

**Entidade: APPACDM Sabrosa**  
**Demonstração dos Fluxos de Caixa - Método Directo**  
**Período findo em 31 do 12 de 2016**

UNIDADE MONETÁRIA (€)

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
<u>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</u>			
Recebimentos de clientes e utentes	+	120.077,76	119.652,38
Pagamentos de subsídios	-	0,00	0,00
Pagamentos de apoios	-	0,00	0,00
Pagamentos de bolsas	-	0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores	-	334.687,48	348.666,54
Pagamentos ao pessoal	-	1.113.389,33	1.065.262,66
<b>Caixa gerada pelas operações</b>	=	-1.327.999,05	-1.294.276,82
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos	±	851.924,29	1.310.713,59
<b>Fluxo de caixa das actividades operacionais [1]</b>	±	-476.074,76	16.436,77
<u>Fluxos de caixa das actividades de investimento:</u>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Activos fixos tangíveis	-	-5.131,11	-149.543,62
Activos intangíveis	-	0,00	0,00
Investimentos financeiros	-	-1.259,75	-1.015,43
Outros activos	-		
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Activos fixos tangíveis	+		
Activos intangíveis	+		
Investimentos financeiros	+		
Outros activos	+		
Subsídios ao investimento	+	24.663,59	0,00
Juros e rendimentos similares	+	185,24	1.717,39
Dividendos	+	3,80	5,07
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento [2]</b>		<b>18.461,77</b>	<b>-148.836,59</b>
<u>Fluxo de caixa das actividades de financiamento</u>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos	+		
Realização de fundos	+		
Cobertura de prejuízos	+		
Doações	+		
Outras operações de Financiamento	+	564.923,48	
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos	-	-10.019,48	-9.669,92
Juros e gastos similares	-	-2.669,40	-3.192,82
Dividendos	-		
Redução de fundos	-		
Outras operações de financiamento	-	-8.400,00	-8.400,00
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento [3]</b>	±	<b>543.834,60</b>	<b>-21.262,74</b>
Variação de caixa e seus equivalentes [4]=[1]+[2]+[3]	±	86.221,61	-153.662,56
Efeito das diferenças de câmbio	±		
Caixa e seus equivalentes no início do período		121.358,17	275.020,73
Caixa e seus equivalentes no fim do período		207.579,78	121.358,17

Sabrosa, 14 de Março de 2017

A Direção,

O Contabilista Certificado n.º 45612