



Relatório e Contas Ano de 2023



Relatório e Contas Ano 2023



ATIVIDADE:

No decurso do ano de 2023 a atividade da Associação / Clube continuou a ser:

- **Atividade principal:** Outras atividades desportivas e recreativas
- **Atividade secundária:** Transportes costeiros e locais de passageiros

Rendimentos e Ganhos:

Venda de Mercadorias (águas)	165,14 €
Aluguer Embarcação apoio (empresas)	1.243,11 €
Aluguer de máscaras Ilheu	172,41 €
Aluguer de canoas/caiaques	1.206,90 €
Serviços Barco Cruzeiro do Ilhéu	399.173,12 €
Quotizações associados	2.827,69 €
Comparticipações Diárias (ARVA)	2.824,00 €
Inscrições provas desportivas	795,00 €
Comparticipação Direção Regional Desporto	1.260,00 €
Curso Entidades Formação Navegadores Recreio	3.816,39 €
Donativo (Medeiros Multiserviços Açores, Lda)	500,00 €
Donativo ARVA	1.000,00 €
Donativo Junta Freguesia de São Miguel	150,00 €
Donativo Câmara Municipal Vila Franca do Campo	1.000,00 €
Outros rendimentos e ganhos (Correç. Exerc anteriores)	151,61 €
Juros obtidos Depósitos a Prazo (CCAMA)	14,64 €

Total Rendimentos e Ganhos → **416.300,01 €**

Relatório e Contas Ano 2023

Gastos e Perdas:

Mercadorias (Águas)	156,24 €
Matérias Primas (Gasóleo)	11.728,08 €
Fornecimento e Serviços Externos	171.233,85 €
Gastos com o Pessoal	97.897,19 €
Gastos de Depreciação e de Amortização	17.625,30 €
Outros Gastos e Perdas	4.544,35 €
Gastos e Perdas de Financiamento	22,26 €

Total Gastos e Perdas → **303.207,27 €**

Resultado Contabilístico:

Total de Rendimentos e Ganhos	416.300,01 €
Total de Gastos e Perdas	<u>303.207,27 €</u>
Resultado Positivo “Lucro Exercício 2023”	<u>113.092,74 €</u>

=====

Relatório e Contas Ano 2023

Análise Situação Financeira:

Depósitos à Ordem + Caixa (31/12/2023)	308.526,66 € +
Depósito a Prazo Caixa Agrícola (31/12/2023)	120.000,00 € +
Saldo Clientes em 31/12/2023 (Extreme / <u>Red Bull</u>)	17.410,90 € +
Saldo clientes diversos	4.248,00 € +
Outros Devedores/Credores a Receber (Extreme) *	<u>8.698,67 € +</u>
<p>* Por imposição governamental e de acordo com a empresa Extreme todas as despesas/faturas relacionadas com a prova "<u>Red Bull</u>" de anos anteriores (2019) teriam que ser emitidas em nome do CNVFC ficando a Extreme responsável pelo seu pagamento, o que não veio a acontecer.</p>	
Fornecedores a Pagar	2.533,46 € -



Relatório e Contas Ano 2023

1. De realçar que no ano de 2023 o CNVFC adquiriu para o seu Ativo Imobilizado (AFT) um Leitor de Código de Barras para a Bilheteira Ilhéu no valor de 520,00 €.

2. Relativamente ao recebimento de quotas de associados existiu uma quebra de 33,14% em relação ao ano anterior.

O resultado do exercício de 2023 apresenta um lucro de 113.092,74 € (Antes de Impostos) e um Resultado Líquido do Exercício no montante de 86.998,91 €.

Relativamente ao IRC de 2023, o Clube irá liquidar o montante de 9.591,27 €, depois de se deduzir os pagamentos por conta já efetuados no valor de 16.500,00 € e o imposto retido de capitais no valor de 2,56 €.

Apresentando o resultado contabilístico por Atividades:

Atividades Desportivas - Resultado Negativo de 66.344,48 €

Cruzeiro do Ilhéu – Resultado Positivo de 179.437,22 €

Em cumprimento das obrigações dos Contabilistas Certificados da Associação / Clube, em minha opinião o relatório de contas deve ser aprovado pelos Associados uma vez que todas as contas encontram-se consolidadas, descrevem com clareza e detalhe todos os factos relevantes, bem como os menos relevantes ocorridos no exercício de 2023, pelo que considero que foram cumpridas todos os princípios e normas contabilísticas constantes no Decreto-lei n.º 158/2009, de 13 de julho e suas atualizações.

Contabilista Certificado: N.º 39583

Dra. Sara Machado

TAF Contabilidades, Lda

João Sousa



Relatório e Contas Ano 2023



**Apuramento de
Resultados
Geral**



Relatório e Contas Ano 2023



APURAMENTO DE RESULTADOS ANO DE 2023

<u>Gastos Contabilísticos:</u>		<u>Rendimentos Contabilísticos :</u>	
61. Custo Merc. Vendidas/ Mat. Consumidas	11.884,32 €	71. Vendas de mercadorias e de produtos	165,14 €
62. Fornecimentos e serviços externos	171.233,85 €	72. Prestações de serviços	413.318,62 €
63. Gastos com o Pessoal	97.897,19 €	73. Variação Inventários de produção	0,00 €
64. Gastos de depreciação e de amortização	17.625,30 €	74. Trabalhos para a própria entidade	0,00 €
65. Perdas por imparidade	0,00 €	75. Subsídios à exploração	0,00 €
66. Perdas por reduções de Justo valor	0,00 €	76. Reversões	0,00 €
67. Provisões do período	0,00 €	77. Ganhos por aumentos de justo valor	0,00 €
68. Outros gastos e perdas	4.544,35 €	78. Outros Rendimentos e Ganhos	2.801,61 €
69. Gastos e perdas de financiamento	22,26 €	79. Juros, Dividendos e outros rendim. similares	14,64 €
TOTAL DE GASTOS	303.207,27 €	TOTAL DE RENDIMENTOS	416.300,01 €

Resultado Contabilístico

113.092,74 €

Relatório e Contas Ano 2023



Apuramento de Resultados (Cruzeiro do Ilhéu)

Relatório e Contas Ano 2023



APURAMENTO RESULTADOS EXERCÍCIO DE 2023

" SECÇÃO CRUZEIRO DO ILHÉU "

31 Compra Mercadorias - Águas	156,24 €	71 Venda de águas	165,14 €
31 Compra Matérias Primas Gasoleo	11.728,08 €	72 Serviço Barco Cruzeiro	339.367,12 €
62 Serviços publicidade	2.205,17 €	72 Taxa residentes (Azorina)	59.806,00 €
62 Serviços nadadores salvadores	13.460,67 €	72 Aluguer embarcação	1.243,11 €
63 Paulo Santos (Ord. + Seg. Social)	8.686,30 €	72 Aluguer canoas/caiaques	1.206,90 €
63 José Luis Peixoto (Ord.+S.Social)	9.546,20 €	72 Aluguer mascaras	172,41 €
63 Moisés Bolarinho (Ord.+S.Social)	22.309,62 €		
63 Emanuel F. Teixeira (Ord.+S.Soc.)	9.578,16 €		
63 Quélia Soares (Ord. + Seg. Social)	6.013,78 €		
63 Solange Moniz (Ord. + Seg. Social)	3.090,50 €		
62 Conserv. barco cruzeiro ilhéu	9.429,61 €		
62 Ferramentas e utensilios	286,33 €		
62 Material de escritório	212,52 €		
62 50% Aluguer espaço Marina	1.740,00 €		
62 Seguro marítimo - turística	1.778,10 €		
62 Seguro Mutua Pescadores	150,17 €		
62 Manutenção ilheu - Const. Civil	30.044,17 €		
62 Limpeza e higiene - produtos	2.147,65 €		
62 Taxas acesso Ilheu (Azorina)	59.806,00 €		
63 Custos Pessoal Imputação 75%	29.004,47 €		
64 Amortização hélice/código barras	773,32 €		
68 Taxas/vistorias/licenças	376,40 €		
	<u>222.523,46 €</u>		<u>401.960,68 €</u>

LUCRO SECÇÃO "CRUZEIRO DO ILHÉU" ANO DE 2023

179.437,22 €



Relatório e Contas Ano 2023



MAPA COMPARATIVO RESULTADOS

	Descrição	2023	2022	2021
31	Mercadorias+M. Primas - Gasóleo	11.884,32 €	12.587,38 €	6.762,64 €
62	Serviços Informáticos/Publicidade	2.205,17 €	2.366,00 €	0,00 €
62	Ferramentas e utensílios	286,33 €	1.185,79 €	750,55 €
62	Seguro Marítimo-Turística	1.778,10 €	1.184,78 €	659,55 €
62	Seguro Mutua Pescadores	150,17 €	776,26 €	654,04 €
63	José Luis Cabral Peixoto	9.546,20 €	8.620,37 €	8.695,21 €
62	Pessoal Bilheteira + Outros	0,00 €	0,00 €	6.572,71 €
63	Paulo Santos (Ord. + Seg. Social)	8.686,30 €	8.236,59 €	6.621,87 €
63	Moisés Bolarinho (Ord.Seg.Social)	22.309,62 €	22.692,14 €	22.180,01 €
63	Emanuel F.Teixeira (Ord.+Seg.Soc)	9.578,16 €	9.231,55 €	9.147,92 €
63	Quélia Soares (Ord.+Seg.Social)	6.013,78 €	3.988,53 €	0,00 €
63	Tânia Frias (Ord.+Seg.Social)	0,00 €	4.652,58 €	0,00 €
63	Solange Moniz (Ord.+Seg. Social)	3.090,50 €	3.290,29 €	0,00 €
62	Limpeza e manutenção Ilhéu	30.044,17 €	1.048,44 €	1.370,49 €
62	Conserv. Cruzeiro Ilhéu+Tagarete	9.429,61 €	18.971,94 €	4.215,02 €
62	Serviços nadador salvador	13.460,67 €	9.609,42 €	12.638,42 €
62	Taxas acesso ilheu (Azorina)	59.806,00 €	61.302,00 €	48.056,00 €
62	Produtos limpeza e higiene	2.147,65 €	0,00 €	211,07 €
62	Material de escritório	212,52 €	0,00 €	0,00 €
62	50% aluguer espaço Marina	1.740,00 €	0,00 €	0,00 €
63	Custos Pessoal Imputação 75%	29.004,47 €	31.055,72 €	25.382,92 €
64	Amortização hélice/código barras	773,32 €	600,00 €	0,00 €
68	Taxas/vistorias/licenças	376,40 €	653,36 €	414,09 €
Total dos Gastos		222.523,46 €	202.053,14 €	154.332,51 €

	Descrição	2023	2022	2021
71	Venda de Águas	165,14 €	445,41 €	575,14 €
72	Serviço Cruzeiro	339.367,12 €	276.567,23 €	171.417,35 €
72	Aluguer mascaras	172,41 €	663,79 €	103,45 €
72	Aluguer canoas	1.206,90 €	2.015,16 €	906,92 €
72	Aluguer barco	1.243,11 €	0,00 €	0,00 €
72	Aluguer Tagarete	0,00 €	3.300,00 €	452,68 €
72	Taxas Azorina	59.806,00 €	61.302,00 €	48.056,00 €
72	Enchim. garrafas	0,00 €	0,00 €	68,97 €
Total do Rendimentos		401.960,68 €	344.293,59 €	221.580,51 €

LUCRO SECÇÃO "CRUZEIRO DO ILHÉU" ANO 2021 67.248,00 €
LUCRO SECÇÃO "CRUZEIRO DO ILHÉU" ANO 2022 142.240,45 €
LUCRO SECÇÃO "CRUZEIRO DO ILHÉU" ANO 2023 179.437,22 €

Relatório e Contas Ano 2023



SECTOR CRUZEIRO DO ILHÉU

Q 07			
RESULTADO DO PERÍODO ANTES DE IMPOSTOS			179.437,22 €
Variações patrimoniais positivas não reflectidas no resultado líquido do período (art.º 21.º) e quota-parte do subsídio respeitante a activos fixos tangíveis não depreciables e activos intangíveis com vida útil indefinida [art.º 22.º n.º 1 b)]	702		0,00 €
Variações patrimoniais positivas (regime transitório previsto no art.º 5.º, n.ºs 1, 5 e 6 do DL 159/2009 de 13/7)	703		0,00 €
Variações patrimoniais negativas não reflectidas no resultado líquido do período (art.º 24.º)	704		0,00 €
Variações patrimoniais negativas (regime transitório previsto no art.º 5.º, n.ºs 1, 5 e 6 do DL 159/2009 de 13/7)	705		0,00 €
Alteração do regime fiscal dos contratos de construção (correções positivas)	706		0,00 €
Alteração do regime fiscal dos contratos de construção (correções negativas)	707		0,00 €
SOMA (701+702+703-704-705+706-707)	708		179.437,22 €
Matéria colectável / lucro tributável imputado por sociedades transparentes, ACE's ou AEIE's (art.º 6.º)	709		0,00 €
Correções relativas a períodos de tributação anteriores (art.º 18 n.º 2)	710		0,00 €
Vendas e prestações de serviços com pagamento diferido - diferença entre a quantia nominal da contraprestação e o justo valor (art.º 18.º n.º 5)	711		0,00 €
Gastos referentes a inventários e a fornecimento e serviços externos com pagamento diferido: gastos de juros (art.º 18.º, n.º 5)	782		0,00 €
Anulação dos efeitos do método da equivalência patrimonial (art.º 18.º n.º 8)	712		0,00 €
Ajustamentos não dedutíveis decorrentes da aplicação do justo valor (art.º 18.º n.º 9)	713		0,00 €
Pagamentos com base em acções (art.º 18.º n.º 11)	714		0,00 €
Gastos de benefícios de cessação de emprego, benefícios de reforma e outros benefícios pós-emprego ou a longo prazo dos empregados (art.º 18.º n.º 12)	715		0,00 €
Gastos suportados com transmissão onerosa de partes de capital (art.º 23.º n.ºs 3, 4 e 1.ª parte do n.º 5)	717		0,00 €
Provisões não dedutíveis ou para além dos limites legais (art.º 19.º n.º 3 e 39.º) e perdas por imparidade facilmente não dedutíveis de activos financeiros	721		0,00 €
IRC e outros impostos que directa ou indirectamente incidam sobre lucros [art.º 45, n.º 1, alínea a)]	724		0,00 €
Impostos diferidos [art.º 45, n.º 1, alínea a)]	725		0,00 €
Gastos não documentados (art.º 23.º n.º 1)	716		0,00 €
Enc. evidenciados em documentos emitidos por SP c/ NIF inexistente ou inválido ou por SP cessados oficiosamente [alínea b) nº.1 do art.º 45.º]	726		0,00 €
Despesas ilícitas (art.º 23 - A, n.º 1, al. b)	783		0,00 €
Multas, coimas, juros compensatórios e demais encargos pela prática de infrações [art.º 45.º, n.º 1, d)]	728		0,00 €
Impostos e outros encargos que incidam sobre terceiros que o SP não esteja legalmente autorizado a suportar [art.º 45, n.º 1, alínea c)]	727		0,00 €
Indemnizações por eventos seguráveis [art.º 45.º, n.º 1, alínea e)]	729		0,00 €
Ajudas de custo e encargos com compensação pela deslocação em viatura própria do trabalhador [art.º 45.º n.º 1, alínea f)]	730		0,00 €
Encargos não devidamente documentados [art.º 45.º, n.º 1, alínea g)]	731		0,00 €
Encargos com o aluguer de viaturas sem condutor [art.º 45.º, n.º 1, alínea h)]	732		0,00 €
Encargos com combustíveis [art.º 45.º, n.º 1, i)]	733		0,00 €
Encargos relativos a barcos de recreio e aeronaves de passageiros (art.º 23º A, n.º 1, al. k)	784		0,00 €

→ 179.437,22 €



Relatório e Contas Ano 2023



SECTOR CRUZEIRO DO ILHÉU

APURAMENTO DA MATÉRIA COLECTÁVEL		
1. PREJUÍZO FISCAL	301	0,00 €
2. LUCRO TRIBUTÁVEL	302	179.437,22 €
Prejuízos fiscais dedutíveis [antigo 52.º do CIRC		
Prejuízo fiscal ano 202_		
Utilizado ano de 202_		
Por utilizar		0,00 €
3. DEDUÇÕES :		
Prejuízos fiscais dedutíveis		0,00 €
Benefícios fiscais		
4. MATÉRIA COLECTÁVEL (2-3)	311	179.437,22 €
5. MATÉRIA COLECTÁVEL		
		179.437,22 €
Imposto à taxa reduzida Região Autónoma dos Açores - 8,75 %		
		4.375,00 €
Imposto à taxa normal Região Autónoma dos Açores - 14,70 %		
		19.027,27 €
Imposto à taxa normal Região Autónoma dos Açores - 8,75 %		
		0,00 €
		23.402,27 €

Direção:

→ 23.402,27€

Impostos e taxas



Relatório e Contas Ano 2023



CÁLCULO IMPOSTO EXERCÍCIO ANO DE 2023

10	CÁLCULO DO IMPOSTO			
Imposto à taxa normal (art.º 87.º, n.º 1) - (311 x 12,5%)	347-A		0,00 €	
Imposto à taxa normal (311 x 25%)	347-B		0,00 €	
Imposto a taxa reduzida (322 ou 409 x taxa 348 %)	349		0,00 €	
Imposto imputável à Região Autónoma dos Açores (Campo 11 do Quadro 03 do Anexo C)	350		23.402,27 €	
Imposto imputável à Região Autónoma da Madeira (Campo 13 do Quadro 03 do Anexo C)	370		0,00 €	
COLECTA (347+349+350+370)		351		23.402,27 €
Dupla tributação internacional (art.º 91.º)	353		0,00 €	
Benefícios fiscais	355		0,00 €	
Pagamento especial por conta (art.º 93.º)	356		0,00 €	
TOTAL DAS DEDUÇÕES (353 + 355 + 356)		357		0,00 €
IRC LIQUIDADO (351 - 357) >= 0		358		23.402,27 €
Resultado da liquidação (art.º 92.º)		371		0,00 €
Retenções na fonte	359		2,56 €	
Pagamentos por conta (art.º 105.º)	360		16.500,00 €	
IRC A PAGAR (358 + 371 - 359 - 360) >= 0		361		6.899,71 €
IRC A RECUPERAR (358 + 371 - 359 - 360) < 0		362		0,00 €
IRC de exercícios anteriores	363		0,00 €	
Reposição de benefícios fiscais	372		0,00 €	
Derrama	364		2.691,56 €	
Derrama estadual (art.º 87.º-A)	373		0,00 €	
Pagamentos adicionais por conta (art.º 105.º-A)	374		0,00 €	
Tributações autónomas	365		0,00 €	
Juros compensatórios	366		0,00 €	
Juros de mora	369		0,00 €	
TOTAL A PAGAR [361 ou (-362) + 363 + 372 + 364 + 373 - 374 + 365 + 366 + 369] > 0		367		9.591,27 €
TOTAL A RECUPERAR [(-362) + 363 + 372 + 364 + 373 - 374 + 365 + 366 + 369] < 0		368		0,00 €



PAGAMENTOS P/ CONTA EFECTUADOS + RETENÇÃO FONTE = 16.500,00 € + 2,56 € = 16.502,56 €

IRC A PAGAR = 9.591,27 €

Direção:

Relatório e Contas Ano 2023



Certidões Contributivas



SEGURANÇA SOCIAL

Responsabilidades do Banco de Portugal



BANCO DE PORTUGAL
EUROSISTEMA



Relatório e Contas Ano 2023

ISSA IPRA
 Instituto da Segurança Social dos Açores
INSTITUTO DA SEGURANÇA SOCIAL DOS AÇORES
 AV. TENENTE CORONEL JOSÉ AGOSTINHO
 9700-108 ANGRA DO HEROÍSMO

DECLARAÇÃO

Nome da entidade contribuinte CLUBE NAVAL V FRANCA CAMPO

Firma/Denominação CLUBE NAVAL V FRANCA CAMPO

N.º de Identificação de Segurança Social 20009909597

N.º de Identificação Fiscal 512035822

N.º da Declaração 036170015ASCD24

Data de emissão 2024-04-18

CLUBE NAVAL V FRANCA CAMPO
 R DA MARINA AP N 13 ARMZ 1.4
 VILA FRANCA DO CAMPO
 9680-187 VILA FRANCA DO CAMPO



Declaramos, que a entidade acima identificada tem a situação contributiva regularizada perante a Segurança Social.

Esta declaração não constitui comprovativo de pagamento de contribuições, nem de outros valores e diz respeito à situação contributiva apurada até à data de emissão, não prejudicando o posterior apuramento de dívidas.

A declaração é válida pelo prazo de **4 meses**, contado a partir da data de emissão.

Presidente do Conselho Diretivo

 Paula Pamplona Ramos

Elementos para verificação da autenticidade da declaração:
Número de Identificação - 20009909597
Código de Verificação - WLM8JWNXHM2YTW
 Para verificar a autenticidade desta declaração aceda à Segurança Social Direta, no menu "CONTA CORRENTE-SITUAÇÃO CONTRIBUTIVA" e introduza o Número de Identificação e o Código de Verificação acima indicados.
 Verifique se o documento obtido corresponde a esta declaração.

Artigo 208.º do Código dos Regimes Contributivos, aprovado pela Lei n.º 710/2019, de 16 de setembro na sua versão atualizada

N.ºs 1 e 3 do artigo 82.º do Decreto Regulamentar n.º 1-A/2011, de 3 de janeiro, na sua versão atualizada

Artigo 84.º do Decreto Regulamentar n.º 1-A/2011, de 3 de janeiro, na sua versão atualizada



Relatório e Contas Ano 2023



Serviço de Finanças de VILA FRANCA DO CAMPO - [3026]

CERTIDÃO

Pedro Emanuel Silva Melo Correia, Chefe de Finanças, a exercer funções no Serviço de Finanças de VILA FRANCA DO CAMPO.

CERTIFICA, face aos elementos disponíveis no sistema informático da Autoridade Tributária e Aduaneira (AT), que o(a) contribuinte abaixo indicado(a) tem a sua situação tributária regularizada, nos termos do artigo 177º-A e/ou n.ºs 5 e 12 do artigo 169º, ambos do Código de Procedimento e de Processo Tributário (CPPT).

A presente certidão é válida por três meses e não constitui documento de quitação, nos termos dos n.ºs 4 e 6 do artigo 24º CPPT, respetivamente.

Por ser verdade e por ter sido solicitada, emite-se a presente certidão 17 de Abril de 2024.

IDENTIFICAÇÃO

NOME: CLUBE NAVAL DA VILA FRANCA DO CAMPO

NIF: 512035822

Elementos para validação
N.º Contribuinte: 512035822
Cód. Validação: CHACIBZDPBQV

O Chefe de Finanças,

(Pedro Emanuel Silva Melo Correia)

Direção:



Relatório e Contas Ano 2023



BANCO DE PORTUGAL
EUROSISTEMA

Central de Responsabilidades de Crédito

Responsabilidades de crédito referentes a **dezembro de 2023**

Nome: CLUBE NAVAL DA VILA FRANCA DO CAMPO

Pais da Entidade: Portugal

Tipo de Identificação: NIF/NIPC

Nº de Identificação: 512035822

Legal Entity Identifier (LEI):

Informação comunicada pela instituição: CAIXA DE CRÉDITO AGRÍCOLA MÚTUO DOS AÇORES, CRL (8050)

Responsabilidades de crédito relativas a 31 de dezembro de 2023

Tipo de responsabilidade	Devedor				
Produto financeiro	Cartão de crédito				
Tipo de negociação	Totalmente nova	Em litígio judicial	Não		
Início	2018-10-31	Fim	9999-12-31		
Nº devedores no contrato	1				
Montantes					
Total em dívida	83,20 €				
do qual, em incumprimento	0,00 €	Entrada incumpr.	Não Aplicável		
Vencido	0,00 €				
Abatido ao ativo	0,00 €				
Potencial	3 458,40 €				
Prestação	0,00 €	Periodicidade	Mensal		

Garantias		
Tipo	Valor	Número

Montante em Dívida: 83,20 €

Legenda

Outras informações:

9999-12-31: data não definida

Fim de relatório

A informação prestada, extraída da Central de Responsabilidades de Crédito (CRC) no momento em que a consulta foi efetuada, é da responsabilidade das entidades que a tenham transmitido, cabendo exclusivamente a estas proceder à sua alteração ou retificação (Artigo 2º, n.º 4, do Decreto-Lei n.º 204/2008, de 14 de outubro).

Os dados contidos na CRC encontram-se cobertos pelo sigilo bancário. O Banco de Portugal apenas está habilitado a facultar o acesso e a utilização destes dados ao respetivo titular, bem como nas situações e para as finalidades expressamente previstas na lei.

Elementos Contabilísticos

- Balanço;
- Demonstração de Resultados;
 - Balancete Razão;
 - Balancete Analítico.

Relatório e Contas Ano 2023



Balanço (SNC ME)

CNV CLUBE NAVAL DA VILA FRANCA DO CAMPO

9680-143

512035822

RUBRICAS	DATAS	
	2023	2022
ACTIVO		
Activo não corrente		
Activos fixos tangíveis	139.243,81	156.349,11
Investimentos financeiros	1.565,08	1.490,36
Activo corrente		
Clientes	21.658,90	17.935,90
Estado e outros entes públicos	18.955,38	22.844,13
Diferimentos	750,59	629,31
Outros activos correntes	14.804,86	8.698,67
Caixa e depósitos bancários	428.520,66	332.453,70
Total do activo ...	625.499,28	540.401,18
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
Capital próprio		
Capital realizado	113.419,35	113.419,35
Reservas	22.191,78	22.191,78
Resultados transitados	376.996,70	310.219,42
Resultado líquido do período	86.998,91	66.777,28
Total do capital próprio...	599.606,74	512.607,83
Passivo		
Passivo não corrente		
Financiamentos obtidos	83,20	41,60
Outras contas a pagar	12.458,28	7.315,18
Passivo corrente		
Fornecedores	2.533,46	
Estado e outros entes públicos	10.817,60	20.436,57
Total do passivo...	25.892,54	27.793,35
Total do capital próprio e do passivo ...	625.499,28	540.401,18

Relatório e Contas Ano 2023



Demonstração Resultados (SNC ME)

CNV CLUBE NAVAL DA VILA FRANCA DO CAMPO
9680-143
512035822

RUBRICAS	PERIODOS	
	2023	2022
Vendas e serviços prestados	413.483,76	361.791,90
Subsídios à exploração	0,00	5.291,21
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	11.884,32	12.587,38
Fornecimentos e serviços externos	171.233,85	141.682,93
Gastos com o pessoal	97.897,19	102.119,68
Imparidades (perdas/reversões)	0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	2.816,25	98,01
Outros gastos e perdas	4.544,35	2.828,78
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	130.740,30	107.962,35
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	17.625,30	18.841,78
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	113.115,00	89.120,57
Gasto líquido de financiamento	22,26	0,33
Resultado antes de impostos	113.092,74	89.120,24
Imposto sobre o rendimento do período	26.093,83	22.342,96
Resultado líquido do período	86.998,91	66.777,28

Relatório e Contas Ano 2023



Balancete Razão

Dezembro

CNV CLUBE NAVAL DA VILA FRANCA DO CAMPO

9680-143

512035822

Exercício de 2023

Contas : 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
Meios financeiros líquidos						
11	CAXA	1.996,53	0,00	405.667,90	401.955,01	3.712,89 D
12	DEPÓSITOS À ORDEM	5.707,48	10.480,52	686.076,77	381.269,00	304.807,77 D
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00 D
Totais Classe		7.704,01	10.480,52	1.211.744,67	783.224,01	428.520,66 D
Contas a receber e a pagar						
21	CLIENTES	580,00	580,00	441.334,08	419.675,18	21.658,90 D
22	FORNECEDORES	1.937,65	7.020,41	144.383,83	146.917,29	2.533,46 C
23	PESSOAL	4.403,44	4.403,44	68.513,73	68.513,73	0,00
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	42.274,60	40.006,07	295.410,52	261.178,91	34.231,61 D
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	0,00	83,20	41,60	124,80	83,20 C
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	6.106,19	12.458,28	22.200,84	19.854,26	2.346,58 D
28	DIFERIMENTOS	58,10	0,00	1.469,87	719,28	750,59 D
Totais Classe		55.359,98	64.551,40	973.354,47	916.983,45	56.371,02 D
Inventários						
31	COMPRAS	844,84	0,00	11.884,32	0,00	11.884,32 D
Totais Classe		844,84	0,00	11.884,32	0,00	11.884,32 D
Investimentos						
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0,00	0,00	1.565,08	0,00	1.565,08 D
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0,00	17.625,30	551.414,75	412.170,94	139.243,81 D
Totais Classe		0,00	17.625,30	552.979,83	412.170,94	140.808,89 D
Capital, reservas e resultados transitados						
51	CAPITAL	0,00	0,00	0,00	113.419,35	113.419,35 C
55	RESERVAS	0,00	0,00	0,00	22.191,78	22.191,78 C
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0,00	0,00	0,00	376.996,70	376.996,70 C
Totais Classe		0,00	0,00	0,00	512.607,83	512.607,83 C
Gastos						
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	6.672,49	7,11	173.821,61	2.587,76	171.233,85 D
63	GASTOS COM O PESSOAL	11.219,82	0,00	98.037,16	139,97	97.897,19 D
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	17.625,30	0,00	17.625,30	0,00	17.625,30 D
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	4,69	0,00	4.544,35	0,00	4.544,35 D
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	22,26	0,00	22,26 D
Totais Classe		35.522,30	7,11	294.050,68	2.727,73	291.322,95 D
Rendimentos						
71	VENDAS	0,00	165,14	0,00	165,14	165,14 C
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	0,00	6.450,07	6.516,31	419.834,93	413.318,62 C
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0,00	151,59	0,00	2.801,61	2.801,61 C
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS :	0,00	0,00	0,00	14,64	14,64 C
Totais Classe		0,00	6.766,80	6.516,31	422.816,32	416.300,01 C
Resultados						
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	0,00	0,00	66.777,28	66.777,28	0,00
Totais Classe		0,00	0,00	66.777,28	66.777,28	0,00
Totais Balancete		99.431,13	99.431,13	3.117.307,56	3.117.307,56	0,00

Relatório e Contas Ano 2023



Balancete Analítico

Dezembro

Contas : 11 e 89

CNV CLUBE NAVAL DA VILA FRANCA DO CAMPO

9680-143
512035822

Exercício de 2023

Taxo. Conta	Nome	Período Débito	Crédito	Acumulado Débito	Crédito	Saldo	
Meios financeiros líquidos							
11	CAIXA	1.996,53	0,00	405.667,90	401.955,01	3.712,89 D	
1	111	CAIXA PRINCIPAL	1.996,53	0,00	3.963,71	2.534,72	1.428,99 D
1	112	CRUZEIRO ILHEU	0,00	0,00	401.704,19	399.420,29	2.283,90 D
12	DEPÓSITOS À ORDEM	5.707,48	10.480,52	686.076,77	381.269,00	304.807,77 D	
121	NOVO BANCO DOS AÇORES	7,48	23,26	3.549,31	93,32	3.455,99 D	
2	1211001	NOVO BANCO DOS AÇORES - 1002 4462 00X	7,48	23,26	3.549,31	93,32	3.455,99 D
122	SANTANDER TOTTA	0,00	22,04	8.023,36	219,86	7.803,50 D	
2	1221001	SANTANDER TOTTA - 0008.06614753020	0,00	14,14	4.883,34	119,76	4.763,58 D
2	1221002	SANTANDER TOTTA - 0008.06611833020	0,00	7,90	3.140,02	100,10	3.039,92 D
123	CAIXA GERAL DE DEPOSITOS	3.660,00	502,92	59.237,91	58.142,95	1.094,96 D	
2	1231001	CCD - 08700 0450 3130	3.660,00	502,92	59.237,91	58.142,95	1.094,96 D
124	MONTEPIO GERAL	0,00	19,40	118.838,14	1.070,04	117.768,10 D	
2	1241001	MG - 299 10 001315 8	0,00	19,40	118.838,14	1.070,04	117.768,10 D
125	CAIXA DE CREDITO AGRICOLA	2.040,00	9.912,90	496.428,05	321.742,83	174.685,22 D	
2	1251	CCA - 40303781870	2.040,00	9.912,90	496.428,05	321.742,83	174.685,22 D
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00 D	
131	DEPOSITOS A PRAZO	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00 D	
1312	CA - CAIXA AGRICOLA	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00 D	
3	13121002	CA - 44325795675	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00 D
Total da Classe		7.704,01	10.480,52	1.211.744,67	783.224,01	428.520,66 D	
Contas a receber e a pagar							
21	CLIENTES	580,00	580,00	441.334,08	419,675,18	21.658,90 D	
211	CLIENTES C/C	580,00	580,00	441.334,08	419,675,18	21.658,90 D	
2111	CLIENTES GERAIS	580,00	580,00	441.334,08	419,675,18	21.658,90 D	
21111	NACIONAIS	580,00	580,00	441.334,08	419,675,18	21.658,90 D	
5	211111001	EXTREME REDIBULL (2019)	0,00	0,00	17.410,90	0,00	17.410,90 D
5	211119999	CLIENTES DIVERSOS	580,00	580,00	423.923,18	419,675,18	4,248,00 D
22	FORNECEDORES	1.937,65	7.020,41	144.383,83	146.917,29	2.533,46 C	
221	FORNECEDORES C/C	1.937,65	7.020,41	144.383,83	146.917,29	2.533,46 C	
2211	FORNECEDORES GERAIS	1.937,65	7.020,41	144.383,83	146.917,29	2.533,46 C	
22111	NACIONAIS	1.937,65	7.020,41	144.383,83	146.917,29	2.533,46 C	
12	221111001	OREY TECNICA SERVIÇOS NAVAIS LDA	0,00	1.201,91	0,00	1.201,91 C	
12	221111002	FEDERAÇÃO PORTUGUESA DE VELA	275,00	330,00	1.386,00	1.386,00	0,00
12	221111007	LOTAÇÃO - SERVILOTOS DOS AÇORES	0,00	0,00	3.802,67	3.802,67	0,00
12	221111010	MARINHA DOS AÇORES	147,78	797,07	1.600,33	2.249,62	649,29 C
12	221111012	PORTOS DA VILA - IND DE MARINAS E REC.	290,00	290,00	3.480,00	3.480,00	0,00
12	221111013	T.A.F. CONTABILIDADES, LDA	261,00	261,00	3.132,00	3.132,00	0,00
12	221111014	AZORES SUB, LDA	110,75	1.424,27	16.251,71	16.251,71	0,00
12	221111015	SOLEDADE & FILHOS, LDA	0,00	0,00	585,82	585,82	0,00
12	221111016	MEDIÇOS MULTI - SERV AZORES	0,00	0,00	131,72	131,72	0,00
12	221111017	ANSA - ASSO CNADADORES SALVADORES	0,00	0,00	13.954,29	13.954,29	0,00
12	221111018	WALK ON WIND, LDA	0,00	0,00	166,10	166,10	0,00
12	221111019	HIGIAÇORES - COMERCIO E SERVIÇOS, LD.	0,00	0,00	574,92	574,92	0,00
12	221111020	ESCRITORIO DIGITAL REPRESENTAÇÕES LL	44,08	44,08	44,08	44,08	0,00
12	221111021	PEDRO LUIZ DELFIM FOGAÇA DA MATA	49,25	49,25	197,00	197,00	0,00
12	221111022	MANUEL ANTONIO DA COSTA PADUA	400,00	600,00	1.500,00	2.000,00	0,00
12	221111023	CNEC - COMPANHIA NAUTICA DE EVENTOS	93,57	221,27	4.389,11	4.516,81	127,70 C
12	221111024	UNIÃO CONSTRUTORA NAVAL, LDA	0,00	0,00	2.713,26	2.713,26	0,00
12	221111025	ARQZA, LDA	0,00	0,00	640,00	640,00	0,00
12	221111026	MAP - MAQ. E ACESS/P/IND. AGRIC. E PESC	0,00	0,00	452,04	452,04	0,00
12	221111027	CLUBE NAVAL PONTA DELGADA	0,00	165,00	283,90	283,90	0,00
12	221111028	CAPTANIA DO PORTO DE PONTA DELGADA	0,00	0,00	93,14	93,14	0,00
12	221111029	AGENCIA DE VIAGENS FRANCISCO MARTINS	0,00	0,00	1.034,73	1.034,73	0,00
12	221111030	AMERTEMA, LDA	0,00	0,00	270,51	270,51	0,00
12	221111031	APER 2000-SOC. DE APERITIVOS E PANIFIC	0,00	0,00	374,40	374,40	0,00
12	221111032	SSA - SOCIEDADE SERIGRAFICA AÇOREANA	0,00	0,00	907,46	907,46	0,00
12	221111033	PLANO A PARELHA, LDA	0,00	0,00	25,80	25,80	0,00
12	221111034	BCM BRICOLAGE, S.A	0,00	0,00	863,54	863,54	0,00
12	221111035	J.H. ORNBAS & CA. SUC., LDA	0,00	0,00	182,82	182,82	0,00
12	221111036	MARCO COULTO, UNIPESSOAL, LDA.	0,00	0,00	80,03	80,03	0,00

Balancete Analítico

Dezembro

Contas : 11 e 89

CNV CLUBE NAVAL DA VILA FRANCA DO CAMPO

9680-143
512035822

Exercício de 2023

Taxo. Conta	Nome	Período Débito	Crédito	Acumulado Débito	Crédito	Saldo	
12	221111037	IMAGOS REBELO, LDA	0,00	0,00	281,41	281,41	0,00
12	221111038	MICRELA MEDEIROS SILVA COUTO	0,00	41,25	62,50	121,75	41,25 C
12	221111039	NAUTITEO	0,00	0,00	340,75	340,75	0,00
12	221111040	COOPERATIVA AGRICOLA DE SANTO ANTÃO	0,00	0,00	86,76	86,76	0,00
12	221111041	ENTENÇOR - ENGENHARIA E SEGURANÇAL	0,00	0,00	139,20	139,20	0,00
12	221111042	STRATIFORM, LDA	0,00	0,00	158,08	158,08	0,00
12	221111043	ANTONIO MANUEL OLTAVERES	0,00	0,00	1.160,56	1.160,56	0,00
12	221111044	EMANUEL RAMALHO ABRUDA	0,00	0,00	69,60	69,60	0,00
12	221111045	ACORPAC, LDA	0,00	0,00	283,73	283,73	0,00
12	221111046	FORTES & COUTO, LDA	0,00	0,00	4,50	4,50	0,00
12	221111047	CANHA & FILHOS, LDA	0,00	0,00	193,98	193,98	0,00
12	221111048	AGRUPALGADO - COMERCIO AGRICOLA, LDA	0,00	0,00	139,98	139,98	0,00
12	221111049	SOLUCOES JURELU	0,00	0,00	59,23	59,23	0,00
12	221111050	RUBERTO NAPOSO - CONST. LINP, LDA	0,00	0,00	31.958,00	31.958,00	0,00
12	221111051	AUTO VAGAÇÃO MICALENSE, LDA	0,00	0,00	139,68	139,68	0,00
12	221111052	JOSÉ MANUEL SOARES DE MEDEIROS SOC	0,00	0,00	1.026,60	1.026,60	0,00
12	221111053	MAREADOR TRANSP MARETOS DOS AÇOR	0,00	0,00	1.259,00	1.259,00	0,00
12	221111054	SATA INTERNACIONAL - AZORES AIRLINES	0,00	0,00	255,00	255,00	0,00
12	221111055	OCEANICA - AGENCIA DE NAVIGACAO E CO	0,00	0,00	334,95	334,95	0,00
12	221111056	PEREIRA, LDA (ITALIANO)	0,00	0,00	185,60	185,60	0,00
12	221111057	SEABEAR - SERV E APLICACOES WEB, UNIP	0,00	0,00	2.063,21	2.063,21	0,00
12	221111058	JOSE GONCALVES COELHO (PAVEL AGO)	0,00	0,00	24,63	24,63	0,00
12	221111059	MULTA DOS PESCADORES SEGUROS	246,82	1.262,60	1.957,41	1.957,41	0,00
12	221111060	GABINETE SEC. REG. AMBIENTE E ALT. CLIF	0,00	0,00	41.728,00	41.728,00	0,00
12	221111061	A CREVAARTES GRAFICAS	0,00	80,00	0,00	80,00	80,00 C
12	221111062	PEDRO NUNO NERO LUIS	0,00	50,00	0,00	50,00	50,00 C
12	221111063	NELSON SERGIO BARRETO	0,00	50,00	0,00	50,00	50,00 C
12	221111064	VODAFONE PORTUGAL, COMUNICACOES PE	19,40	38,80	191,65	211,05	19,40 C
12	221111065	EDA - ELECTRICIDADE DOS AÇORES SA	0,00	113,90	860,38	874,28	113,91 C
12	221111066	MOLINI, DA.	0,00	0,00	146,12	146,12	0,00
12	221111067	DIRECCAO DE MEDEIROS, LDA	0,00	0,00	156,24	156,24	0,00
23	231	PERSONAL	4.403,44	4.403,44	68.513,73	68.513,73	0,00
231	2311	REMUNERACOES A PAGAR	4.403,44	4.403,44	68.513,73	68.513,73	0,00
19	2312	AO PERSONAL	4.403,44	4.403,44	68.513,73	68.513,73	0,00
24	241	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	42.274,60	48.006,07	298.430,52	261.178,91	34.231,61 D
241	2411	IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO	0,00	0,00	35.834,84	19.332,28	35.502,56 D
2411	24111	ADIANTEMENTOS POR CONTA	0,00	0,00	35.500,00	0,00	35.500,00 D
32	24112	PAGAMENTOS POR CONTA	0,00	0,00	35.500,00	0,00	35.500,00 D
32	24121	RETIÇÕES NA FONTE	0,00	0,00	2,56	0,00	2,56 D
32	24122	RETIÇÕES EM CUSTAS	0,00	0,00	2,56	0,00	2,56 D
32	2426	IMPOSTO A PAGAR	0,00	0,00	29.332,28	19.332,28	0,00
242	2421	RETIÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE RENDIM	209,00	201,50	3.289,00	3.622,25	226,25 C
2421	24211	TRABALHO DEPENDENTE	209,00	84,00	3.288,00	3.372,00	84,00 C
33	24212	IRS - TRABALHO DEPENDENTE	209,00	84,00	3.288,00	3.372,00	84,00 C
2422	24221	TRABALHO INDEPENDENTE	0,00	17,50	185,00	250,25	145,25 C
33	24222	TRABALHO INDEPENDENTE	0,00	17,50	185,00	250,25	145,25 C
243	2431	IMPOSTO SOBRE O VALOR ADICIONADO	39.194,52	38.907,49	212.663,75	213.698,37	38.953,88 D
2432	24321	I.V.A - DEDUTÍVEL	305,49	1.391,96	10.833,13	10.833,13	0,00
24321	243211	EXISTÊNCIAS	135,58	193,08	240,05	240,05	0,00
243211	2432111	ADQUIÇÕES TERRITÓRIO NACIONAL	135,58	193,08	240,05	240,05	0,00
35	243212	TAXA NORMAL	135,58	193,08	240,05	240,05	0,00</



Relatório e Contas Ano 2023

Balancete Analítico

Dezembro

Contas : 11 a 89

CNV CLUBE NAVAL DA VILA FRANCA DO CAMPO

9680-143

512035822

Exercício de 2023

Taxo. Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
37 243412	REGUL.P/DEVOLOÇÕES CLIENTES	0,00	0,00	282,12	282,12	0,00
38 2435	IVA - AFIRAMENTO	18.955,38	18.955,38	96.103,45	96.103,45	0,00
2437	IVA - A RECLIPERAR	18.955,38	18.651,69	110.431,05	91.475,67	18.955,38 D
40 24371	DA DECL. PERIODICA NORMAL	18.955,38	18.651,69	110.431,05	91.475,67	18.955,38 D
245	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOC	2.961,08	997,08	23.528,93	24.526,01	997,08 C
44 2451	TAXA SOCIAL UNICA - PESSOAL	2.961,08	997,08	23.528,93	24.526,01	997,08 C
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	0,00	83,20	41,60	124,80	83,20 C
258	OUTROS FINANCIADORES	0,00	83,20	41,60	124,80	83,20 C
2582	OUTROS EMPRESTIMOS OBTIDOS	0,00	83,20	41,60	124,80	83,20 C
25821	CARTAO CREDITO CA	0,00	83,20	41,60	124,80	83,20 C
56 258211	CARTAO CREDITO CA	0,00	83,20	41,60	124,80	83,20 C
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	6.106,19	12.458,28	22.200,84	19.854,26	2.346,58 D
272	DEVEDORES E CREDORES POR ACRÉSCIMO	6.106,19	5.888,28	12.424,19	11.906,28	517,91 D
2721	DEVEDORES POR ACRÉSCIMOS DE RENDIM	6.106,19	0,00	6.106,19	0,00	6.106,19 D
27219	OUTROS ACRÉSCIMOS DE PROVEITOS	6.106,19	0,00	6.106,19	0,00	6.106,19 D
75 272192	PROVEITOS A FATURAR - CURSO PATRAO U	3.301,74	0,00	3.301,74	0,00	3.301,74 D
75 272193	PROVEITOS A FATURAR - COMPARTICIPAÇ	1.260,00	0,00	1.260,00	0,00	1.260,00 D
75 272194	PROVEITOS A FATURAR - ÁGUAS	165,14	0,00	165,14	0,00	165,14 D
75 272195	PROVEITOS A FATURAR - ALUGUER MÁSCA	172,41	0,00	172,41	0,00	172,41 D
75 272196	PROVEITOS A FATURAR - ALUGUER CAIAQU	1.206,90	0,00	1.206,90	0,00	1.206,90 D
2722	CREDORES POR ACRÉSCIMOS DE GASTOS	0,00	5.888,28	6.318,00	11.906,28	5.888,28 C
27222	REMUNERAÇÕES A LIQUIDAR	0,00	5.259,38	6.039,00	11.298,38	5.259,38 C
76 272221	FÉRIAS S.FÉRIAS EXERCANTERIOR	0,00	4.250,00	4.880,00	9.130,00	4.250,00 C
76 272222	ENCARGOS FÉRIAS S/FÉRIAS E ANTERIOR	0,00	1.009,38	1.159,00	2.168,38	1.009,38 C
76 27229	OUTROS ACRÉSCIMOS DE CUSTOS	0,00	328,90	279,00	607,90	328,90 C
278	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	0,00	6.870,00	9.776,65	7.947,98	1.828,67 D
2784	DEVEDORES E CREDORES DIVERSOS	0,00	0,00	973,46	973,46	0,00
27842	DEVEDORES E CREDORES DIVERSOS	0,00	0,00	973,46	973,46	0,00
78 278421011	A CRENÇA ARTES GRAFICAS	0,00	0,00	92,80	92,80	0,00
78 278421101	FERRIO TEC LDA	0,00	0,00	25,52	25,52	0,00
78 278421159	ELECTRO LARANJO, LDA	0,00	0,00	155,17	155,17	0,00
78 278421172	SORATIVOL - SOC REPRESENT DE ART DESI	0,00	0,00	61,97	61,97	0,00
78 278421174	JOSÉ MANUEL SOARES DE MEDEIROS SOC I	0,00	0,00	638,00	638,00	0,00
2787	OUTRAS TRIBUTAÇÕES	0,00	0,00	104,52	104,52	0,00
78 27871	FCF E FGCT	0,00	0,00	104,52	104,52	0,00
2788	CLIENTES A FATURAR	0,00	6.870,00	0,00	6.870,00	6.870,00 C
78 27881	CLIENTES A FATURAR - CURSO PATRAO LOX	0,00	3.830,00	0,00	3.830,00	3.830,00 C
78 27882	CLIENTES A FATURAR - COMPARTICIPAÇAO	0,00	1.260,00	0,00	1.260,00	1.260,00 C
78 27883	CLIENTES A FATURAR - ÁGUAS	0,00	180,00	0,00	180,00	180,00 C
78 27884	CLIENTES A FATURAR - ALUGUER MASCARA	0,00	200,00	0,00	200,00	200,00 C
78 27885	CLIENTES A FATURAR - ALUGUER CAIAQUE	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.400,00 C
2789	FORNECEDORES REGULARIZADOS CNVFC	0,00	0,00	8.698,67	0,00	8.698,67 D
78 27891	EXTREME RED BULL (PROVA 2.019)	0,00	0,00	8.698,67	0,00	8.698,67 D
28	DIFERIMENTOS	58,10	0,00	1.469,87	719,28	750,59 D
281	GASTOS A RECONHECER	58,10	0,00	1.469,87	719,28	750,59 D
2819	OUTRAS DESPESAS C/ CUSTO DIFERIDO	58,10	0,00	1.469,87	719,28	750,59 D
85 28193	OUTRAS - ISENTAS	58,10	0,00	1.469,87	719,28	750,59 D
Total da Classe		55.359,98	64.551,40	973.354,47	916.983,45	56.371,02 D
Inventários						
31	COMPRAS	844,84	0,00	11.884,32	0,00	11.884,32 D
311	MERCADORIAS	0,00	0,00	156,24	0,00	156,24 D
3111	AQUISICOES MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	156,24	0,00	156,24 D
31111	COM IVA DEDUTIVEL	0,00	0,00	156,24	0,00	156,24 D
311112	TIWA INTERMIDIA	0,00	0,00	156,24	0,00	156,24 D
92 3111121	ÁGUAS	0,00	0,00	156,24	0,00	156,24 D
312	MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE CO	844,84	0,00	11.728,08	0,00	11.728,08 D
3122	MATERIAS SUBSIDIARIAS	844,84	0,00	11.728,08	0,00	11.728,08 D
31221	AQUISICOES MERCADO NACIONAL	844,84	0,00	11.728,08	0,00	11.728,08 D
93 312214	GASÓLEO (CRUIZEIRO LHEÛU)	844,84	0,00	11.728,08	0,00	11.728,08 D

Balancete Analítico

Dezembro

Contas : 11 a 89

CNV CLUBE NAVAL DA VILA FRANCA DO CAMPO

9680-143

512035822

Exercício de 2023

Taxo. Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
Total da Classe						
		844,84	0,00	11.884,32	0,00	11.884,32 D
Investimentos						
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0,00	0,00	1.565,08	0,00	1.565,08 D
414	INVESTIMENTOS NOUTRAS EMPRESAS	0,00	0,00	1.565,08	0,00	1.565,08 D
4141	PARTICIPAÇÕES DE CAPITAL	0,00	0,00	1.565,08	0,00	1.565,08 D
138 41412	FUNDO COMPENSAÇÃO TRABALHO	0,00	0,00	1.565,08	0,00	1.565,08 D
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0,00	17.625,30	551.414,75	412.170,94	139.243,81 D
432	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	0,00	0,00	154.955,52	0,00	154.955,52 D
145 4323	OUTROS	0,00	0,00	154.955,52	0,00	154.955,52 D
433	EQUIPAMENTO BÁSICO	0,00	0,00	262.217,88	0,00	262.217,88 D
4331	AQUISICOES MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	262.217,88	0,00	262.217,88 D
43311	COM IVA DEDUTIVEL	0,00	0,00	53.060,18	0,00	53.060,18 D
43312	IVA NAO DEDUTIVEL	0,00	0,00	16.654,67	0,00	16.654,67 D
43313	OUTRAS - ISENTAS	0,00	0,00	192.503,03	0,00	192.503,03 D
434	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	0,00	0,00	92.853,69	0,00	92.853,69 D
4341	AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL	0,00	0,00	92.853,69	0,00	92.853,69 D
147 43412	COM IVA NAO DEDUTIVEL	0,00	0,00	92.853,69	0,00	92.853,69 D
435	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0,00	0,00	32.474,27	0,00	32.474,27 D
4351	AQUISICOES MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	32.474,27	0,00	32.474,27 D
148 43511	COM IVA DEDUTIVEL	0,00	0,00	1.379,97	0,00	1.379,97 D
148 43513	OUTRAS - ISENTAS	0,00	0,00	31.094,30	0,00	31.094,30 D
437	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0,00	0,00	8.913,39	0,00	8.913,39 D
4372	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	0,00	0,00	8.913,39	0,00	8.913,39 D
43721	AQUISICOES MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	8.913,39	0,00	8.913,39 D
150 437213	OUTRAS - ISENTAS	0,00	0,00	8.913,39	0,00	8.913,39 D
438	DEPRECIACÖES ACUMULADAS	0,00	17.625,30	0,00	412.170,94	412.170,94 C
152 4382	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	0,00	9.097,38	0,00	109.468,66	109.468,66 C
153 4383	EQUIPAMENTO BASICO	0,00	6.875,16	0,00	171.956,10	171.956,10 C
154 4384	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	0,00	0,00	92.853,69	0,00	92.853,69 C
155 4385	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0,00	1.652,76	0,00	28.979,10	28.979,10 C
157 4387	TARAS E VASILHAMA	0,00	0,00	0,00	8.913,39	8.913,39 C
Total da Classe		0,00	17.625,30	552.979,83	412.170,94	140.808,89 D
Capital, reservas e resultados transitados						
51	CAPITAL	0,00	0,00	0,00	113.419,35	113.419,35 C
511	CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00	0,00	113.419,35	113.419,35 C
174 5111	FUNDO SOCIAL/DOTAÇÕES PATRIM.	0,00	0,00	0,00	113.419,35	113.419,35 C
55	RESERVAS	0,00	0,00	0,00	22.191,78	22.191,78 C
179 551	RESERVAS LEGAIS	0,00	0,00	0,00	22.191,78	22.191,78 C
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0,00	0,00	0,00	376.996,70	376.996,70 C
181 561	EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	376.996,70	376.996,70 C
Total da Classe		0,00	0,00	0,00	512.607,83	512.607,83 C
Gastos						
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	6.672,49	7,11	173.821,61	2.587,76	171.233,85 D
622	SERVICOS ESPECIALIZADOS	2.605,98	0,00	70.801,88	0,14	70.801,74 D
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	522,00	0,00	3.147,25	0,00	3.147,25 D
62211	AQUISICOES TERRITÓRIO NACIONAL	522,00	0,00	3.147,25	0,00	3.147,25 D
191 622112	COM IVA NAO DEDUTIVEL	522,00	0,00	3.147,25	0,00	3.147,25 D
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	80,00	0,00	2.775,56	0,00	2.775,56 D
62221	AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL	80,00	0,00	2.775,56	0,00	2.775,56 D
191 622211	COM IVA DEDUTIVEL	0,00	0,00	2.205,17	0,00	2.205,17 D
191 622212	COM IVA NAO DEDUTIVEL	80,00	0,00	570,39	0,00	570,39 D
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	0,00	0,00	13.460,67	0,00	13.460,67 D
191 62231	COM IVA DEDUTIVEL(QUADRORES/LHEÛU)	0,00	0,00	13.460,67	0,00	13.460,67 D
6224	HONORÁRIOS	458,00	0,00	1.832,00	0,00	1.832,00 D
62241	DEVIDOS RESIDENTES TERRIT.NACIONAL	458,00	0,00	1.832,00	0,00	1.832,00 D
622412	COM IVA NAO DEDUTIVEL	58,00	0,00	232,00	0,00	232,00 D
191 6224121003	PEDRO LUIZ DELFIM FOÇAÇA DA MATA	58,00	0,00	232,00	0,00	232,00 D
622413	OUTRAS - ISENTAS	400,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00 D
191 6224131026	MANUEL ANTONIO DA COSTA PADUA	400,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00 D



Relatório e Contas Ano 2023



Balancete Analítico

Dezembro

Contas : 11 a 89

CNV CLUBE NAVAL DA VILA FRANCA DO CAMPO

9680-143

512035822

Exercicio de 2023

Txco. Conta	Nome	Periodo		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
191 6224131027	MICAEIA MEDEIROS SILVA COUTO	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00 D
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	1.490,81	0,00	47.586,49	0,00	47.586,49 D
62261	DE EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	0,00	0,00	1.293,22	0,00	1.293,22 D
622611	AQUISIÇÕES TERRITÓRIO NACIONAL	0,00	0,00	1.293,22	0,00	1.293,22 D
6226112	COM IVA NÃO DEDUTÍVEL	0,00	0,00	1.293,22	0,00	1.293,22 D
191 62261123	18-TG-78 NISSAN NV300	0,00	0,00	1.293,22	0,00	1.293,22 D
62262	DE EQUIPAMENTO BÁSICO	1.490,81	0,00	16.167,12	0,00	16.167,12 D
622621	AQUISIÇÕES TERRITÓRIO NACIONAL	1.490,81	0,00	16.167,12	0,00	16.167,12 D
6226211	COM IVA DEDUTÍVEL	1.031,60	0,00	9.429,61	0,00	9.429,61 D
191 62262111	BARCO (CRUZEIRO DO ILHEU)	1.031,60	0,00	9.429,61	0,00	9.429,61 D
6226212	COM IVA NÃO DEDUTÍVEL	459,21	0,00	6.737,51	0,00	6.737,51 D
191 62262124	EMBARCAÇÕES DE VELAS	221,27	0,00	4.825,54	0,00	4.825,54 D
62262128	TAGARETE	0,00	0,00	1.511,58	0,00	1.511,58 D
191 62262128	BALDO	0,00	0,00	158,86	0,00	158,86 D
62263	DE OUTRO EQUIPAMENTO	0,00	0,00	241,53	0,00	241,53 D
622631	AQUISIÇÕES TERRITÓRIO NACIONAL	0,00	0,00	30.126,15	0,00	30.126,15 D
6226311	COM IVA DEDUTÍVEL	0,00	0,00	30.126,15	0,00	30.126,15 D
191 62263111	CONSERVAÇÃO/MANUTENÇÃO RESERVA ILH	0,00	0,00	30.044,17	0,00	30.044,17 D
6228	OUTROS	0,00	0,00	81,98	0,00	81,98 D
62281	SERVIÇOS BANCÁRIOS	55,17	0,00	1.999,91	0,14	1.999,77 D
622813	OUTRAS - ISENTAS	55,17	0,00	1.999,91	0,14	1.999,77 D
623	MATERIAIS	94,08	0,00	2.124,95	27,59	2.097,36 D
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTI	50,00	0,00	1.016,56	27,59	988,97 D
62311	AQUISIÇÕES TERRITÓRIO NACIONAL	50,00	0,00	1.016,56	27,59	988,97 D
623111	COM IVA DEDUTÍVEL (ILHEU)	0,00	0,00	286,33	0,00	286,33 D
62312	COM IVA NÃO DEDUTÍVEL	50,00	0,00	730,23	27,59	702,64 D
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	44,08	0,00	1.108,39	0,00	1.108,39 D
62331	AQUISIÇÕES TERRITÓRIO NACIONAL	44,08	0,00	1.108,39	0,00	1.108,39 D
623311	COM IVA DEDUTÍVEL	0,00	0,00	212,52	0,00	212,52 D
623312	COM IVA NÃO DEDUTÍVEL	44,08	0,00	895,87	0,00	895,87 D
624	ENERGIA E FLUIDOS	653,04	0,00	4.703,38	0,00	4.703,38 D
6241	ELECTRICIDADE	164,46	0,00	1.004,12	0,00	1.004,12 D
62412	COM IVA NÃO DEDUTÍVEL	164,46	0,00	1.004,12	0,00	1.004,12 D
6242	COMBUSTÍVEIS	488,58	0,00	3.699,26	0,00	3.699,26 D
62421	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	488,58	0,00	3.699,26	0,00	3.699,26 D
624211	GASOLEO	488,58	0,00	1.567,48	0,00	1.567,48 D
6242113	NIÃO DEDUTÍVEL	488,58	0,00	1.567,48	0,00	1.567,48 D
62421133	NISSAN 18-TG-78	488,58	0,00	1.567,48	0,00	1.567,48 D
624212	GASOLINA	0,00	0,00	2.131,78	0,00	2.131,78 D
6242121	EMBARCAÇÕES APOIO VELA	0,00	0,00	1.061,61	0,00	1.061,61 D
6242122	TAGARETE	0,00	0,00	1.070,17	0,00	1.070,17 D
626	SERVIÇOS DIVERSOS	3.319,39	7,11	96.190,41	2.560,03	93.631,37 D
6261	RENDAS E ALUGUERES	290,00	0,00	3.480,00	0,00	3.480,00 D
62612	COM IVA NÃO DEDUTÍVEL	290,00	0,00	3.480,00	0,00	3.480,00 D
195 626124	INSTALAÇÕES PARA ACTIVIDADE (MARINA)	290,00	0,00	3.480,00	0,00	3.480,00 D
6262	COMUNICAÇÃO	197,47	0,00	1.091,41	0,00	1.091,41 D
195 62622	COM IVA NÃO DEDUTÍVEL	197,47	0,00	1.076,77	0,00	1.076,77 D
195 62623	OUTRAS - ISENTAS	0,00	0,00	14,64	0,00	14,64 D
6263	SEGUROS	768,58	7,11	2.957,63	7,11	2.950,52 D
62635	MULTI-RISCO	0,00	0,00	412,75	0,00	412,75 D
62638	OUTROS SEGUROS	768,58	7,11	2.544,88	7,11	2.537,77 D
195 626382	EMBARCAÇÕES	0,00	0,00	609,50	0,00	609,50 D
195 626384	MARITIMO - TURISTICA	768,58	7,11	1.785,21	7,11	1.778,10 D
195 6265	MULTA DOS PESCADORES (AC. PESSOAS G	0,00	0,00	150,17	0,00	150,17 D
6267	CONTENCIOSO E NOTARIOAL	0,00	0,00	25,00	0,00	25,00 D
62671	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	0,00	0,00	2.523,71	0,00	2.523,71 D
195 626711	AQUISIÇÕES TERRITÓRIO NACIONAL	0,00	0,00	2.147,65	0,00	2.147,65 D
195 626712	COM IVA DEDUTÍVEL (ILHEU)	0,00	0,00	376,06	0,00	376,06 D
6268	OUTROS SERVIÇOS	2.063,34	0,00	86.113,65	2.552,92	83.560,73 D
62681	AQUISIÇÕES TERRITÓRIO NACIONAL	2.063,34	0,00	86.113,65	2.552,92	83.560,73 D
626811	COM IVA DEDUTÍVEL	0,00	0,00	829,66	0,00	829,66 D

Balancete Analítico

Dezembro

Contas : 11 a 89

CNV CLUBE NAVAL DA VILA FRANCA DO CAMPO

9680-143

512035822

Exercicio de 2023

Txco. Conta	Nome	Periodo		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
195 626811	SERVIÇOS TÉCNICOS/ESP. BARCO ROND	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00 D
195 626812	ALUGEM / PARQUEAMENTO DE EMBARCAÇ	0,00	0,00	129,46	0,00	129,46 D
626812	COM IVA NÃO DEDUTÍVEL	1.093,12	0,00	16.802,46	2.477,92	14.443,54 D
195 6268121	DESPESAS DE LANCHES (PRONAS VELA)	116,53	0,00	1.935,47	0,00	1.935,47 D
195 6268122	DESPESAS DE TRANSPORTES VELA	797,07	0,00	6.052,39	0,00	6.052,39 D
195 6268123	DESPESAS DIVERSAS VELA/DESLOCAÇÕES	176,74	0,00	8.843,60	2.477,92	6.465,68 D
626813	OUTRAS - ISENTAS	620,00	0,00	1.742,63	0,00	1.742,63 D
195 6268133	CAPTANIA ALIENANÇAS E TAXAS EMB. DIVIS	0,00	0,00	139,63	0,00	139,63 D
195 6268135	INSCRIÇÕES DE PRONAS	620,00	0,00	1.443,00	0,00	1.443,00 D
195 6268139	DESPESAS DIVERSAS CARGAGEM	0,00	0,00	180,00	0,00	180,00 D
626814	OUTRAS - ISENTAS	350,00	0,00	66.619,90	75,00	66.544,90 D
195 6268140	VISTORIAS CRUZEIRO ILHEU	0,00	0,00	376,40	0,00	376,40 D
195 6268141	TAXA DE ACESSO ILHEU (ADONDA)	0,00	0,00	59.806,00	0,00	59.806,00 D
195 6268142	DESPESAS HURGULHO	0,00	0,00	728,24	75,00	653,24 D
195 6268145	DESPESAS BFRN (ESCOLA FORMAÇÃO NAG	350,00	0,00	5.709,26	0,00	5.709,26 D
63	GASTOS COM O PESSOAL	11.219,82	0,00	90.037,36	139,97	90.177,39 D
633	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	10.076,18	0,00	79.936,97	0,00	79.936,97 D
6332	REMUNERAÇÕES NORMAIS	2.994,24	0,00	64.975,91	0,00	64.975,91 D
197 63321	VENCIMENTO BASE	2.020,00	0,00	57.431,73	0,00	57.431,73 D
197 63322	SUBSÍDIO NATAL	83,34	0,00	4.973,72	0,00	4.973,72 D
197 63323	SUBSÍDIO FERIAS DO EXERCÍCIO	90,90	0,00	2.570,46	0,00	2.570,46 D
6333	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	1.022,54	0,00	9.702,68	0,00	9.702,68 D
197 63332	FERIAS REMUNERADAS	0,00	0,00	472,27	0,00	472,27 D
197 63333	AJUDAS DE CUSTO (TRIPULAÇÃO CRUZEIRO	0,00	0,00	770,00	0,00	770,00 D
197 63334	SUBSÍDIO DE ALIMENTAÇÃO	386,20	0,00	3.891,23	0,00	3.891,23 D
197 63339	INDENIZAÇÃO/COMPENSAÇÃO FINAL COM	1.636,36	0,00	4.568,18	0,00	4.568,18 D
6339	PROVISÕES ENCARGOS COM FERIAS	5.259,38	0,00	5.259,38	0,00	5.259,38 D
197 63391	SUBSÍDIO DE FERIAS	2.325,00	0,00	2.325,00	0,00	2.325,00 D
197 63392	REMUNERAÇÃO MÊS DE FERIAS	2.325,00	0,00	2.325,00	0,00	2.325,00 D
197 63393	ENCARGOS SELICIONAIS FERIAS	1.009,38	0,00	1.009,38	0,00	1.009,38 D
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	667,72	0,00	14.702,94	0,00	14.702,94 D
199 6351	TRAB. SOCIAL ÚNICA - PESSOAL	667,72	0,00	14.695,86	0,00	14.695,86 D
199 6357	ENCARGOS REMUNERAÇÕES - FGCT	0,00	0,00	6,08	0,00	6,08 D
636	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO E I	405,92	0,00	1.821,75	89,97	1.831,78 D
200 6361	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO	405,92	0,00	1.821,75	89,97	1.831,78 D
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	40,00	0,00	1.476,50	50,00	1.426,50 D
6384	FIRMANDO PESSOAL	0,00	0,00	1.476,50	50,00	1.386,50 D
202 63841	COM IVA DEDUTÍVEL (TRIPULAÇÃO CRUZEI	0,00	0,00	1.114,00	0,00	1.114,00 D
202 63842	COM IVA NÃO DEDUTÍVEL	0,00	0,00	322,50	50,00	272,50 D
6386	FORMAÇÃO TÉCNICA DO PESSOAL	40,00	0,00	40,00	0,00	40,00 D
202 63863	SEM INCIDÊNCIA DE IVA	40,00	0,00	40,00	0,00	40,00 D
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZM	17.625,30	0,00	17.625,30	0,00	17.625,30 D
642	ACTIVOS FINOS TANGÍVEIS	17.625,30	0,00	17.625,30	0,00	17.625,30 D
204 6422	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	6.997,38	0,00	6.997,38	0,00	6.997,38 D
205 6423	EQUIPAMENTO BÁSICO	6.875,25	0,00	6.875,25	0,00	6.875,25 D
207 6425	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	1.652,76	0,00	1.652,76	0,00	1.652,76 D
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	4,69	0,00	4.544,35	0,00	4.544,35 D
681	IMPOSTOS	4,69	0,00	635,70	0,00	635,70 D
6812	IMPOSTOS INDIRECTOS:	1,73	0,00	438,82	0,00	438,82 D
68123	IMPOSTO DE SELA	1,73	0,00	12,99	0,00	12,99 D
681238	OPERAÇÕES FINANCEIRAS	1,73	0,00	12,99	0,00	12,99 D
203 6812384	COMISSÕES INTERMEDIAÇÃO FINANCEIRA	1,73	0,00	12,99	0,00	12,99 D
203 68124	OUTRAS COMISSÕES SERVIÇOS FINANCEIROS	0,00	0,00	425,83	0,00	425,83 D
6813	IMPOSTOS SOBRE TRANSPORTES/OUTROS	2,96	0,00	396,89	0,00	396,89 D
204 68131	COM IVA NÃO DEDUTÍVEL	2,96	0,00	23,68	0,00	23,68 D
68133	OUTRAS TAXAS - ISENTAS	0,00	0,00	173,20	0,00	173,20 D
204 681331	ISENTAS	0,00	0,00	173,20	0,00	173,20 D
688	OUTROS	0,00	0,00	3.968,65	0,00	3.968,65 D
248 6881	CORREÇÕES RELATIVAS A PERÍODOS ANTI	0,00	0,00			



Relatório e Contas Ano 2023

Balancete Analítico

Dezembro

CNV CLUBE NAVAL DA VILA FRANCA DO CAMPO

9680-143

512035822

Exercício de 2023

Contas : 11 a 89

Taxo. Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	22,26	0,00	22,26 D
691	JUROS SUPORTADOS	0,00	0,00	22,26	0,00	22,26 D
6911	JUROS DE FINANCIAMENTOS OBTIDOS	0,00	0,00	22,26	0,00	22,26 D
69115	JUROS DE MORA E COMPENSATORIOS	0,00	0,00	22,26	0,00	22,26 D
255 691151	JUROS DE MORA	0,00	0,00	22,26	0,00	22,26 D
Total da Classe		35.522,30	7,11	294.050,68	2.727,73	291.322,95 D
Rendimentos						
71	VENDAS	0,00	165,14	0,00	165,14	165,14 C
711	MERCADORIAS	0,00	165,14	0,00	165,14	165,14 C
7111	MERCADO NACIONAL	0,00	165,14	0,00	165,14	165,14 C
71111	NAO ISENTOS LIQUIDAÇÃO IVA	0,00	165,14	0,00	165,14	165,14 C
711112	TAXA INTERMEDIA	0,00	165,14	0,00	165,14	165,14 C
261 7111121	ÁGUAS	0,00	165,14	0,00	165,14	165,14 C
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	0,00	6.450,07	6.516,31	419.834,93	413.318,62 C
721	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	6.412,59	431,03	11.748,84	11.317,81 C
7211	EM TERRITÓRIO NACIONAL	0,00	6.412,59	431,03	11.748,84	11.317,81 C
267 721117	CURSOS EFNR (ESCOLA FORMAÇÃO. NAG. R	0,00	3.773,28	431,03	4.247,42	3.816,39 C
267 721119	ALUGUER EMBARCAÇÃO APOIO (EMPRESAS	0,00	0,00	0,00	1.243,11	1.243,11 C
267 7211107	CANOAS/CAIAQUE (LHÉU)	0,00	1.206,90	0,00	1.206,90	1.206,90 C
267 7211109	ALUGUER DE MASCARAS (LHÉU)	0,00	172,41	0,00	172,41	172,41 C
72113	OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	1.260,00	0,00	4.879,00	4.879,00 C
267 721135	COMPARTICIPAÇÃO DIÁRIAS (ARVA)	0,00	0,00	0,00	2.824,00	2.824,00 C
267 721136	COMPARTICIPAÇÃO DIR. REG. DESPORTO	0,00	1.260,00	0,00	1.260,00	1.260,00 C
267 721138	INSCRIÇÕES PROVAS DESPORTIVAS	0,00	0,00	0,00	795,00	795,00 C
722	BARCO CRUZEIRO DO LHÉU	0,00	0,00	6.055,35	405.228,47	399.173,12 C
7221	EM TERRITÓRIO NACIONAL	0,00	0,00	6.055,35	405.228,47	399.173,12 C
268 72212	TAXA REDUZIDA (EMBARCAÇÃO CRUZEIRO)	0,00	0,00	5.395,36	337.883,49	332.488,13 C
268 72213	TAXA NORMAL (TAXA DE SERVIÇO)	0,00	0,00	0,00	6.878,99	6.878,99 C
268 72215	TAXAS RESIDENTE/NÃO RESIDENTE (AZORI	0,00	0,00	659,99	60.465,99	59.806,00 C
723	QUOTIZAÇÕES ASSOCIADOS/JOIAS ASSOCI	0,00	37,48	29,93	2.857,62	2.827,69 C
7231	EM TERRITÓRIO NACIONAL	0,00	37,48	29,93	2.857,62	2.827,69 C
269 72312	ISENTAS (QUOTAS ASSOCIADOS)	0,00	37,48	29,93	2.857,62	2.827,69 C
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0,00	151,59	0,00	2.801,61	2.801,61 C
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0,00	0,00	0,00	2.650,00	2.650,00 C
7816	OUTROS RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0,00	0,00	0,00	2.650,00	2.650,00 C
78162	DONATIVOS	0,00	0,00	0,00	2.650,00	2.650,00 C
781621	ISENTOS DE IVA	0,00	0,00	0,00	2.650,00	2.650,00 C
307 781621101	DONATIVO JUNTA DE FREGUESIA DE SÃO P	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00 C
307 781621102	DONATIVO CAMARA MUNICIPAL VFC	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00 C
307 781621103	DONATIVO ARVA - ATIVIDADES ESCOLA DE	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00 C
307 781621104	DONATIVO MEDEIROS MULTISERVIÇOS AÇ	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00 C
788	OUTROS	0,00	151,59	0,00	151,61	151,61 C
319 7881	CORRECÇÕES RELATIVAS A PERÍODOS ANTI	0,00	151,59	0,00	151,59	151,59 C
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02 C
324 78887	OUTROS GANHOS NÃO ESPECIFICADOS	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02 C
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMEN	0,00	0,00	0,00	14,64	14,64 C
791	JUROS OBTIDOS	0,00	0,00	0,00	14,64	14,64 C
325 7911	DE DEPÓSITOS	0,00	0,00	0,00	14,64	14,64 C
Total da Classe		0,00	6.766,80	6.516,31	422.816,32	416.300,01 C
Resultados						
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	0,00	0,00	66.777,28	66.777,28	0,00
818	RESULTADO LÍQUIDO	0,00	0,00	66.777,28	66.777,28	0,00
333 8181	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	66.777,28	66.777,28	0,00
Total da Classe		0,00	0,00	66.777,28	66.777,28	0,00
Totais Balancete		99.431,13	99.431,13	3.117.307,56	3.117.307,56	0,00





Direção: