

Anexo à Instrução nº 109/96 - Modelo I

INSTITUIÇÃO _____
 SITUAÇÃO ANALÍTICA DO MÊS DE _____

CONTAS COM SALDO DEVEDOR

(Milhar Escudos)

10	CAIXA	
11	DEPÓSITOS À ORDEM NO BANCO DE PORTUGAL	
12	DISPONIBILIDADES SOBRE INSTIT.DE CRÉDITO NO PAÍS	
13	DISPONIBILIDADES SOBRE INSTIT. DE CRÉDITO NO ESTRANGEIRO	
14+15+16+19	OUTROS VALORES DISPONÍVEIS	
20	APLICAÇÕES EM INSTIT.DE CRÉDITO NO PAÍS	
200	Banco de Portugal	
2000	Mercado Monetário Interbancário	
2001	Mercado Interbancário de Títulos	
2003	Depósitos	
2006	Operações de Compra com Acordo de Revenda	
2002+2004+2005+2009	Outras Aplicações	
201	Em Outras Instituições Monetárias	
2010	Mercado Monetário Interbancário	
2012	Depósitos	
2016	Operações de compra com acordo revenda	
2011+2013+2014+2015+2019	Outras aplicações	
202	Em outras instituições de crédito	
2020	Mercado monetário interbancário	
2022	Depósitos	
2026	Operações de compra com acordo de revenda	
2021+2023+2024+2025+2029	Outras aplicações	
205	Aplicações subordinadas em instit. de crédito no país	
21	APLICAÇÕES EM INSTIT. DE CRÉDITO NO ESTRANGEIRO	
210	Bancos centrais	
2102	Depósitos	
2101+2105+2106+2109	Outras aplicações	
211	Organismos financeiros Internacionais	
212	Sede e sucursais da própria instituição	
2122	Depósitos	
2125	Empréstimos	
2121+2126+2129	Outras aplicações	
213	Sucursais de outras instituições de crédito nacionais	
2132	Depósitos	
2131+2135+2136+2139	Outras aplicações	
215	Aplicações subordinadas em inst.crédito no estrangeiro	
219	Outras instituições de crédito	
2192	Depósitos	
2191+2195+2196+2199	Outras aplicações	
22	CRÉDITO INTERNO	
220	A curto Prazo	
2200	Desconto	
2202	Outros créditos titulados por efeitos	

2203	Créditos em conta corrente	
2204	Descobertos em depósitos à ordem	
2205	Créditos tomados - Factoring	
2206	Operações de compra com acordo de revenda	
2209	Outros créditos	
221	A médio e longo Prazo	
2210	Desconto	
2211	Empréstimos	
2212	Outros créditos titulados por efeitos	
2213	Créditos em conta corrente	
2219	Outros Créditos	
225	Empréstimos subordinados	
226	Operações de locação financeira mobiliária	
227	Operações de locação financeira imobiliária	
228	Aplicações de recursos consignados	
23	CRÉDITO AO EXTERIOR	
230	A curto Prazo	
2300	Desconto	
2302	Outros créditos titulados por efeitos	
2303	Créditos em conta corrente	
2304	Descobertos em depósitos à ordem	
2305	Créditos Tomados - Factoring	
2306	Operações de compra com acordo de revenda	
2309	Outros créditos	
231	A médio e longo Prazo	
2310	Desconto	
2311	Empréstimos	
2312	Outros créditos titulados por efeitos	
2313	Créditos em conta corrente	
2319	Outros Créditos	
235	Empréstimos subordinados	
236	Operações de locação financeira mobiliária	
237	Operações de locação financeira imobiliária	
238	Aplicações de recursos consignados	
24	TÍTULOS - NEGOCIAÇÃO	
240	De rendimento fixo - emitidos por residentes	
2400	De dívida pública portuguesa	
2401	De outros emissores públicos nacionais	
2402	De outros residentes	
241	De rendimento fixo - emitidos por não residentes	
2410	De emissores públicos estrangeiros	
2411	De organismos financeiros internacionais	
2412	De outros não residentes	
243	De rendimento variável - emitidos por residentes	
244	De rendimento variável - emitidos por não residentes	
245	Títulos subordinados	
248	Títulos próprios	
2480	De rendimento fixo	
2481	De rendimento variável	
24810	Acções	
24811	Títulos de participação	
24819	Outros	
249	Valias - Títulos de rendimento variável	
2490	Mais-valias	

2491	Menos-valias	
25	TÍTULOS - INVESTIMENTO	
250	De rendimento fixo - emitidos por residentes	
2500	De Dívida pública portuguesa	
2501	De outros emissores públicos nacionais	
2502	De outros residentes	
251	De rendimento fixo - emitidos por não residentes	
2510	De emissores públicos estrangeiros	
2511	De organismos financeiros internacionais	
2512	De outros não residentes	
253	De rendimento variável - emitidos por residentes	
254	De rendimento variável - emitidos por não residentes	
255	Títulos subordinados	
258	Títulos próprios	
2580	De rendimento fixo	
2581	De rendimento variável	
25810	Acções	
25811	Títulos de participação	
25819	Outros	
26	TÍTULOS A VENCIMENTO	
260	Emitidos por residentes	
2600	De dívida pública portuguesa	
2601	De outros emissores públicos nacionais	
2602	De outros residentes	
261	Emitidos por não residentes	
2610	De emissores públicos estrangeiros	
2611	De organismos financeiros internacionais	
2612	De outros não residentes	
27	DEVEDORES E OUTRAS APLICAÇÕES	
270	Devedores	
274	Aplicações por recuperação de créditos	
275+276+277+279	Outras aplicações	
28	CRÉDITO E JUROS VENCIDOS	
280	Aplicações em instituições de crédito no país	
281	Aplicações em instituições de crédito no estrangeiro	
282	Crédito interno	
2820	Capital	
28200	Classe I	
28201	Classe II	
28202	Classe III	
28203	Classe IV	
28204	Classe V	
2821	Juros	
28210	Classe I	
28211	Classe II	
28212	Classe III	
28213	Classe IV	
28214	Classe V	
283	Crédito ao exterior	
2830	Capital	
28300	Classe I	
28301	Classe II	
28302	Classe III	
28303	Classe IV	

28304	Classe V	
2831	Juros	
28310	Classe I	
28311	Classe II	
28312	Classe III	
28313	Classe IV	
28314	Classe V	
284	Títulos	
2840	De rendimento fixo	
28400	Capital	
28401	Juros	
2841	De rendimento variável	
287	Outros créditos vencidos	
2870	Capital	
2871	Juros	
288	Juros vencidos a regularizar	
289	Despesas de crédito vencido	
29	PROVISÕES ACUMULADAS	(-)
290	Para crédito cobrança duvidosa e para crédito vencido	(-)
2900	Para crédito cobrança duvidosa	(-)
29002	Para crédito interno	(-)
29003	Para crédito ao exterior	(-)
29000+29001+29007	Outras	(-)
2901	Para crédito vencido	(-)
29012	Para crédito interno	(-)
29013	Para crédito ao exterior	(-)
29010+29011+29014+29017	Outras	(-)
291	Para depreciação de títulos - negociação	(-)
292	Para depreciação de títulos - investimento	(-)
295	Para risco-país	(-)
299	Para outras aplicações	(-)
40	IMOBILIZAÇÕES FINANCEIRAS	
400	Participações	
401	Partes de capital em empresas coligadas	
402	Fundos afectos a representações no estrangeiro	
409	Outras imobilizações financeiras	
41	IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS	
42	IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS	
420	Imóveis	
4200	De serviço	
4208	Obras em imóveis arrendados	
4209	Outros Imóveis	
421	Equipamento	
422	Património artístico	
428	Imobilizado em locação financeira	
429	Outras imobilizações corpóreas	
46	IMOBILIZAÇÕES EM CURSO	
460	Imobilizações incorpóreas	
461	Imóveis	
462	Equipamento	
463+468	Outras imobilizações corpóreas	
469	Adiantamentos por conta de imobilizações	
4690	De imobilizações incorpóreas	

4691	De imobilizações corpóreas	
48	AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	(-)
481	De imobilizações incorpóreas	(-)
482	De imobilizações corpóreas	(-)
4820	De imóveis	(-)
48200	De imóveis de serviço	(-)
48208	De obras em imóveis arrendados	(-)
48209	De outros imóveis	(-)
4821	De equipamento	(-)
4828	De imobilizado em locação financeira	(-)
4829	De outras imobilizações corpóreas	(-)
49	PROVISÕES ACUMULADAS - IMOBILIZAÇÕES FINANCEIRAS	(-)
490	Participações	(-)
491	Partes de capital em empresas coligadas	(-)
499	Outras imobilizações financeiras	(-)
50	CONTAS INTERDEPARTAMENTAIS	
51	PROVEITOS A RECEBER	
511	De disponibilidades	
512	De aplicações	
514	De imobilizações	
518	Outros proveitos a receber	
519	De operações extrapatrimoniais	
55	DESPESAS COM CUSTO DIFERIDO	
553	De recursos alheios	
557+558	Outras	
559	De operações extrapatrimoniais	
56	FLUTUAÇÃO DE VALORES	
58	OUTRAS CONTAS DE REGULARIZAÇÃO	
59	OUTRAS CONTAS INTERNAS	
590	Posição cambial	
5900	Posição cambial à vista	
59000	Divisas	
59001	Notas e moedas estrangeiras	
5901	Posição cambial a prazo	
591	Operações cambiais a liquidar	
592+593+594+599	Outras	
66	RESULTADOS TRANSITADOS	
67	RESULTADOS	
671	Perdas extraordinárias	
68	IMPOSTOS SOBRE OS LUCROS DO EXERCÍCIO	
69	RESULTADO DO EXERCÍCIO	
70	JUROS E CUSTOS EQUIPARADOS	
71	COMISSÕES	
72	PREJUÍZOS EM OPERAÇÕES FINANCEIRAS	
73	CUSTOS COM PESSOAL	
74	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS	
76	IMPOSTOS	
77	OUTROS CUSTOS E PREJUÍZOS	
78	AMORTIZAÇÕES DO EXERCÍCIO	
79	PROVISÕES DO EXERCÍCIO	

TOTAL DOS SALDOS DEVEDORES

CONTAS COM SALDO CREDOR

(Milhar Escudos)

30	RECURSOS DE INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO NO PAÍS	
300	Banco de Portugal	
3000	Mercado monetário interbancário	
3002	Depósitos	
3003	Desconto	
3004	Redesconto	
3005	Empréstimos	
3006	Operações de venda com acordo de recompra	
3009	Outros recursos	
301	Outras instituições monetárias	
3010	Mercado monetário interbancário	
3011	Recursos a muito curto prazo	
3012	Depósitos	
3013	Desconto	
3014	Redesconto	
3015	Empréstimos	
3016	Operações de venda com acordo de recompra	
3019	Outros recursos	
302	Outras instituições de crédito	
3020	Mercado monetário interbancário	
3021	Recursos a muito curto prazo	
3022	Depósitos	
3023	Desconto	
3024	Redesconto	
3025	Empréstimos	
3026	Operações de venda com acordo de recompra	
3029	Outros recursos	
31	RECURSOS DE INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO NO ESTRANGEIRO	
310	Bancos centrais	
3101	Recursos a muito curto prazo	
3102	Depósitos	
3103	Desconto	
3104	Redesconto	
3105	Empréstimos	
3106	Operações de venda com acordo de recompra	
3109	Outros recursos	
311	De organismos financeiros internacionais	
312	Sede e sucursais da própria instituição	
3121	Recursos a muito curto prazo	
3122	Depósitos	
3125	Empréstimos	
3126	Operações de venda com acordo de recompra	
3129	Outros recursos	
313	Sucursais de outras instituições de crédito nacionais	
3131	Recursos a muito curto prazo	
3132	Depósitos	
3135	Empréstimos	

3136	Operações de venda com acordo de recompra	
3139	Outros recursos	
319	Outras instituições de crédito	
3191	Recursos a muito curto prazo	
3192	Depósitos	
3195	Empréstimos	
3196	Operações de venda com acordo de recompra	
3199	Outros recursos	
32	DEPÓSITOS	
320	Do sector público administrativo	
3200	A ordem	
3201	Com pré-aviso	
3202	A prazo	
3209	Outros	
321	De outros residentes	
3210	A ordem	
3211	Com pré-aviso	
3212	A prazo	
3213	De poupança	
3219	Outros	
322	De emigrantes	
3220	A ordem	
3221	Com pré-aviso	
3222	A prazo	
3223	Poupança - emigrantes	
3229	Outros	
323	De outros não residentes	
3230	A ordem	
3231	Com pré-aviso	
3232	A prazo	
3239	Outros	
324	Depósitos obrigatórios	
329	Outros	
33	EMPRÉSTIMOS	
34	RESPONSABILIDADES REPRESENTADAS POR TÍTULOS	
340	Certificados de depósito	
341	Obrigações	
342	Aceites próprios	
349	Outras responsabilidades representadas por títulos	
35	OUTROS RECURSOS	
350	Cheques e ordens a pagar	
351	Operações de venda com acordo de recompra	
352	Recursos consignados	
353+354+355+356+359	Outros	
36	CREDORES	
360	Fornecedores	
3600	Fornecedores de imobilizado em regime de locação financeira	
3607	Fornecedores de bens para locação financeira	
3609	Outros fornecedores	
361	Credores por contratos de factoring	
369	Credores diversos	
39	OUTRAS EXIGIBILIDADES	

50	CONTAS INTERDEPARTAMENTAIS	
52	CUSTOS A PAGAR	
523	De recursos alheios	
526	De capitais próprios e equiparados	
527	De custos administrativos	
5273	De custos com pessoal	
5279	De outros custos administrativos	
528	Outros custos a pagar	
529	De operações extrapatrimoniais	
54	RECEITAS COM PROVEITO DIFERIDO	
542	De aplicações	
548+549	Outras	
56	FLUTUAÇÃO DE VALORES	
58	OUTRAS CONTAS DE REGULARIZAÇÃO	
59	OUTRAS CONTAS INTERNAS	
590	Posição cambial	
5900	Posição cambial à vista	
59000	Divisas	
59001	Notas e moedas estrangeiras	
5901	Posição cambial a prazo	
591	Operações cambiais a liquidar	
592+593+594+599	Outras	
60	TÍTULOS DE PARTICIPAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS SUBORDINADOS	
600	Títulos de participação	
601	Empréstimos subordinados	
61	PROVISÕES DIVERSAS	
610	Para riscos gerias de crédito	
6100	Para crédito concedido	
6101	Para crédito por assinatura	
611	Para riscos de flutuação de câmbios	
612	Para pensões de reforma e de sobrevivência	
619	Para riscos bancários gerais	
62	CAPITAL	
620	Capital realizado	
621	Capital subscrito não realizado	
63	RESERVAS	
630	Reserva legal	
631	Reserva estatutária	
632	Prémios de emissão	
6320	De Acções	
6329	De outros títulos	
633	Reservas de reavaliação	
639	Outras reservas	
66	RESULTADOS TRANSITADOS	
67	RESULTADOS	
672	Ganhos extraordinários	
69	RESULTADO DO EXERCÍCIO	
80	JUROS E PROVEITOS EQUIPARADOS	
81	RENDIMENTO DE TÍTULOS	
82	COMISSÕES	
83	LUCROS EM OPERAÇÕES FINANCEIRAS	
84	REPOSIÇÕES E ANULAÇÕES DE PROVISÕES	

OUTROS PROVEITOS E LUCROS

TOTAL DOS SALDOS CREDORES

CONTAS EXTRAPATRIMONIAIS

(Milhar Escudos)

90	GARANTIAS PRESTADAS E OUTROS PASSIVOS EVENTUAIS	
900	Garantias	
901	Aceites e endossos	
902	Transacções com recurso	
903	Cartas de crédito "stand-by"	
904	Créditos documentários abertos	
905	Fianças e indemnizações (contragarantias)	
909	Outros passivos eventuais	
91	GARANTIAS RECEBIDAS	
910	Por garantias	
911	Por aceites e endossos	
912	Por transacções com recurso	
913	Por cartas de crédito "stand-by"	
914	Por créditos documentários abertos	
915	Por fianças e indemnizações (contragarantias)	
919	Outras	
92	COMPROMISSOS PERANTE TERCEIROS	
920	Compromissos irrevogáveis	
921	Compromissos revogáveis	
93	COMPROMISSOS ASSUMIDOS POR TERCEIROS	
930	Por compromissos irrevogáveis	
931	Por compromissos revogáveis	
94	OPERAÇÕES CAMBIAIS, DE TAXAS DE JURO E SOBRE COTAÇÕES	
940	Operações cambiais à vista	
9400	Com residentes	
94000	Compra	
94001	Venda	
9401	Com não residentes	
94010	Compra	
94011	Venda	
941	Operações cambiais a prazo	
9410	Com residentes	
94100	Compra	
94101	Venda	
9411	Com não residentes	
94110	Compra	
94111	Venda	
942	Operações de "swap"	
9420	"Swaps" de moeda	
9421	"Swaps" de taxa de juro	
943	Operações a prazo sobre instrumentos financeiros (futuros)	
944	Contratos a prazo de taxa de juro ("FRA")	
945	Opções	
946	Contratos de garantia de taxas de juro	
9460	Subscritos pela instituição	
9461	Subscritos por terceiros	
95	RESPONSABILIDADES POR PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	

950	De depósito e guarda de valores	
951	De cobrança de valores	
952	Valores administrados pela instituição	
953	Fundos Consignados	
9530	Certificados de consignação	
9531	Utilização de fundos consignados	
959	Outros	
96	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	
960	Por depósito e guarda de valores	
961	Por cobrança de valores	
962	Por administração de valores	
969	Por outros serviços	
97	GARANTIAS REAIS	
970	Activos dados em garantia	
971	Activos recebidos em garantia	
99	OUTRAS CONTAS EXTRAPATRIMONIAIS	
990	Consignações	
9900	Valores consignados	
9901	Valores à consignação	
991	Créditos abatidos ao activo	
992	Títulos vendidos registados na instituição	
9920	Bilhetes do Tesouro	
9921	Crédito em leilão para investimento público - CLIP	
9922	Obrigações do Tesouro	
9929	Outros	
993	Juros vencidos	
994	Despesas de crédito vencido	
995	Adiantamentos por créditos tomados - factoring	
99500+99510	De créditos com recurso	
99501+99511	De créditos sem recurso	
996	Rendas vincendas e valores residuais de contratos de locação financeira	
9960	Rendas vincendas	
9961	Valores residuais	
998	Obrigações de caixa emitidas	
999	Contas diversas	