20008857952 - CEDEMA-ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS DEFICIENTES MENTAIS ADULTOS

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		1.869.022,72	1.900.322,69
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		1.869.022,72	1.900.322,69
Ativo corrente			
Inventários		0,00	0,00
Créditos a receber		31.117,68	25.544,69
Estado e outros entes públicos		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		99.224,25	99.224,25
Outros ativos correntes		11.115,50	11.466,50
Caixa e depósitos bancários		316.130,80	324.192,34
		457.588,23	460.427,78
Total do Ativo		2.326.610,95	2.360.750,47
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		5.879,48	5.879,48
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		1.051.343,78	960.784,89
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		672.885,79	672.885,79
Subsídios ao investimento		672.885,79	672.885,79
Doações		0,00	0,00
Outras variações		0,00	0,00
		1.730.109,05	1.639.550,16
Resultado líquido do período		50.070,96	90.558,89
Total dos fundos patrimoniais		1.780.180,01	1.730.109,05
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		510.123,30	606.428,71
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		510.123,30	606.428,71

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2018

Instituição: 20008857952 - CEDEMA-ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS DEFICIENTES MENTAIS ADULTOS

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Passivo corrente			
Fornecedores		14.409,47	11.785,51
Estado e outros entes públicos		21.778,24	12.427,20
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		119,93	0,00
		36.307,64	24.212,71
Total do Passivo		546.430,94	630.641,42
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		2.326.610,95	2.360.750,47

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2018

Instituição: 20008857952 - CEDEMA-ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS DEFICIENTES MENTAIS ADULTOS

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		321.393,00	317.023,98
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-310.004,02	-284.773,06
Pagamentos ao pessoal		-613.511,73	-572.009,88
Caixa gerada pelas operações		-602.122,75	-539.758,96
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		-56.004,76	-48.667,98
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		-658.127,51	-588.426,94
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-26.420,00	-12.712,31
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		737.899,54	714.516,85
Juros e rendimentos similares		34,23	32,77
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		711.513,77	701.837,31
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		58.181,20	54.009,11
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-100.898,06	-97.630,07
Juros e gastos similares		-18.730,94	-22.068,63
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		-61.447,80	-65.689,59
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-8.061,54	47.720,78
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		324.192,34	276.471,56
Caixa e seus equivalentes no fim do período		316.130,80	324.192,34