

60/4

FUNDAÇÃO CIDADE DA AMMAIA

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Gf. Cr 1/4

Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2017

2

Índice

BALANÇO INDIVIDUAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	3
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	5
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA.....	6
DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS	7

F- Q- 1/4

Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2017

3

Entidade: FUNDAÇÃO CIDADE DA AMMAIA

BALANÇO INDIVIDUAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

		Euros	
RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31/12/2017	31/12/2016
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	4	945 380,87	983 888,84
Bens do património histórico e cultural		1 636 437,98	1 602 564,52
Ativos intangíveis	5	954 486,28	954 486,28
Investimentos financeiros			
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/ass/membros			
Outros créditos e ativos não correntes			
		3 536 305,13	3 540 939,64
Ativo Corrente			
Inventários	7	162,51	510,09
Créditos a receber	10.2	0,00	11 938,50
Estado e outros entes públicos	13.1	0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/ass/membros	3	1 244,86	1 244,86
Diferimentos	13.2	59,63	1 224,61
Outros ativos correntes	10.2	40 388,79	27 004,69
Caixa e depósitos bancários	10.4	2 749,29	580,19
		44 605,08	42 502,94
Total do Ativo		3 580 910,21	3 583 442,58

FUNDAÇÃO CIDADE DA AMMAIA

FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos	13.3	169 615,34	169 615,34
Excedentes técnicos			
Reservas			
Resultados transitados	13.3	1 230 501,62	1 204 768,05
Excedentes de revalorização			
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	9, 13.3	2 028 159,15	2 037 438,74
Resultado líquido do período	13.3	-25 424,42	25 733,57
Total dos Fundos Patrimoniais		3 402 851,69	3 437 555,70
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos	6	3 682,93	3 682,93
Outras dívidas a pagar			
		3 682,93	3 682,93
Passivo Corrente			
Fornecedores	10.3	4 079,21	86,66
Estado e outros entes públicos	13.1	7 348,28	12 643,08
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/ass/membros			
Financiamentos obtidos	6	74 859,92	55 959,92
Diferimentos			
Outros passivos correntes	10.3	88 088,18	73 514,29
		174 375,59	142 203,95
Total do Passivo		178 058,52	145 886,88
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo		3 580 910,21	3 583 442,58

Entidade: FUNDAÇÃO CIDADE DA AMMAIA

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	(Euros)	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	31 137,69	61 115,40
Subsídios, doações e legados à exploração	9,13.5	48 670,00	46 170,00
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	7	-909,42	-1 367,99
Fornecimentos e serviços externos	13.6	-28 753,72	-14 764,00
Gastos com o pessoal	11	-55 497,63	-51 315,26
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões(aumentos/reduções)			
Provisões específicas(perdas/reversões)			
Outras Imparidade (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos	8,13.4	20 039,59	30 332,00
Outros gastos	13.7	-1 438,15	-4 731,43
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		13 248,36	65 438,72
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4,5	-38 636,97	-39 705,15
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-25 388,61	25 733,57
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	6	0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-25 388,61	25 733,57
Imposto sobre o rendimento do período	12	-35,81	0,00
Resultado líquido do período		-25 424,42	25 733,57

Entidade: FUNDAÇÃO CIDADE DA AMMAIA

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS CAIXA - PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO de 2017

(Euros)

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes	8,10.2,10.3	43 076,19	49 176,90
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas			
Pagamentos a fornecedores	7,10.3, 13.6	-25 670,59	-14 365,71
Pagamentos ao pessoal	11,10.3	-46 587,59	-57 266,86
Caixa gerada pelas operações		-29 181,99	-22 455,67
Pagamento/recebimento imposto sobre o rendimento	12	0,00	-33,92
Outros recebimentos/pagamentos	8/9/10.2/10.3/13.1,13.2.,13.4,13.6,13.7	12 580,09	22 323,06
Fluxos de caixa das atividades operacionais(1)		-16 601,90	-166,53
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	4,10.3	-129,00	-7 087,82
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			
Fluxos de caixa das atividades de investimento(2)		-129,00	-7 087,82
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de fundos			
Doações	13.3, 13.5		2 000,00
Outras operações de financiamento	6	24 700,00	12 980,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Outras operações de financiamento	6	-5 800,00	-7 825,36
Fluxos de caixa das atividades de financiamento(3)		18 900,00	7 154,64
Variação de caixa e seus equivalentes(1+2+3)		2 169,10	-99,71
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período	10.4	580,19	679,90
Caixa e seus equivalentes no fim do período	10.4	2 749,29	580,19

Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2017

7

Entidade: FUNDAÇÃO CIDADE DA AMMAIA

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS NOS PERÍODOS 2017 E 2016

(Euros)

Descrição	Notas	Fundos	Reservas	Resultados Transfidos	Outras Variações Fundos Patrimoniais	Resultado Líquido Período	TOTAL
Posição no início de período 2016	13.3	169 615,34	0,00	1 202 893,37	2 034 490,36	1 874,68	3 408 873,75
Alterações no período							
Resultados 2015	13.3			1 874,68		-1 874,68	0,00
Primeira adoção novo referencial contabilístico							0,00
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais		0,00	0,00	1 874,68	0,00	-1 874,68	0,00
Resultado líquido do período						25 733,57	25 733,57
Resultado integral						23 858,89	25 733,57
Operações com instituidores no período							
Fundos	9				2 948,38		0,00
Subsídios, doações e legados							2 948,38
Outras operações		0,00	0,00	0,00	2 948,38	0,00	0,00
Posição no fim do período 2016		169 615,34	0,00	1 204 768,05	2 037 438,74	25 733,57	3 437 555,70

FUNDAÇÃO CIDADE DA AMMAIA

G. am/4

Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2017

8

Entidade: FUNDAÇÃO CIDADE DA AMMAIA

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS NOS PERÍODOS 2017 E 2016

(Euros)

Descrição	Notas	Fundos	Reservas	Resultados Transfidos	Outras Variações Fundos Patrimoniais	Resultado Líquido Período	TOTAL
Posição no início de período 2017	13.3	169 615,34	0,00	1 204 768,05	2 037 438,74	25 733,57	3 437 555,70
Alterações no período							
Resultados 2016	13.3			25 733,57		-25 733,57	0,00
Primeira adoção novo referencial contabilístico							0,00
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais		0,00	0,00	25 733,57	0,00	-25 733,57	0,00
Resultado Líquido do período						-25 424,42	-25 424,42
Resultado Integral						-51 157,99	-25 424,42
Operações com Instituidores no Período	9						0,00
Fundos					-19 239,59		-19 239,59
Subsídios, doações e legados					9 960,00		9 960,00
Outras operações		0,00	0,00	0,00	-9 279,59	0,00	-9 279,59
Posição no fim do período 2017		169 615,34	0,00	1 230 501,62	2 028 159,15	-25 424,42	3 402 851,69

FUNDAÇÃO CIDADE DA AMMAIA

Handwritten signature and date: 1/14

B. An 4

FUNDAÇÃO CIDADE DA AMMAIA

ANEXO ÀS
DEMONSTRAÇÕES
FINANCEIRAS

31 DE DEZEMBRO DE 2017

Índice

1. IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE.....	3
2. REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	3
3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS.....	4
4. ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	8
5. ATIVOS INTANGÍVEIS.....	10
6. CUSTO DOS EMPRÉSTIMOS OBTIDOS.....	11
7. INVENTÁRIOS	11
8. RÉDITO	11
9. SUBSÍDIOS E OUTROS APOIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS	12
10. INSTRUMENTOS FINANCEIROS.....	12
11. BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS:	14
12. IMPOSTOS SOBRE O RENDIMENTO	14
13. OUTRAS INFORMAÇÕES	14
14. ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO	17

1. IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

1.1. Designação da Entidade/NIPC: Fundação Cidade da Ammaia/ 504 233 297

1.2. Sede: Estrada da Calçadinha, 4, São Salvador da Aramenha

1.3. Natureza da Atividade: A Fundação Cidade da Ammaia é uma pessoa coletiva de direito privado, dotada de personalidade jurídica e tem por objeto a prossecução de ações de ordem cultural, educativa e filantrópica, podendo atuar nas áreas da ciência, social e desporto.

1.4. Sempre que não exista outra referência os montantes encontram-se expressos em euros.

2. REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1. Referencial Contabilístico

A Fundação Cidade da Ammaia apresenta as suas demonstrações financeiras de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística para as Entidades do Setor Não Lucrativo, aprovado pelo Decreto-Lei nº 36-A/2011, de 9 de março.

Instrumentos Legais da NCRF-ESNL:

Aviso nº 8259/2015, de 29 de julho - NCRF-ESNL;

Portaria nº 220/2015, de 24 de julho – Modelos de Demonstrações Financeiras;

Portaria nº 218/2015, de 23 de julho – Código de Contas;

Decreto-Lei nº 98/2015, de 2 de junho;

Portaria nº 105/2011, de 14 de março – Modelos de Demonstrações Financeiras;

Portaria nº 106/2011, de 14 de março – Código de Contas;

Aviso nº 6726-B/2011, de 14 março – NCRF-ESNL;

Portaria nº 986/2009, de 7 de setembro;

Decreto-Lei nº 158/2009, de 13 de julho – SNC.

2.2. Indicação e justificação das disposições do SNC-ESNL que, em casos excecionais, tenham sido derrogadas e dos respetivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do ativo, do passivo e dos resultados da entidade.

No presente exercício não foram derrogadas quaisquer disposições do SNC-ESNL.

2.3. Indicação e comentário das contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior.

No que se refere aos gastos com o pessoal, anualmente é feita uma afetação do pessoal da Fundação Cidade da Ammaia aos trabalhos de escavações realizados, através de uma percentagem que tem por base o tempo dedicado durante o ano aos diversos trabalhos de arqueologia. Em 2017, os trabalhos foram totalmente realizados no Fórum.

3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS

3.1. Principais Políticas Contabilísticas

3.1.1. Bases de Apresentação

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF):

3.1.1.1. Continuidade

Com base na informação disponível e expectativas futuras, a Fundação Cidade da Ammaia continuará a operar no futuro previsível assumindo não haver a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações.

3.1.1.2. Regime do Acréscimo (periodização económica)

Os gastos e rendimentos são registados no período a que se referem independentemente do seu pagamento ou recebimento, de acordo com o regime do acréscimo. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e as correspondentes receitas e despesas são registadas nas rubricas “Outras contas a receber ou a pagar” ou “Diferimentos”.

3.1.1.3. Consistência de Apresentação

As Demonstrações Financeiras estão consistentes de um período para o outro, quer ao nível da apresentação, quer dos movimentos contabilísticos que lhe dão origem.

3.1.1.4. Materialidade e Agregação

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade, pelo que esta pode afetar decisões tomadas com base nas demonstrações financeiras.

3.1.1.5. Compensação

Devido à importância dos ativos e passivos, estes devem ser relatados separadamente, assim como os gastos e os rendimentos, não devem ser compensados.

3.1.1.6. Informação Comparativa

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. As políticas contabilísticas devem ser efetuadas de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo. Procedendo-se a alterações das políticas contabilísticas, as quantias comparativas afetadas pela reclassificação devem ser divulgadas, tendo em conta, a natureza da reclassificação, a quantia de cada item ou classe de itens que tenha sido reclassificada e a razão para a reclassificação.

3.1.2. Outras Políticas Contabilísticas

3.1.2.1. Ativos Fixos Tangíveis

Os ativos fixos tangíveis adquiridos encontram-se registados ao seu custo de aquisição de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites, deduzido das depreciações. Alguns destes ativos foram sujeitos a reavaliações livres, nomeadamente, alguns imóveis, em anos anteriores a 2010, tendo-se reconhecido pela quantia escriturada de acordo com o previsto na NCRF-PE, de forma a proceder-se em 2010 á transição para aquele normativo, considerando tais valores escriturados como custo de aquisição no balanço de abertura em 01/01/2010. Com a adoção do ESNL, esses valores foram reconhecidos pela quantia escriturada de acordo com a NCRF-ESNL.

As depreciações são calculadas, após a data em que os bens estejam disponíveis para serem utilizados, pelo método da linha reta, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

Os ativos fixos tangíveis constantes dos bens do património histórico, artístico e cultural, não são depreciados, de acordo com o ponto 7.16 da NCRF-ESNL. Os terrenos não são sujeitos a depreciação.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

Ativo Fixo Tangível	Vida Útil Estimada
Edifícios e outras construções	10 a 20 anos
Equipamento básico	3 a 20 anos
Equipamento administrativo	3 a 10 anos
Outros ativos fixos tangíveis	5 a 12 anos

As vidas úteis e método de amortização dos vários bens são revistos anualmente. O efeito de alterações destas estimativas será reconhecido prospectivamente na demonstração de resultados. O desreconhecimento dos ativos fixos tangíveis, resultantes de venda ou de abate são determinados pela diferença entre o preço de venda e a quantia escriturada do bem na data da alienação ou do abate, sendo reconhecido como ganho ou perda nos resultados.

3.1.2.2. Ativos Intangíveis

Os ativos intangíveis da Fundação Cidade da Ammaia encontram-se registados ao custo de aquisição deduzido das respectivas amortizações acumuladas e das perdas por imparidade.

Os ativos intangíveis compreendem um projeto de investigação e desenvolvimento denominado RADIO-PAST (Radiografia do Passado) e que resultou de dois programas desenvolvidos pela Universidade de Évora, um através de um projeto comunitário em conjunto com outras Universidades Europeias e outro através de bolsas de investigação acolhidas pelo CIDEHUS, ambos com o objetivo de efetuar um levantamento “radiográfico” do solo da Cidade da Ammaia, possibilitando verificar os locais concretos e efetivos da localização e extensão da Cidade, bem como o levantamento em imagens 3D da Cidade da Ammaia.

As despesas de desenvolvimento são reconhecidas como ativos intangíveis sempre que se demonstre a exequibilidade técnica do processo ou produto em desenvolvimento e a intenção e capacidade de completar o seu desenvolvimento e iniciar a sua comercialização ou uso.

Ativos Intangíveis	Vida útil estimada
Programas de computador	3 anos
Radio-Past	Sem vida útil definida

3.1.2.3. Impostos sobre o Rendimento

O imposto sobre o rendimento é calculado com base nos resultados tributáveis estimados da entidade, incidindo apenas sobre os rendimentos comerciais que não estão isentos de IRC.

3.1.2.4. Inventários

Os inventários de mercadorias encontram-se valorizados ao custo de aquisição e são movimentados em sistema de inventário intermitente.

3.1.2.5. Rédito

O rédito compreende o justo valor da venda de bens e prestação de serviços, líquido de impostos e descontos e é reconhecido como segue:

- o rédito das vendas é reconhecido quando os riscos e vantagens inerentes à posse dos bens vendidos são transferidos para o comprador;
- o rédito das prestações de serviços é reconhecido com referência à fase de acabamento dos serviços prestados.

3.1.2.5. Subsídios

Os subsídios só são reconhecidos quando recebidos ou após existir segurança de que a entidade cumprirá as condições a eles associadas.

Os subsídios à exploração são reconhecidos na demonstração de resultados de forma sistemática durante os períodos em que são reconhecidos os gastos que os mesmos visam compensar.

Os subsídios ao investimento são inicialmente considerados nos Fundos Patrimoniais, sendo subsequentemente transferidos para resultados durante a vida útil estimada do respetivo ativo subsidiado.

3.1.2.6. Fundos Patrimoniais

A rubrica “Fundos Patrimoniais” constitui o interesse residual nos ativos após dedução dos passivos. É constituída pelas Dotações de Curadores, por Resultados Transitados e Outras Variações nos Fundos Patrimoniais, incluindo ainda, o Resultado Líquido do Período.

3.1.2.7. Benefícios dos Empregados

Os benefícios de curto prazo dos empregados incluem férias, subsídios de férias e respetivos encargos a pagar no exercício seguinte, que de acordo com a legislação laboral se vencem a 31 de Dezembro de cada ano. As obrigações decorrentes dos benefícios de curto prazo, são reconhecidos como gastos no período em que os serviços são prestados, numa base não descontada por contrapartida do reconhecimento de um passivo que se extingue com o respetivo pagamento.

3.1.2.8. Instrumentos Financeiros

Os instrumentos financeiros encontram-se valorizados de acordo com os seguintes critérios:

G. ar 4

Créditos a Receber

7

As dívidas a receber de clientes, utentes e outros devedores estão mensuradas ao custo menos qualquer perda de imparidade. A imparidade das contas a receber é estabelecida quando há evidência objetiva de que a entidade não receberá a totalidade dos montantes em dívida conforme as condições originais das contas a receber.

Caixa e Equivalentes de Caixa

Os montantes incluídos na rubrica caixa e seus equivalentes correspondem aos valores em caixa e depósitos bancários, ambos imediatamente realizáveis.

Fornecedores e Outros Passivos Correntes

As contas de fornecedores e de outros passivos correntes encontram-se mensuradas pelo método do custo.

Empréstimos

Os empréstimos são registados no passivo pelo custo.

Periodizações

As transações são contabilisticamente reconhecidas quando são geradas, independentemente do momento em que são recebidas ou pagas. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas rubricas “Outros ativos correntes”, “Outros passivos correntes” e “Diferimentos”.

3.1.2.9. Financiamentos Obtidos

Os financiamentos obtidos encontram-se registados no passivo pelo valor nominal líquido da concessão desses empréstimos.

3.1.2.10. Estado e Outros Entes Públicos

Estão registadas as retenções na fonte de IRS a entregar ao Estado e as contribuições obrigatórias a pagar à Segurança Social, em janeiro de 2017, resultantes do processamento de salários e do pagamento de honorários sujeitos a retenção na fonte referentes ao mês de dezembro de 2017, bem como de um acordo prestacional com a Segurança Social.

3.1.2.11. Fundadores/beneméritos/doadores/associados/membros

Em 31/12/2017, mantinha-se o valor da dotação inicial, por realizar, do Curador Sr. Arquiteto João de Vasconcelos Sousa Lino.

3.1.3. Principais pressupostos relativos ao futuro

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos registos contabilísticos da Fundação Cidade da Ammaia.

3.1.4. Principais fontes de incertezas das estimativas

Na preparação das demonstrações financeiras anexas foram efetuados juízos de valor e estimativas e utilizados vários pressupostos que afetam as quantias relatadas de ativos e passivos, assim como as quantias relatadas de rendimentos e gastos do período.

3.2. Alterações nas Políticas Contabilísticas:

Não ocorreram alterações nas políticas contabilísticas.

3.3. Alterações nas Estimativas Contabilísticas

Não ocorreram alterações nas estimativas contabilísticas.

3.4. Correção de Erros de Períodos Anteriores:

Não foram detetados erros.

4. ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Os ativos fixos tangíveis adquiridos em exercícios anteriores, bem como todos os adquiridos no exercício e os que se encontram em curso, encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzidos das correspondentes depreciações e das perdas por imparidade acumuladas.

O património histórico e cultural refere-se a todos os trabalhos de arqueologia e de conservação realizados ao longo dos anos na Cidade Romana da Ammaia, estando valorizados com base nas aquisições de bens e serviços necessários á sua obtenção.

O aumento do património histórico e cultural ocorrido no exercício de 2017 refere-se á valorização das escavações realizadas no Fórum e à conservação do espólio do museu, tendo por base gastos do pessoal afeto á Fundação Cidade da Ammaia, trabalhos realizados por bolseiros e aos gastos ocorridos com a Escola de Verão, totalizando 9.960,00 € e 23.913,46 €, respetivamente.

As depreciações foram efetuadas pelo método da linha reta;

No exercício de 2017, não foram sujeitos a depreciação, os terrenos e os bens do património histórico, artístico e cultural.

As vidas úteis foram determinadas de acordo com a expectativa da afetação do desempenho;

O quadro que se segue mostra o desenvolvimento das diferentes rubricas que compõem os ativos fixos tangíveis:

G- OL 7

Anexo às Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2017

9

Descrição	Bens do Património Histórico e Cultural	Terrenos e Edifícios	Equipamento Básico	Equipamento Administrativo	Outros Ativos Fijos Tangíveis	Total
-----------	---	----------------------	--------------------	----------------------------	-------------------------------	-------

1 de Janeiro 2016						
Valor de aquisição ou reavaliado	1 547 816,54	1 681 129,32	289 578,10	140 288,42	134 551,83	3 793 364,21
Depreciação acumulada	0,00	-659 366,17	-288 313,80	-139 916,67	-134 551,83	-1 222 148,47
Valor Líquido	1 547 816,54	1 021 763,15	1 264,30	371,75	0,00	2 571 215,74

31 de Dezembro 2016						
Valor líquido em 1 de Janeiro 2016	1 547 816,54	1 021 763,15	1 264,30	371,75	0,00	2 571 215,74
Aquisições	54 747,98	0,00	0,00	0,00	0,00	54 747,98
Depreciação do Exercício		-38 910,58	-228,03	-371,75	0,00	-39 510,36
Anulação de depreciações						0,00
Excedente de revalorização						0,00
Perda por imparidade						0,00
Valor Líquido em 31 de Dezembro 2016	1 602 564,52	982 852,57	1 036,27	0,00	0,00	2 586 453,36

1 de Janeiro 2017						
Valor de aquisição ou reavaliado	1 602 564,52	1 681 129,32	289 578,10	140 288,42	134 551,83	3 848 112,19
Depreciação acumulada	0,00	-698 276,75	-288 541,83	-140 288,42	-134 551,83	-1 261 658,83
Valor Líquido	1 602 564,52	982 852,57	1 036,27	0,00	0,00	2 586 453,36

31 de Dezembro 2017						
Valor líquido em 1 de Janeiro 2017	1 602 564,52	982 852,57	1 036,27	0,00	0,00	2 586 453,36
Aquisições	33 873,46		129,00			34 002,46
Anulação de depreciações						0,00
Alienações						0,00
Depreciação do exercício	0,00	-38 279,92	-357,05	0,00	0,00	-38 636,97
Valor Líquido em 31 de Dezembro 2017	1 636 437,98	944 572,65	808,22	0,00	0,00	2 581 818,85

31 de Dezembro 2017						
Valor de aquisição ou reavaliado	1 636 437,98	1 681 129,32	289 707,10	140 288,42	134 551,83	3 882 114,65
Depreciação Acumulada	0,00	-736 556,67	-288 898,88	-140 288,42	-134 551,83	-1 300 295,80
Valor Líquido	1 636 437,98	944 572,65	808,22	0,00	0,00	2 581 818,85

5. ATIVOS INTANGÍVEIS

10

Os ativos intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações acumuladas, conforme referido em 3.1.2.2..

O quadro que se segue mostra o desenvolvimento das diferentes rubricas que compõem os ativos intangíveis:

Descrição	Projecto RADIO-PAST	Programas de Computador	Total
1 de Janeiro 2016			
Custo	954 486,28	584,25	955 070,53
Amortização acumulada	0,00	-389,46	-389,46
Valor Líquido	954 486,28	194,79	954 681,07
31 de Dezembro 2016			
Valor líquido em 1 de Janeiro 2016	954 486,28	194,79	954 681,07
Adições	0,00	0,00	0,00
Amortizações do exercício	0,00	-194,79	-194,79
Valor Líquido em 31 de Dezembro 2016	954 486,28	0,00	954 486,28
1 de Janeiro 2017			
Custo	954 486,28	584,25	955 070,53
Amortização acumulada	0,00	-584,25	-584,25
Valor Líquido	954 486,28	0,00	954 486,28
31 de Dezembro 2017			
Valor líquido inicial	954 486,28	0,00	954 486,28
Adições	0,00	0,00	0,00
Amortizações do exercício	0,00	0,00	0,00
Valor Líquido em 31 de Dezembro 2017	954 486,28	0,00	954 486,28
31 de Dezembro 2017			
Custo	954 486,28	584,25	955 070,53
Amortização acumulada	0,00	-584,25	-584,25
Valor Líquido	954 486,28	0,00	954 486,28

6. CUSTO DOS EMPRÉSTIMOS OBTIDOS

11

Os empréstimos obtidos referem-se a um empréstimo do I.E.F.P. e a empréstimos realizados pelo Sr. Eng.º Carlos Melancia à Fundação.

Descrição	2017		2016	
	Montante em Dívida	Encargos Financeiros	Montante em Dívida	Encargos Financeiros
Centro de Emprego	3 682,93	0,00	3 682,93	0,00
Empréstimos Curadores	74 859,92	0,00	55 959,92	0,00
Total	78 542,85	0,00	59 642,85	0,00

7. INVENTÁRIOS

As mercadorias encontram-se valorizadas ao custo de aquisição e é utilizado o sistema de inventário intermitente.

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, os inventários da entidade detalham-se conforme segue:

Movimentos	Mercadorias
Existência Inicial	510,09
Compras	561,84
Regularizações	0,00
Existência Final	162,51
Gastos no Exercício	909,42

Os gastos de inventários referem-se às compras de cafés e águas que são vendidos no museu, bem como a compras de souvenirs, nomeadamente, lucernas, magnéticos, postais, etc.

8. RÉDITO

Quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida durante o período:

Rubricas	2017	2016	Variação
Vendas:			
Livros e Revistas	1 039,22	1 125,18	-85,96
Cafés e Águas	760,12	797,72	-37,60
Souvenirs	2 434,50	1 077,00	1 357,50
Prestação Serviços:			
Visitas Museu	24 032,00	21 005,00	3 027,00
Outras Prestações de Serviços	2 871,85	37 110,50	-34 238,65
Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares:			
Juros de Depósitos Bancários	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00
Total	31 137,69	61 115,40	-31 211,65

9. SUBSÍDIOS E OUTROS APOIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS

Os subsídios só são reconhecidos quando recebidos ou após existir segurança de que a entidade cumprirá as condições a eles associadas. Os subsídios reconhecidos referem-se a contratos assinados com os Programas “AVNA”, “AINA” e do Fundo de Turismo, bem como a apoios ao investimento do Município de Marvão e do Parque Natural da Serra de S. Mamede. São subsídios não reembolsáveis, relacionados com ativos fixos tangíveis, estando recebidos na totalidade.

Os subsídios ao investimento são inicialmente considerados nos fundos patrimoniais, sendo subsequentemente transferidos para resultados durante a vida útil estimada do respetivo ativo subsidiado.

Durante o exercício de 2017, a Fundação Cidade da Ammaia recebeu subsídios à exploração do Município de Marvão no valor de 46.170,00 €.

Subsídios à Exploração	2017	2016	Variação
Subsídios das Entidades Públicas			
Município de Marvão	46 170,00	46 170,00	0,00
Assoc. Desenvolv.Fac. Letras Universidade Lisboa	2 500,00	0,00	2 500,00
Total	48 670,00	46 170,00	2 500,00

Subsídios Relacionados com Ativos	Fundos Patrimoniais	Alterações no período				Fundos Patrimoniais
		A Débito		A Crédito		
	Posição início de 2017	Transferência Conta 78.8.3	Outros Débitos	Recebimentos	Outros Créditos	Posição fim de 2017
Subsídios das Entidades Públicas						
AVNA	322 228,17	14 767,61				307 460,56
Fundo de Turismo	71 699,57	4 147,62				67 551,95
Município de Marvão	29 363,71					29 363,71
Parque Natural da Serra S. Mamede	34 697,51					34 697,51
AINA	448 458,50	324,36				448 134,14
Total	906 447,46	19 239,59	0,00	0,00	0,00	887 207,87

10. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

10.1 Políticas Contabilísticas

As bases de mensuração utilizadas para os instrumentos financeiros e outras políticas contabilísticas utilizadas para a contabilização de instrumentos, encontram-se descritas no anterior ponto 3.1.2.8..

10.2. Créditos a Receber

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, as rubricas de “Créditos a receber” e “Outros ativos correntes” apresentavam a seguinte composição:

Descrição	2017			2016		
	Ativos Financeiros Mensurados ao Custo	Perdas por Imparidade Acumuladas	Total	Ativos Financeiros Mensurados ao Custo	Perdas por Imparidade Acumuladas	Total
Créditos a Receber:						
Clientes	0,00	0,00	0,00	11 938,50	0,00	11 938,50
Outros Ativos Correntes:						
Adiantamentos ao Pessoal	19 313,45	0,00	19 313,45	10 820,35	0,00	10 820,35
Adiant. Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Devedores	21 075,34	0,00	21 075,34	16 184,34	0,00	16 184,34
Total	40 388,79	0,00	40 388,79	38 943,19	0,00	38 943,19

10.3. Fornecedores e Outros Passivos Correntes

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, as rubricas de “Fornecedores” e “Outros passivos correntes” apresentavam a seguinte composição:

Descrição	2017			2016		
	Passivos Financeiros Mensurados ao Custo	Perdas por Imparidade Acumuladas	Total	Passivos Financeiros Mensurados ao Custo	Perdas por Imparidade Acumuladas	Total
Fornecedores:						
Fornecedores c/c	4 079,21	0,00	4 079,21	86,66	0,00	86,66
Outros Passivos Correntes:						
Pessoal	10 330,23	0,00	10 330,23	4 640,43	0,00	4 640,43
Fornec. Investimentos c/c	18 453,94	0,00	18 453,94	18 453,94	0,00	18 453,94
Credores Acréscimos Gastos	57 874,93	0,00	57 874,93	48 604,59	0,00	48 604,59
Outros Credores	1 429,08	0,00	1 429,08	1 429,08	0,00	1 429,08
Total	92 167,39	0,00	92 167,39	73 214,70	0,00	73 214,70

10.4. Caixa e Depósitos Bancários

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016 a rubrica “Caixa e depósitos bancários” apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	2017	2016
Caixa e Depósitos Bancários		
Caixa	165,98	384,51
Depósitos á Ordem	2 583,31	195,68
Total	2 749,29	580,19

11. BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS:

14

Os gastos com o pessoal foram os seguintes:

Gastos com Pessoal	2017	2016
Remunerações dos órgãos sociais	0,00	0,00
Encargos sobre remunerações órgãos sociais	0,00	0,00
Remunerações do pessoal	41 273,17	38 136,00
Encargos sobre remunerações do pessoal	9 203,92	8 504,31
Seguros	689,50	559,73
Outros gastos	4 331,04	4 115,22
Total	55 497,63	51 315,26

A rubrica “Outros gastos” inclui gastos com subsídios de alimentação. Foram considerados os benefícios de curto prazo, referentes a férias e subsídios de férias, a pagar no próximo exercício, bem como o subsídio de Natal de 2017 que não foi processado neste exercício. Os gastos com o pessoal referem-se a uma média de 4 funcionários. De referir, que o total de gastos com o pessoal, antes de imputar parte desses gastos na valorização das escavações realizadas em 2017, foi de 71.158,48 €. A imputação dos gastos com o pessoal às escavações ocorridas no Fórum totalizou 15.660,85 €, o que correspondeu a 90% dos gastos do funcionário João Aires e a 10% dos gastos da funcionária Sofia Borges.

Os órgãos sociais, não são remunerados, e são constituídos da seguinte forma: Conselho de Curadores = 9; Conselho de Administração = 7; Direção Executiva = 3; Conselho Científico = 4 e Fiscal Único = 1. O exercício das suas funções é feito em regime de voluntariado.

12. IMPOSTOS SOBRE O RENDIMENTO

Os impostos sobre o rendimento reconhecidos na demonstração de resultados dos exercícios findos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 podem ser detalhados como segue:

Descrição	2017	2016
Corrente	35,81	0,00
Total	35,81	0,00

13. OUTRAS INFORMAÇÕES

13.1. Estado e Outros Entes Públicos

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016 a rubrica de “Estado e Outros Entes Públicos” apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	2017 Corrente	2016 Corrente
Estado e Outros Entes Públicos		
Passivos		
IRC a Pagar	35,81	0,00
Retenção Impostos Rendimentos	746,75	1 164,75
IVA	521,14	3 999,10
Contribuições para a Segurança Social	6 044,58	7 479,23
Total	7 348,28	12 643,08

A 31 de Dezembro de 2017, as contribuições para a Segurança Social dizem respeito às contribuições do mês de Outubro e Dezembro de 2017, no valor de 1.262,07 € e 1.219,34 €, respetivamente e ao acordo prestacional celebrado com a Segurança Social no valor de 3.571,72 €.

13.2. Diferimentos

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, a rubrica de “Diferimentos” apresentava a seguinte decomposição:

Diferimentos	2017 Corrente	2016 Corrente
Ativos		
Gastos a Reconhecer		
Seguros	59,63	1 224,61

13.3. Fundos Patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, a rubrica “Fundos Patrimoniais” apresentava a seguinte decomposição:

Fundos Patrimoniais	2017	2016
Fundos	169 615,34	169 615,34
Resultados Transitados	1 230 501,62	1 204 768,05
Outras Variações Fundos Patrimoniais	2 028 159,15	2 037 438,74
Resultado Líquido do Período	-25 424,42	25 733,57
Total	3 402 851,69	3 437 555,70

A rubrica “Outras variações dos fundos patrimoniais” foi acrescida em 2017, pelo valor referente às bolsas de investigação consideradas na valorização da conservação do espólio, no total de 9.960,00 €.

13.4. Outros Rendimentos

16

Rubricas	2017	2016	Variação
Rendimentos Suplementares	800,00	1 400,00	-600,00
Outros Rendimentos	19 239,59	26 932,00	-7 692,41
Total	20 039,59	28 332,00	-8 292,41

A rubrica de "Rendimentos suplementares" inclui 800,00 € referentes à cedência de utilização dos prédios rústicos a terceiros.

A rubrica "Outros rendimentos" inclui os subsídios ao investimento reconhecidos como rendimento em 2017 e que se contabilizam inicialmente nos Fundos Patrimoniais.

13.5. Doações e Heranças

Rubricas	2017	2016	Variação
Donativos	0,00	2 000,00	-2 000,00
Total	0,00	0,00	-2 000,00

13.6. Fornecimentos e Serviços Externos

Rubricas	2017	2016	Variação
Trabalhos Especializados	15 449,01	3 118,67	12 330,34
Publicidade e Propaganda	1 000,00	0,00	1 000,00
Vigilância e Segurança	0,00	0,00	0,00
Honorários	13,53	2 928,63	-2 915,10
Conservação e Reparação	396,94	212,11	184,83
Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	1 275,55	737,87	537,68
Material de Escritório	314,59	273,48	41,11
Artigos para Oferta	0,00	0,00	0,00
Eletricidade	0,00	0,00	0,00
Combustíveis	4 236,20	4 042,96	193,24
Água	211,84	142,96	68,88
Deslocações e Estadas	35,00	175,00	-140,00
Comunicação	2 012,98	2 081,22	-68,24
Seguros	1 341,93	164,94	1 176,99
Contencioso e Notariado	0,00	0,00	0,00
Despesas de Representação	582,72	441,80	140,92
Limpeza, Higiene e Conforto	567,11	365,48	201,63
Outros Serviços	1 316,32	78,88	1 237,44
Total	28 753,72	14 764,00	13 989,72

G-

Anexo às Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2017**13.7. Outros Gastos**

17

Rubricas	2017	2016	Variação
Impostos	440,40	435,93	4,47
Outros	564,70	3 913,25	-3 348,55
Total	1 005,10	4 349,18	-3 344,08

14. ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

Após a data do balanço, não temos conhecimento de ter ocorrido algo de relevante, que possa afetar os ativos e passivos das demonstrações financeiras.

S. Salvador da Aramenha, 26 de fevereiro de 2018

O CC nº 31534

O Conselho de Administração

[Handwritten signatures and marks]

Nº DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL

504233297

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

2017

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAções

NATUREZA DOS ACTIVOS:

- ☒ ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS
☐ ACTIVOS INTANGÍVEIS
☐ ACTIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS
☐ PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO

MÉTODO UTILIZADO:

- ☒ QUOTAS CONSTANTES
☐ QUOTAS DECRESCENTES
☐ OUTRO



MODELO

32

Pag. 1

Código de acordo com a tabela anexa ao DR nº25/2009	Descrição dos elementos do activo				Data		Activos			Depreciações / amortizações e perdas por imparidade contabilizadas no período	Gastos fiscais					Depreciações / amortizações e perdas por imparidade aceites como gastos	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade recuperadas no período				
					Início de utilização		Valor contabilístico registado	Valor de aquisição ou produção para efeitos fiscais	Número de anos de utilidade esperada		(8)	(9)	Depreciações e amortizações					Perdas por imparidade aceites no período (art. 38ºCIRC)	Taxas perdidas acumuladas		
													Mês	Ano	Taxa %					Taxa corrigida %	Limite fiscal do período
(1)	(2)																				
	Elementos de valor unitário inferior a 1000.00			2017	129,00	129,00			129,00	0,00	0,00	0,00	129,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2005	Elementos totalmente depreciados			2000	37 409,84	37 409,84			0,00	37 409,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2005	Elementos totalmente depreciados			2002	54 475,36	54 475,36			0,00	54 475,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2005	Elementos totalmente depreciados			2003	7 764,75	7 764,75			0,00	7 764,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2005	0040 - 2006 - Parque de Esalcionamento			2006	62 093,27	62 093,27			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	Elementos totalmente depreciados			1997	9 551,33	9 551,33			0,00	9 551,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	A flocos e flocos, restaurados e similares, a paragem e estações de serviço de autocar e de autoc																				

Nº DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL

504233297

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

2017

NATUREZA DOS ATIVOS:

- ☒ ATIVOS FILOS TANGÍVEIS
☐ ATIVOS INTANGÍVEIS
☐ ATIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS
☐ PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO

MÉTODO UTILIZADO:

- ☒ QUOTAS CONSTANTES
☐ QUOTAS DECRESCENTES
☐ OUTRO

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES



IRC

MODELO

32

Pag. 2

Código de acordo com a legislação em vigor D.R. nº25/2009	Descrição dos elementos do activo		Data		Activos			Depreciações / amortizações e perdas por imparidade contabilizadas no período	Gastos fiscais					Depreciações / amortizações e perdas por imparidade não aceites como gastos	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade recuperadas no período	
			Início de utilização	Ano	Valor contabilístico registado	Valor de aquisição ou produção para efeitos fiscais	Número de anos de utilidade esperada		Depreciações e amortizações aceites em períodos anteriores	Depreciações e amortizações			Perdas por imparidade no período (art. 38º CIRC)			Taxas perdidas acumuladas
										Taxa %	Taxa compta %	Limite fiscal do período				
(1)		(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)= (10)x(6) ou (9)x(11)	(13)	(14)	(15) = (8) - [(12) + (13)]	(16)	
2025	0037 - 2004 - Parque de Estacionamento		2004	80 899,33	80 899,33		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	Ativos e valores, estruturas e similares, e programas e aplicações de serviço, a serviços de saúde e de recreio e a serviços recreativos e culturais		2004	4 479,16	4 479,16		223,96	2 911,48	5,00	0,00	223,96	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0038 - 2005 - Parque de Estacionamento		2005	63 956,18	63 956,18		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0039 - 2005 - Porta Sul		2005	7 106,24	7 106,24		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	Ativos e valores, estruturas e similares, e programas e aplicações de serviço, a serviços de saúde e de recreio e a serviços recreativos e culturais		2005	121 092,00	121 092,00		6 054,60	72 655,20	5,00	0,00	6 054,60	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0222 - 2008 - Termas		2008	59 465,50	59 465,50		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0229 - Termas 2009		2009	29 962,68	29 962,68		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0231 - Fórum-Escavações 2010		2010	19 745,11	19 745,11		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0232 - Escavações 2011 - Termas		2011	16 588,92	16 588,92		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0233 - Escavações 2011 - Fórum		2011	1 843,21	1 843,21		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0235 - Escavações Porta Sul 2013		2013	20 398,36	20 398,36		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0236 - Escavações Fórum 2013		2013	10 983,74	10 983,74		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0244 - Escavações Fórum/Templo 2014		2014	34 492,74	34 492,74		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0245 - Restauro Porta Sul		2014	26 383,50	26 383,50		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0246 - Conservação Espólio 2014		2014	61 561,50	61 561,50		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0248 - Escavações Fórum/Templo 2015		2015	42 293,31	42 293,31		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0249 - Restauro Porta Sul 2015		2015	19 881,01	19 881,01		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0250 - Conservação Espólio 2015		2015	20 916,00	20 916,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0251 - Escavações Fórum/Templo 2015		2016	6 100,00	6 100,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0252 - Escavações Fórum/Templo 2016		2016	18 767,98	18 767,98		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0253 - Conservação Espólio 2016		2016	29 880,00	29 880,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0255 - Escavações Fórum 2017		2017	23 913,46	23 913,46		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0256 - Conservação Espólio 2017		2017	9 960,00	9 960,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	Obras hidráulicas, incluindo poços de água		2001	18 704,17	18 704,17		935,21	14 963,36	5,00	0,00	935,21	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A TRANSPORTAR...			2 506 563,67	2 506 563,67		38 168,78	692 947,48			38 168,78	0,00	0,00	0,00	0,00	

Nº DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL

504233297

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

2017

NATUREZA DOS ATIVOS:

☒ ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS
☐ ATIVOS INTANGÍVEIS
☐ ATIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS
☐ PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO

MÉTODO UTILIZADO:

☒ QUOTAS CONSTANTES
☐ QUOTAS DECRESCENTES
☐ OUTRO

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES



MODELO

32

Pag. 3

Código de acordo com a tabela anexa ao DR nº25/2009	Descrição dos elementos do activo		Data		Activos			Depreciações / amortizações e perdas por imparidade contabilizadas no período	Gastos fiscais					Taxas perdidas acumuladas	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade não aceites como gastos	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade recuperadas no período
			Início de utilização	Ano	Valor contabilístico registado	Valor de aquisição ou produção para efeitos fiscais	Número de anos de utilidade esperada		Depreciações e amortizações aceites em períodos anteriores	Taxa %	Taxa corrigida %	Limite fiscal do período	Perdas por imparidade aceites no período (art. 38º CIRC)			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(10)x(6) ou (10)x(11)	(13)	(14)	(15) = (8) - [(12) + (13)]	(16)	
2085	Elementos totalmente depreciados		1998	10 959,89	10 959,89		0,00	10 959,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2085	Elementos totalmente depreciados		1999	7 213,22	7 213,22		0,00	7 213,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2085	Elementos totalmente depreciados		2000	100,14	100,14		0,00	100,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2085	Elementos totalmente depreciados		2005	1 832,60	1 832,60		0,00	1 832,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2090	Muros		2003	7 497,00	7 497,00		374,85	5 247,90	5,00	0,00	374,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2095	Elementos totalmente depreciados		2003	8 536,38	8 536,38		0,00	8 536,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2195	Elementos totalmente depreciados		2003	1 592,43	1 592,43		0,00	1 592,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2200	Elementos totalmente depreciados		1998	16 717,68	16 717,68		0,00	16 717,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2200	Elementos totalmente depreciados		1999	5 115,90	5 115,90		0,00	5 115,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2200	Elementos totalmente depreciados		2000	610,44	610,44		0,00	610,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2200	Elementos totalmente depreciados		2003	10 785,11	10 785,11		0,00	10 785,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2200	Elementos totalmente depreciados		2008	39,90	39,90		0,00	39,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2210	Elementos totalmente depreciados		2002	31 221,71	31 221,71		0,00	31 221,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2215	Elementos totalmente depreciados		1999	671,38	671,38		0,00	671,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2215	Elementos totalmente depreciados		2003	5 121,53	5 121,53		0,00	5 121,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2220	Elementos totalmente depreciados		1999	1 517,34	1 517,34		0,00	1 517,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2220	Elementos totalmente depreciados		2003	20 452,64	20 452,64		0,00	20 452,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2240	Elementos totalmente depreciados		1998	9 194,51	9 194,51		0,00	9 194,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2240	Elementos totalmente depreciados		2002	442,44	442,44		0,00	442,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2240	Elementos totalmente depreciados		2003	442,30	442,30		0,00	442,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2240	Elementos totalmente depreciados		2008	434,04	434,04		0,00	434,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2240	Elementos totalmente depreciados		2008	99,90	99,90		0,00	99,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2240	Elementos totalmente depreciados		2009	45,95	45,95		0,00	45,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2240	Elementos totalmente depreciados		2014	1 115,05	1 115,05		0,00	1 115,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					2 648 323,15	2 648 323,15	38 543,63	832 457,86			38 543,63	0,00		0,00	0,00	0,00
A TRANSPORTAR ...																

Nº DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL

504233297

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

2017

NATUREZA DOS ATIVOS:

- ☒ ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS
☐ ATIVOS INTANGÍVEIS
☐ ATIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS
☐ PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO

MÉTODO UTILIZADO:

- ☒ QUOTAS CONSTANTES
☐ QUOTAS DECRESCENTES
☐ OUTRO

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAções



MODELO

32

Pag. 4

Código de acordo com a tabela anexa ao DR nº 25/2009	Descrição dos elementos do activo				Data		Activos			Depreciações / amortizações e perdas por imparidade contabilizadas no período	Gastos fiscais					Taxas perdidas acumuladas	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade não aceites como gastos	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade recuperadas no período	
					Início de utilização		Valor contabilístico registado	Valor de aquisição ou produção para efeitos fiscais	Número de anos de utilidade esperada		Depreciações e amortizações			Perdas por imparidade aceites no período (art. 38º CIRC)					
											Mês	Ano	Taxa %		Taxa corrigida %				Limite fiscal do período
(1)	(2)																		
2240	Computadores			2015	279,98	279,98	279,98		279,98	93,34	186,64	33,33	0,00	93,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2265	Elementos totalmente depreciados			1998	97,26	97,26	97,26		97,26	0,00	97,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2265	Elementos totalmente depreciados			2003	1 339,88	1 339,88	1 339,88		1 339,88	0,00	1 339,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2265	Elementos totalmente depreciados			2008	739,50	739,50	739,50		739,50	0,00	739,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2265	Elementos totalmente depreciados			2010	425,00	425,00	425,00		425,00	0,00	425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2295	Elementos totalmente depreciados			2000	50,68	50,68	50,68		50,68	0,00	50,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2295	Elementos totalmente depreciados			2002	25 584,52	25 584,52	25 584,52		25 584,52	0,00	25 584,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2295	Elementos totalmente depreciados			2003	106 731,47	106 731,47	106 731,47		106 731,47	0,00	106 731,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2315	Elementos totalmente depreciados			2003	1 111,30	1 111,30	1 111,30		1 111,30	0,00	1 111,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2345	Elementos totalmente depreciados			1999	23 256,20	23 256,20	23 256,20		23 256,20	0,00	23 256,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2405	Elementos totalmente depreciados			1998	565,63	565,63	565,63		565,63	0,00	565,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2405	Elementos totalmente depreciados			1999	3 497,01	3 497,01	3 497,01		3 497,01	0,00	3 497,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2405	Elementos totalmente depreciados			2001	1 580,34	1 580,34	1 580,34		1 580,34	0,00	1 580,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2405	Elementos totalmente depreciados			2002	58 220,21	58 220,21	58 220,21		58 220,21	0,00	58 220,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2405	Elementos totalmente depreciados			2003	6 141,66	6 141,66	6 141,66		6 141,66	0,00	6 141,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2430	Elementos totalmente depreciados			1999	5 394,68	5 394,68	5 394,68		5 394,68	0,00	5 394,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2430	Elementos totalmente depreciados			2002	44 253,72	44 253,72	44 253,72		44 253,72	0,00	44 253,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2430	Elementos totalmente depreciados			2003	36 308,39	36 308,39	36 308,39		36 308,39	0,00	36 308,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2430	Elementos totalmente depreciados			2008	87 909,81	87 909,81	87 909,81		87 909,81	0,00	87 909,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2440	Elementos totalmente depreciados			2002	19 896,72	19 896,72	19 896,72		19 896,72	0,00	19 896,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2440	Elementos totalmente depreciados			2003	5 910,35	5 910,35	5 910,35		5 910,35	0,00	5 910,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2440	Elementos totalmente depreciados			2014	584,25	584,25	584,25		584,25	0,00	584,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	0001 - Prédio Rústico - Artº 104-E			1997	91 340,25	91 340,25	91 340,25		91 340,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	0002 - Pédio Urbano - Artº 399			1997	557,13	557,13	557,13		557,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						3 170 099,09	3 170 099,09			38 636,97	1 262 243,06			38 636,97	0,00		0,00	0,00	0,00
				A TRANSPORTAR ...															

BALANCETE DIÁRIO RAZÃO

Fundação Cidade Ammaia

Data: 31.12.2017

Ct	Nome da Conta	DIÁRIO		RAZÃO		BALANCETE	
		Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
11	Caixa	2 439,10	(3 750,27)	29 255,02	(29 089,04)	165,98	
12	Depósitos à ordem	5 818,37	(2 410,13)	97 444,44	(94 851,13)	2 593,31	
21	Clientes	2 791,48	(2 891,48)	18 846,87	(18 846,87)		
22	Fornecedores	103,93	(96,48)	12 813,58	(16 892,79)	7,45	(4 086,66)
23	Pessoal	5 510,00	(3 728,78)	46 587,59	(37 604,37)	19 313,45	(10 330,23)
24	Estado e outros entes públicos	4 076,43	(3 206,99)	35 547,46	(42 859,93)		(7 312,47)
25	Financiamentos obtidos		(2 700,00)	5 800,00	(84 342,85)		(78 542,85)
26	Fundadores/patrocinadores/doadores/associados/membros			1 244,86		1 244,86	
27	Outras contas a receber e a pagar	5 595,17	(5 510,00)	35 185,70	(77 962,80)	21 075,34	(63 852,44)
28	Diferimentos		(1 224,61)	1 284,24	(1 224,61)	59,63	
31	Compras			561,84		561,84	
32	Mercadorias			510,09		510,09	
43	Activos fixos tangíveis	8 252,61		3 826 969,80	(1 261 658,83)	3 826 969,80	(1 261 658,83)
44	Activos intangíveis			955 070,53	(584,25)	955 070,53	(584,25)
45	Investimentos em curso			29 524,00		29 524,00	
51	Fundos				(169 615,34)		(169 615,34)
56	Resultados transitados		(25 733,57)		(1 230 501,62)		(1 230 501,62)
59	Outras variações nos fundos patrimoniais				(2 037 438,74)		(2 037 438,74)
62	Fornecimentos e serviços externos	3 312,84	(8 252,61)	37 006,33	(8 252,61)	28 753,72	
63	Gastos com o pessoal	4 902,53	(4 635,17)	61 888,14	(4 635,17)	57 252,97	
68	Outros gastos e perdas	1,44		1 005,10		1 005,10	
69	Gastos e perdas de financiamento	199,91		433,05		433,05	
71	Vendas		(343,79)		(4 233,84)		(4 233,84)
72	Prestações de serviços		(4 253,50)		(28 903,85)		(28 903,85)
75	Subsídios, doações e legados à exploração				(48 670,00)		(48 670,00)
76	Outros rendimentos e ganhos				(800,00)		(800,00)
81	Resultado líquido do período	25 733,57		25 733,57	(25 733,57)		
Totais:		68 737,38	(68 737,38)	5 222 712,21	(5 222 712,21)	4 944 531,12	(4 944 531,12)

BALANCETE DIÁRIO RAZÃO

Data: 31.12.2017

Fundação Cidade Ammaia

Ct	Nome da Conta	DIARIO		RAZAO		BALANCETE	
		Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
11	Caixa			29 255,02	(29 089,04)	165,98	
12	Depósitos à ordem			97 444,44	(94 881,13)	2 583,31	
21	Clientes			18 846,87	(18 846,87)		
22	Fornecedores			12 813,58	(16 892,79)	7,45	(4 086,66)
23	Pessoal			46 587,59	(37 604,37)	19 313,45	(10 330,23)
24	Estado e outros entes públicos			35 547,46	(42 859,93)		(7 312,47)
25	Financiamentos obtidos			5 800,00	(84 342,85)		(78 542,85)
26	Fundadores/patrocinadores/doadores/associados/membros			1 244,86		1 244,86	
27	Outras contas a receber e a pagar		(13 905,51)	35 185,70	(91 868,31)	21 075,34	(77 757,95)
28	Diferimentos			1 284,24	(1 224,61)	59,63	
31	Compras		(561,84)	561,84	(561,84)		
32	Mercadorias	561,84	(909,42)	1 071,93	(909,42)	162,51	
43	Activos fixos tangíveis	25 620,85	(38 636,97)	3 852 590,65	(1 300 295,80)	3 852 590,65	(1 300 295,80)
44	Activos intangíveis			955 070,53	(584,25)	955 070,53	(584,25)
45	Investimentos em curso			29 524,00		29 524,00	
51	Fundos				(169 615,34)		(169 615,34)
56	Resultados transitados				(1 230 501,62)		(1 230 501,62)
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	19 239,59	(9 960,00)	19 239,59	(2 047 398,74)		(2 028 159,15)
61	Custo dos inventários vendidos e matérias consumidas	909,42		909,42		909,42	
62	Fornecimentos e serviços externos			37 008,33	(8 252,61)	28 753,72	
63	Gastos com o pessoal	13 905,51	(15 660,85)	75 793,65	(20 296,02)	55 497,63	
64	Gastos de depreciação e de amortização	38 636,97		38 636,97		38 636,97	
68	Outros gastos e perdas			1 005,10		1 005,10	
69	Gastos e perdas de financiamento			433,05		433,05	
71	Vendas				(4 233,84)		(4 233,84)
72	Prestações de serviços				(26 903,85)		(26 903,85)
75	Subsídios, doações e legados à exploração				(48 670,00)		(48 670,00)
78	Outros rendimentos e ganhos		(19 239,59)		(20 039,59)		(20 039,59)
81	Resultado líquido do período			25 733,57	(25 733,57)		
Totais:		98 874,18	(98 874,18)	5 321 586,39	(5 321 586,39)	5 007 033,60	(5 007 033,60)

BALANCETE DIÁRIO RAZÃO

G. Ortiz

Fundação Cidade Ammaia

Data: 31.12.2017

Ct	Nome da Conta	DIARIO		RAZAO		BALANCETE	
		Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
11	Caixa			29 255,02	(29 089,04)	165,98	
12	Depósitos à ordem			97 444,44	(94 861,13)	2 583,31	
21	Clientes			18 846,87	(18 846,87)		
22	Fornecedores			12 813,58	(18 892,79)	7,45	(4 086,66)
23	Pessoal			46 587,59	(37 604,37)	19 313,45	(10 330,23)
24	Estado e outros entes públicos	35,81	(71,62)	35 583,27	(42 931,55)		(7 348,28)
25	Financiamentos obtidos			5 800,00	(84 342,85)		(78 542,85)
26	Fundadores/patrocinadores/doadores/associados/membros			1 244,86		1 244,86	
27	Outras contas a receber e a pagar			35 185,70	(91 868,31)	21 075,34	(77 757,95)
28	Diferimentos			1 284,24	(1 224,61)	59,63	
31	Compras			561,84	(561,84)		
32	Mercadorias			1 071,93	(909,42)	162,51	
43	Activos fixos tangíveis			3 852 590,65	(1 300 295,80)	3 852 590,65	(1 300 295,80)
44	Activos intangíveis			955 070,53	(584,25)	955 070,53	(584,25)
45	Investimentos em curso			29 524,00		29 524,00	
51	Fundos				(169 615,34)		(169 615,34)
56	Resultados transitados				(1 230 501,62)		(1 230 501,62)
59	Outras variações nos fundos patrimoniais			19 239,59	(2 047 398,74)		(2 028 159,15)
61	Custo dos inventários vendidos e matérias consumidas		(909,42)	909,42	(909,42)		
62	Fornecimentos e serviços externos		(28 753,72)	37 006,33	(37 006,33)		
63	Gastos com o pessoal		(55 497,83)	75 793,65	(75 793,65)		
64	Gastos de depreciação e de amortização		(38 636,97)	38 636,97	(38 636,97)		
68	Outros gastos e perdas		(1 005,10)	1 005,10	(1 005,10)		
69	Gastos e perdas de financiamento		(433,05)	433,05	(433,05)		
71	Vendas	4 233,84		4 233,84	(4 233,84)		
72	Prestações de serviços	26 903,85		26 903,85	(26 903,85)		
75	Subsídios, doações e legados à exploração	48 670,00		48 670,00	(48 670,00)		
78	Outros rendimentos e ganhos	20 039,59		20 039,59	(20 039,59)		
81	Resultado líquido do período	150 696,12	(125 271,70)	176 429,69	(151 005,27)	25 424,42	
Totais:		250 579,21	(250 579,21)	5 572 165,60	(5 572 165,60)	4 907 222,13	(4 907 222,13)